

Polesine TLC S.r.l.

Sede in ROVIGO (RO)

Viale delle Industrie 53/B

Capitale sociale Euro 1.341.850,00 - interamente versato

Codice fiscale e n. di iscriz. al Reg. Impr. 01243150297

Iscritta al Registro imprese di ROVIGO N° R.E.A. 139204

Soggetta all'attività di direzione e coordinamento di

"CONSVIPO - Consorzio per lo Sviluppo del Polesine" - Azienda Speciale

Sede in ROVIGO (RO)

Viale delle Industrie 53/B

Codice fiscale 80001510298

* * * * *

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO *esercitante attività di revisione legale dei conti*

Signori Soci della POLESINE TLC S.R.L.

Premessa

Il Sindaco Unico, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

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

Parte prima

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

Ho svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società POLESINE TLC S.R.L. chiuso al 31 dicembre 2014. 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 POLESINE TLC S.R.L.. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti 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 dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da me emessa in data 11 aprile 2014.

A mio giudizio, il sopra menzionato 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 POLESINE TLC S.R.L. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014.

Si precisa che la società POLESINE TLC S.R.L. non è tenuta alla redazione della Relazione sulla Gestione.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 la mia 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.
2. In particolare:
 - ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione
 - ho partecipato alle assemblee dei soci e svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali posso ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
 - ho avuto modo di prendere visione delle Determinazioni assunte, in corso d'anno, dall'Amministratore Unico, per le quale posso affermare essere state prese nel limite dei suoi poteri, in conformità alla legge, allo statuto sociale e nell'interesse della società.
3. Nel corso dell'esercizio, come evidenziato nel paragrafo che precede, sono stato informato dall'Amministratore unico sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società. Posso ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
4. Il Sindaco Unico non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo
5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Sindaco Unico denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
6. Al Sindaco Unico non sono pervenuti esposti.
7. Il Sindaco Unico, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
8. Ho esaminato il progetto di Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, che è stato messo a mia disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c., in merito al quale preciso come la sua redazione rispetti le norme civilistiche ed i Principi contabili. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2014 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010 rimando alla prima parte della mia relazione.
9. L'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.

10. Lo **Stato Patrimoniale** evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 40.176 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	5.458.853
Passività	Euro	3.870.198
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	1.548.479
- Utile dell'esercizio	Euro	40.176
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	1.011.060

Il **Conto Economico** presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	866.215
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	810.965
Differenza	Euro	55.250
Proventi e oneri finanziari	Euro	3.631
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	(1)
Risultato prima delle imposte	Euro	58.880
Imposte sul reddito	Euro	18.704
Utile dell'esercizio	Euro	40.176

11. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

* * * * *

Per quanto precede,

il Sindaco Unico non rileva motivi ostativi all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Rovigo, 9 aprile 2015

Il Sindaco Unico
dott. Filippo CARLIN