

RELAZIONE DEL REVISORE LEGALE al bilancio 2020

esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Soci della POLESINE TLC S.R.L.

Premessa

Il Revisore legale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2409 bis c.c., poiché l'assemblea del 24.04.2018 che lo nominava circoscriveva entro tali ambiti i suoi ruoli. Il presente elaborato contiene la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39".

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 2020. 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 dall'amministratore unico.

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 rilasciata dal sottoscritto in data 04 giugno 2020.

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 2020.

Sotto il profilo della continuità aziendale, si ritiene che l'emergenza sanitaria denominata "Covid 19", al momento non abbia determinato situazioni di incertezza, come dalle argomentazioni pure espresse in nota integrativa, sia durante l'esercizio 2020, che nei primi mesi del 2021.

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

Lo **Stato Patrimoniale** evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 23.237 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro 2.844.522
Passività	Euro 1.049.391
Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro 1.771.894
Utile dell'esercizio	Euro 23.237

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

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro 846.716
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro <u>827.239</u>
Differenza	Euro 19.577
Proventi e oneri finanziari	Euro 4.381
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro
Proventi e oneri straordinari	Euro
Risultato prima delle imposte	Euro 23.958

Imposte sul reddito
Utile dell'esercizio

Euro 721
Euro 23.237

Per quanto precede,
il revisore legale non rileva motivi ostativi all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Rovigo, 4 giugno 2021

Il revisore legale
dott. Sandro Secchiero

