

**POLESANA AZIENDA RIFIUTI SPECIALI S.r.l. A SOCIO UNICO**

**Sede in Rovigo - Via Sacro Cuore n. 3**

**Capitale sociale Euro 900.000,00 i.v.**

**REG. IMPR. CCIAA DI ROVIGO N. 01174490290**

**R.E.A. N. 133294**

**Relazione del Collegio Sindacale  
ai sensi degli articoli 14 del D. Lgs. 27/01/2010, N. 39 e 2429 secondo comma C.C.  
Sui risultati dell'esercizio chiuso al 31/12/2018**

All'Assemblea dei Soci della POLESANA AZIENDA RIFIUTI SPECIALI S.R.L. A SOCIO UNICO.

Sig.ri Soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, che il consiglio di amministrazione sottopone alla vostra approvazione nei termini di legge, è stato redatto secondo le disposizioni di legge; il suddetto documento è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa.

Esso è stato messo a disposizione del collegio sindacale nel rispetto del termine imposto dall'art. 2429 c.c.

Il D.Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6 ha separato l'attività di vigilanza dalla funzione di revisione legale dei conti; per l'esercizio chiuso al 31/12/2015 siamo stati incaricati di svolgere entrambe le funzioni e con la presente relazione siamo a renderVi conto del nostro operato.

**Attività di revisione legale dei conti**

Abbiamo provveduto ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27/01/2010, N. 39 alla revisione legale del bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018 al fine di poter esprimere un giudizio sul bilancio stesso.

Il bilancio di esercizio che viene sottoposto alla vostra approvazione evidenzia un utile di Euro 519.811 e presenta le seguenti risultanze riepilogative:

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	
<b>ATTIVO:</b>	
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0
B) Immobilizzazioni	960.444
C) Attivo circolante	3.610.364
D) Ratei e Risconti	62.641
<b>Totale Attivo</b>	<b>4.633.449</b>
<b>PASSIVO</b>	

A) Patrimonio Netto:	1.826.078
<i>Capitale sociale</i>	900.000
<i>Riserve</i>	99.414
<i>Utile (perdita) portato a nuovo</i>	306.853
<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	519.811
B) Fondi per rischi e oneri	38.214
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	356.335
D) Debiti	2.406.851
E) Ratei e risconti	5.971
<i>Totale passivo</i>	4.633.449
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
A) Valore della produzione	8.346.553
B) Costi della produzione	7.608.801
Differenza tra valore e costi della produzione	737.752
C) Proventi ed oneri finanziari	(6.396)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
20) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite ed anticipate	211.545
21) Utile (perdita) dell'esercizio	519.811

La nostra attività è stata volta a:

- verificare con periodicità trimestrale, la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione delle scritture contabili dei fatti di gestione;
- verificare la rispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti, nonché la conformità dello stesso alle disposizioni legislative.

La nostra attività è stata accuratamente pianificata e rivolta all'acquisizione degli elementi necessari per poter accertare che il bilancio non fosse viziato da errori significativi tali da comprometterne l'attendibilità.

La revisione contabile da noi posta in essere si è basata su verifiche a campione che ci hanno consentito di accertare la sostanziale corretta imputazione dei costi e dei ricavi, nonché la loro corretta classificazione.

In conclusione, i controlli, anche contabili, eseguiti sulla base delle verifiche a campione evidenzia che il progetto di bilancio risulta nel suo complesso attendibile e idoneo a rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società.

La Società non ha redatto la relazione sulla gestione in quanto il bilancio è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis del c.c.

### **Attività di vigilanza**

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2018 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

In questo senso:

1. abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
2. abbiamo partecipato alle Assemblee dei soci e alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e abbiamo accertato che le decisioni adottate fossero a loro volta conformi alla legge ed allo statuto e non manifestamente imprudenti, azzardate o in conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
3. abbiamo ottenuto dagli Amministratori le informazioni sull'attività svolta, sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società e possiamo assicurare la conformità alla legge e allo statuto delle azioni poste in essere;
4. abbiamo svolto presso la società le verifiche periodiche, oltre a quella specificamente convocata per l'esame della bozza del bilancio;
5. abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni;
6. abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile e la sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione, sia grazie alle informazioni provenienti dai responsabili delle funzioni, sia dall'esame dei documenti aziendali. Non risultano in merito segnalazioni da riferire;
7. nel corso dell'attività di vigilanza non sono pervenute denunce ex art. 2408 c. c., né abbiamo avuto notizia di omissioni, fatti censurabili, limitazioni, eccezioni o irregolarità tali da richiedere un'espressa menzione nella presente relazione;

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 in merito al quale abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, c.c..

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

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

In conclusione, in base alle informazioni ricevute dalla società e a quelle ottenute attraverso l'attività di vigilanza e di controllo contabile da noi effettuata non emergono rilievi o riserve da segnalare; proponiamo pertanto all'Assemblea di procedere all'approvazione del bilancio redatto dagli amministratori al 31/12/2018.

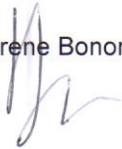
Rovigo, 31/05/2019

**Il Collegio Sindacale**

Rag. Rainiero Silvio Folchini (Presidente)



Dott. Irene Bononi (Sindaco effettivo)



Dott. Angelo "Lucio" Cavallari (Sindaco effettivo)

