
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 2019

All'Assemblea degli Azionisti della Stella Polare Spa,

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, ha svolto le funzioni previste dall'art. 2403 c.c., essendo stato nominato con assemblea del 3.08.2018 unitamente al revisore legale.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 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.

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte. Detta valutazione è stata effettuata in particolare in relazione alla data di proclamazione dell'emergenza Covid-19 ed agli effetti della pandemia sull'esercizio in corso, per cui sono stati tempestivamente assunti i provvedimenti ritenuti necessari.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

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 2019, così come redatto dagli amministratori.

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2019 risulta essere positivo per € 135.747.

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.

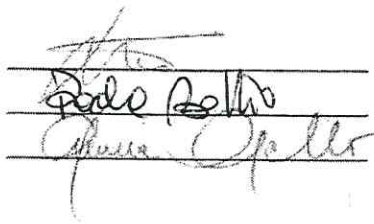
Sestri Levante, 18 giugno 2020

Il Collegio Sindacale

Dott. Roberto Benedetti (Presidente)

Rag. Paola Bobbio (Sindaco effettivo)

Dott. Giovanna Copello (Sindaco effettivo)



The image shows three handwritten signatures, each written over a horizontal line. The first signature is the most stylized and difficult to read. The second signature appears to be 'Paola Bobbio'. The third signature appears to be 'Giovanna Copello'.