

CUP 2000 S.C.P.A. incorporata in LEPIDA S.C.P.A. dal 01/01/2019

Sede legale via del Borgo di San Pietro n. 90/c Bologna (Bo)

C.F. e numero di iscrizione al registro delle imprese di Bologna 04313250377

Capitale Sociale € 487.579 i.v.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

All'Assemblea degli azionisti della società CUP 2000 S.c.p.A.

Premessa

Preliminarmente si dà atto che la società CUP 2000 S.c.p.A. è stata fusa per incorporazione nella società Lepida S.c.p.A. in attuazione della Legge Regionale 1/2018 del 16/3/2018 con effetti dal 01/01/2019.

In conseguenza di tale fusione, gli organi di CUP 2000 sono cessati e pertanto il bilancio di esercizio al 31/12/2018 viene redatto dal Consiglio di Amministrazione della incorporante Lepida S.c.p.A..

La presente relazione viene pertanto rilasciata dal Collegio Sindacale della società incorporante Lepida S.c.p.A., dopo avere scambiato le necessarie informazioni e aver preso atto della documentazione prodotta dal Collegio in carica fino alla data del 31/12/2018, organo al quale era stata affidata l'attività di vigilanza ex art 2403 e ss. del C.C. nonché la funzione di ODV per l'attività di cui al D.Lgs. 231/2001.

Il Collegio ha infine preso atto della motivata decisione assunta dal Consiglio di Amministrazione di utilizzare il maggior termine di 180 giorni per la convocazione della Assemblea per l'approvazione del bilancio di esercizio 2018.

Fatta questa necessaria premessa vi diamo atto di quanto segue:

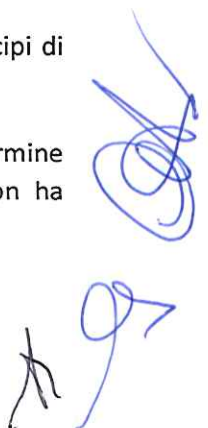
Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 l'attività del Collegio Sindacale è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali è stata effettuata l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente dello stesso Collegio.

1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Il Collegio Sindacale ha partecipato alle Assemblee dei Soci ed ha visionato le delibere e le determinazioni dell'Amministratore Unico, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ha



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.

Il Collegio Sindacale ha acquisito dall'Amministratore Unico 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 dalle sue controllate ed, in base alle informazioni acquisite, non ha avuto osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio attualmente in carica ha incontrato la società di Revisione anche per lo scambio di informazioni previsto dall'art. 2409 septies C.C. e non ha osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio Sindacale ha svolto nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/18 anche le funzioni di ODV e a tale riguardo possiamo darvi atto che non ci risulta che siano emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e ha vigilato, per quanto di sua 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 ha avuto osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e ha vigilato, per quanto di sua 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 ha avuto osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute al Collegio Sindacale 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.

2) 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 5, c.c.

Vi diamo atto che nessuna rivalutazione dei beni è stata effettuata nel bilancio chiuso al 31/12/2018.

La revisione legale è affidata alla Società di Revisione Ria Grant Thornton che ha predisposto la propria relazione ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39; relazione che non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa.

Pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta da noi Sindaci e dal Collegio in carica nell'esercizio in esame, si propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dagli Amministratori della società incorporante.

Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli Amministratori in nota integrativa.

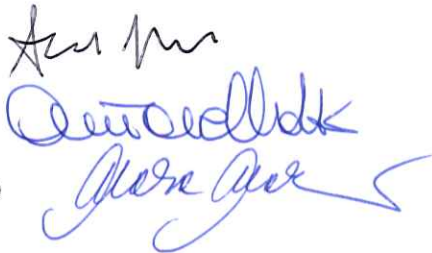
Bologna, 15 aprile 2019

Il Collegio Sindacale

Alessandro Sacconi, Presidente

Antonella Masi, Sindaco effettivo

Mara Marmocchi, Sindaco effettivo



The image shows three handwritten signatures in blue ink. The first signature is for Alessandro Sacconi, the second for Antonella Masi, and the third for Mara Marmocchi. The signatures are written in a cursive style.

