

RELAZIONE UNITARIA DEL SINDACO UNICO

DELLA SOCIETA' SOLIDARIUS ITALIA DI TORTORA MARA SOANA IMPRESA SOCIALE S.A.S

PREMESSA:

Il sindaco unico nell'esercizio chiuso al 31.12.2018 ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 ess. C.c. sia quelle previste dall'art. 2409 bis c.c

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D:Lgs 27 gennaio 2010 n. 39 e nella sezione B) la relazione ai sensi dell'art.2429 comma 2 c.c.

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D:lgs 27 gennaio 2010 n. 39

Relazione sulla revisione contabile del bilancio di esercizio

Giudizio

Ho svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio dell'esercizio della società SOLIDARIUS ITALIA DI TORTORA MARA SOANA IMPRESA SOCIALE S.A.S, costituito dallo stato patrimoniale al 31.12.2018 da conto economico, da rendimento finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e della nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31.12.2018, del risultato economico e dei flussi di cassa a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio sono ulteriormente descritte nella sezione

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia.

Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione "responsabilità del revisore contabile del bilancio d'esercizio"

Nella presente relazione sono indipendente rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica.

Responsabilità degli amministratori e del sindaco unico per il bilancio di esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio di esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e per quella parte di controllo interno ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali nonché avere la capacità di valutare che la società ha per continuare come entità in funzionamento.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio di esercizio.

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio di esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti non intenzionali.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformita' ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale e ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile.

- Ho valutato identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio di esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o elementi non intenzionali, ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi, ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio
- Ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società
- Ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa.
- Ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio di esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa e se il bilancio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamenti

Gli amministratori della SOLIDARIUS ITALIA DI TORTORA MARIA SOANA IMPRESA SOCIALE S.A.S. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della società al 31.12.2018, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14 comma 2 let. e) del DLgs 27 gennaio 2010 n. 39 rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ho nulla da riportare.

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

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento dei sindaci emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Ho partecipato alle assemblee dei soci, ove necessario, sulla base delle informazioni disponibili non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti o azzardate tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho acquisito dall'organo amministrativo, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo

Ho acquisito conoscenza sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul concreto funzionamento.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal sindaco unico pareri previsti dalla legge tali da richiederne la menzione nella presente relazione

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi

BRUNO IANNINI

COMMERCIALISTA
REVISORE CONTABILE

VIA SALARIA, 251 - 00198 ROMA

TEL. 06.8848827 - 06.8416969 - FAX 06.8414179

Osservazioni in ordine al bilancio di esercizio

Per quanto a mia conoscenza, gli amministratori, nella redazione di bilancio hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423 comma 5 c.c.

Osservazioni e proposta in ordine di all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta il sindaco unico propone ai soci di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2018 così come redatto dagli amministratori.



Bruno Iannini

(Sindaco Unico)