

LEPIDA S.C.P.A.

Sede legale via della Liberazione, 15- Bologna (Bo)

C.F. e numero iscrizione al Registro imprese di Bologna 027708991204

Capitale Sociale € 69.881.000 i.v.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

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

Premessa

Preliminarmente si dà atto che il presente Collegio Sindacale è stato nominato in data 12/10/2018, con decorrenza 1/1/2019, in esito al procedimento di fusione con CUP 2000 S.C.P.A..

Questo Collegio, di cui fa parte anche la dottoressa Mara Marmocchi in continuità con l'organo precedente a cui erano affidate le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. del C.C., ha, pertanto, preso atto della attività svolta dall'organo di controllo in carica nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 ed ha scambiato con esso le necessarie informazioni, di cui si dà debito conto nella presente relazione.

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 dell'Assemblea per l'approvazione del bilancio di esercizio 2018.

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

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, attestiamo che l'attività svolta dal Collegio Sindacale si è 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, sia dal precedente che dall'attuale Collegio, l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il medesimo organo.

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

Vi diamo atto che il Collegio Sindacale ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Vi diamo atto che il Collegio Sindacale ha partecipato alle Assemblee dei Soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, 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.

Vi confermiamo che il Collegio Sindacale ha acquisito dal Consiglio di Amministrazione 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 e, in base alle informazioni acquisite, non ha avuto osservazioni particolari da riferire.

Il presente Collegio ha incontrato la Società di Revisione anche per lo scambio di informazioni previsto dall'art. 2409 septies C.C. e non si evidenziano osservazioni particolari da riferire.

Nella presa visione dei verbali delle sedute e della Relazione Annuale dell'Organismo di Vigilanza non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Si è acquisita conoscenza e si è vigilato, per quanto di competenza dei Sindaci, così come lo ha fatto il precedente Collegio, 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 si hanno osservazioni particolari da riferire.

Si è acquisita conoscenza e si è vigilato, per quanto di competenza dei Sindaci, così come lo ha fatto il precedente Collegio, 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.

Non sono pervenute, né a noi Sindaci né al Collegio Sindacale in carica fino al 31/12/2018, denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale in carica pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi né per quanto riguarda l'attività da noi svolta né per quanto riguarda l'attività svolta dal precedente Collegio Sindacale, 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.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 6 c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di un avviamento per € 845.964 .

Vi diamo atto che nessuna rivalutazione dei beni è stata effettuata nel presente bilancio.

La revisione legale è affidata alla società di revisione PriceWaterHouse spa che ha predisposto la propria relazione ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39; relazione che, non evidenziando rilievi per



deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa, rilascia un giudizio finale positivo.

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta, da noi Sindaci e dai precedenti in carica nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, si propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dagli Amministratori.

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



