

Sisam servizi S.r.l.

Società a responsabilità limitata – Socio Unico

Sede in CASTEL GOFFREDO - via Largo Anselmo Tommasi, 18

Capitale Sociale versato Euro 25.000,00 interamente versato

Iscritto alla C.C.I.A.A. di MANTOVA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02388300200

Partita IVA: 02388300200 - N. Rea: 248625

Indirizzo di posta elettronica certificata: sisamservizi@legalmail.it

Società sottoposta ad attività di direzione e coordinamento di

Società Intercomunale Servizi Alto Mantovano S.p.a.

S.I.S.A.M S.p.a. – cf 01843250208

Relazione del Sindaco unico esercente attività di revisione legale dei conti

All'assemblea dei Soci

della SISAM SERVIZI S.r.L.

Premessa

Il Sindaco unico, nell'esercizio chiuso al 31/12/2013, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409 bis c.c., in quanto è stato nominato in data 1 luglio 2013.

Si dà inoltre atto che al 31/12/2013 si è chiuso il primo esercizio sociale, pertanto non esiste comparazione con i dati relativi al periodo precedente, in quanto la società è stata costituita in data 22/12/2012.

La presente relazione unitaria contiene nella prima parte la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del D.L. 27/01/2010 n.39 e nella seconda parte la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

Parte prima

Relazione ai sensi art. 14 d.lgs. 39/2010

a) ho svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della società SISAM SERVIZI srl chiuso al 31/12/2013. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società SISAM SERVIZI srl. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.

b) L'esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'organo amministrativo. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Il presente bilancio è stato predisposto in base ai principi di continuità previsti dall'art. 2423 bis c.c..

c) A mio giudizio, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società SISAM SERVIZI srl per l'esercizio chiuso al 31/12/2013.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2013 l'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.

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

Ho partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione sociale in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non sono state rilevate 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.

Ho acquisito dagli amministratori, durante le riunioni svoltesi, informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali effettuate dalla società sulle quali non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito dagli amministratori, 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 ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia 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.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia 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 ho osservazioni particolari da riferire.

Il Sindaco unico non ha riscontrato operazioni atipiche o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c.

All'organo di controllo non sono pervenuti esposti.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi per l'anno 2013 essendo altresì il primo esercizio di attività della società.

Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2013 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società in relazione all'attività di revisione legale rimando alla prima parte della relazione.

Per quanto a conoscenza, il consiglio di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato di esercizio di euro 54.848,00 e si riassume nei seguenti valori:

Stato Patrimoniale

Crediti verso soci per versamenti	0
Immobilizzazioni	373.994
Attivo circolante	585.935
Ratei e risconti	7.865

Totale attivo	974.654
----------------------	----------------

Patrimonio netto	370.909
Fondi per rischi e oneri	0
Trattamento fine rapporto	33.523
Debiti	432.658
Ratei e risconti	137.547

Totale passivo e netto	974.654
-------------------------------	----------------

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Conto economico

Valore della produzione	429.060
Costi della produzione	- 343.928
Differenza tra valore e costi	85.132
Proventi e oneri finanziari	- 3.160
Rettifiche di attività finanziarie	0
Proventi e oneri straordinari	0
Risultato prima delle imposte	81.972
Imposte	27.124

Utile dell'esercizio	54.848
-----------------------------	---------------

Conclusioni

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta quale soggetto incaricato della revisione legale dei conti, contenute nella prima parte di questa relazione, il Revisore non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2013, così come redatto dal Consiglio di Amministrazione.

Lì, 15 giugno 2014

Sindaco unico

Pellizzer Maurizio

