

Relazione unitaria
del Collegio
Sindacale al
bilancio chiuso il

31/12/2020

Esercizio dal 01/01/2020
al 31/12/2020

Sede in VIA ACHILLE GRANDI 45/C, 15033 CASALE MONFERRATO AL
Capitale sociale euro 7.000.000 **interamente versato**
Cod. Fiscale 82005660061
Iscritta al Registro delle Imprese di ALESSANDRIA nr. 82005660061
Nr. R.E.A. 179382

RELAZIONE UNITARIA DEL COLLEGIO SINDACALE AI SOCI

All'assemblea degli azionisti della società COSMO S.P.A. con sede in 15033 CASALE MONFERRATO AL, assegnataria del numero di iscrizione al registro imprese di 82005660061 e codice fiscale 82005660061.

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

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 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 del Collegio sindacale.

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

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

Abbiamo partecipato alle assemblee degli azionisti ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, 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 dall'organo amministrativo, 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 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, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, 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 le informazioni, per quanto di nostra competenza, attraverso lo scambio di informazioni con l'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001 il quale ha riferito in ordine all'adeguatezza del Modello a prevenire i reati inclusi, all'effettività e al mantenimento dei

Relazione Sindaci

requisiti di funzionalità del Modello, oltre che all'assenza di segnalazioni di comportamenti difformi.

Abbiamo acquisito le informazioni, per quanto di nostra competenza, attraverso lo scambio di informazioni con la società di revisione la quale ha riferito in ordine alla regolare tenuta della contabilità e delle scritture contabili nonché all'esistenza di procedure idonee ad assicurare l'osservanza degli adempimenti fiscali e previdenziali, oltre che l'attività svolta al fine del giudizio sul bilancio con riferimento alle principali voci di bilancio.

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

Nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale ha rilasciato, in data 13 novembre, la proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13, comma 1, D.lgs. 27 gennaio 2010 n. 39; non sono stati rilasciati altri 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.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 è stato approvato dall'organo di amministrazione, che lo ha trasmesso al Collegio sindacale nei termini di legge. Esso è composto da Stato patrimoniale, Conto economico, Rendiconto finanziario e Nota integrativa.

L'organo di amministrazione ha altresì predisposto la Relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 C.C.

Il Collegio sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha predisposto il bilancio in formato digitale e nel rispetto della tassonomia integrata XBRL, naturalmente procedendo anche alla conversione in formato immediatamente leggibile.

Tali documenti sono stati consegnati al Collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione.

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.

Nella relazione della società di revisione non sono stati evidenziati rilievi e richiami di informativa, come peraltro emerso nel corso delle riunioni tenutesi con la società di revisione.

Ai sensi dell'art. 2426, n° 5, C.C. il collegio sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'Attivo dello Stato Patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento per € 492 al netto degli ammortamenti.

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.

Relazione Sindaci

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio d'esercizio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2020, così come redatto dagli Amministratori.

Il Collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli Amministratori in Nota integrativa.

Casale Monferrato, 11 giugno 2021

Il Collegio sindacale

GOTTA STEFANO VINCENZO (Presidente)

RONDANO CARLA (Sindaco effettivo)

VOLPICELLA ELIA (Sindaco effettivo)

