
STELLA POLARE S.p.A.

Via Val di Canepa, 33 - 16039 – Sestri Levante (GE)

Capitale sociale €. 1.350.000,00 i.v.

C. F. e P. Iva n. 01580960993 R.E.A. Genova n. 420170

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUI

RISULTATI DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018

All'Assemblea degli Azionisti della Stella Polare Spa,

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, ha svolto le funzioni previste dall'art. 2403, c.c. essendo stato nominato con assemblea del 03/08/2018 unitamente al Revisore Legale e con l'ingresso della Dott. Copello; fino a quella data il Collegio ha svolto anche l'attività di revisione ai sensi dell'art.2409 – bis c.2), le cui modalità e i cui esiti periodici sono stati in continuità ed in conferma di quanto scritto nella Relazione al precedente esercizio sociale.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. C.C.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed a riunioni informative con gli amministratori, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dagli amministratori e dal direttore generale, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito informazioni dall'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo adottato che debbano essere evidenziate nella presente relazione

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 C.C.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

È stata data adeguata informativa in merito ai contributi da amministrazioni pubbliche o soggetti a queste equiparati, ai sensi dell'articolo 1, commi 125-129 della legge 4 agosto 2017, n. 124.

Abbiamo colloquiato periodicamente con l'incaricato della Revisione Legale, il quale ha preannunciato una relazione senza rilievi e ha dichiarato di aver ricevuto le attestazioni richieste dai Principi di Revisione a conferma della completezza, attendibilità ed autenticità della documentazione di bilancio.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, C.C..

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, C.C., per carenza di presupposti, non abbiamo dovuto esprimere il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di avviamento.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone all'assemblea dei Soci di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dagli amministratori.

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2018, come evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per € 415,00.

In merito alla proposta dell'organo di amministrazione circa la destinazione del risultato netto di esercizio, il collegio non ha nulla da osservare, ricordando che la decisione in merito spetta all'assemblea dei soci, ed evidenziando, ad ausilio della medesima, la necessità di rispettare il disposto del terzo comma dell'art. 2433 del c.c. riscontrandosi la sussistenza di perdite portate a nuovo.

Sestri Levante, 12 aprile 2019

Il Collegio Sindacale

Dott. Roberto Benedetti (Presidente)

Rag. Paola Bobbio (Sindaco effettivo)

Dott. Giovanna Copello (Sindaco effettivo)

