Reg. Imp. 01627930884
Rea.134381

GAL TERRA BAROCCA S.C.A.R.L.

Sede in PIAZZA MATTEOTTI N. 8, CONV.DEL CARMINE - 97015 MODICA (RG) Capitale sociale Euro 15.000,00 i.v.

Relazione unitaria del Revisore Unico all'assemblea dei soci

Signori Soci della GAL TERRA BAROCCA S.C.A.R.L.

Premessa

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, che il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione nei termini di legge, è stato redatto secondo le disposizioni delle vigenti norme. Il suddetto Bilancio è stato redatto nella forma della 'micro-impresa', in conformità all'art. 2435 ter del codice civile, risulta pertanto costituito da tutte le sue parti ed in particolare: Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa. Tale complesso di documenti è stato messo a disposizione dell'Organo di Controllo 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, pertanto nella presente relazione, per l'esercizio chiuso al 31/12/2019, sono a renderVi conto del mio operato sia come Revisore Legale dei conti indipendente ai sensi dell'art 14 del D.lgs n.39 del 2010 sia come Organo di Controllo sull'osservanza delle disposizioni di Legge e di Statuto, come incaricato in data 30.12.2019, con atto di nomina del Cda di cui al n. prot.183/U/19.

1. ATTIVITA` DI VIGILANZA DA REVISORE UNICO

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 non si sono poste attività di vigilanza se non sulla mera osservanza della Legge e dello Statuto in base ai sensi dell'art 2403 ss. del C.C. per la redazione del progetto di Bilancio, nonché sull'adeguatezza della struttura gestionale.

Pertanto in merito allo svolgimento dell'incarico s'informa che:

La valutazione delle risultanze del Bilancio è avvenuta in modo conforme alla previsione dell'art. 2426 c.c., in base a quanto indicato nella nota integrativa.

Per quanto riguarda il Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2019, si è vigilato sulla sua impostazione generale nonché sulla sua conformità alle disposizioni di legge relative alla formazione e struttura dello stesso. Si evidenzia che il progetto di Bilancio è stato redatto con criteri di valutazione adeguati, corretti, e coerenti con quelli adottati negli esercizi precedenti.

L'Organo amministrativo nella Nota Integrativa, ha illustrato i criteri di valutazione adottati per le varie voci ed ha fornito le informazioni richieste dall'art. 2427 c.c. sia sullo Stato Patrimoniale che sul Conto Economico, fornendo altresì le altre informazioni ritenute necessarie alla più esauriente comprensione del Bilancio medesimo.

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.

2. ATTIVITA` DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI

Non si è svolta l'attività di controllo contabile ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27/01/2010, n. 39 volta alla revisione legale del Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2019 al fine di poter esprimere un giudizio sul Bilancio stesso.

A proprio giudizio, per quanto potuto accertare, il Bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria, del risultato economico e dei flussi di cassa della Società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

L' attività, dunque, è stata volta a:

Verificare la mera corrispondenza del Bilancio di esercizio alle risultanze delle scritture contabili attraverso accertamenti eseguiti a certificare la conformità dello stesso alle disposizioni legislative.

In conclusione si evidenzia che il Progetto di Bilancio, predisposto dal Consiglio di Amministrazione, in base ai possibili controlli, anche contabili, eseguiti nel rispetto delle procedure indicate nei principi di revisione risulta nel suo complesso coerente, attendibile ed idoneo a rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della Società, come anticipato in precedenza.

Infine, la responsabilità della redazione del progetto di Bilancio in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete al Consiglio di Amministrazione della società ed è di competenza dell'organo di controllo l'espressione del giudizio sulla coerenza del Bilancio, come richiesto dall'art. 14 del D.Lgs. 27/01/2010, n. 39.

3. CONCLUSIONI

Si sono prese in opportuna considerazione le conseguenze legate alla diffusione pandemica del Covid19, che ha determinato l'insorgere delle problematiche che hanno profondamente investito sia il sistema sanitario che il tessuto economico obbligando ad adottare misure di compliance aziendale.

L'attività che si è programmata e si sta svolgendo è quella di un continuo dialogo con il management circa i rischi aziendali attesi nonché quelli futuri, attenzionando in particolare l'evoluzione attesa di detta emergenza sia sul territorio nazionale sia a livello globale.

Nella qualità di organo di controllo soggetto ai nuovi dettami del Codice della crisi d'impresa, si è vigilato sul corretto flusso di informazioni circa i comportamenti posti dalla governance aziendale che abbiano incidenza o effetti sulla continuità aziendale.

Il Revisore Unico, per quanto detto sopra e per quanto potuto verificare, dà parere favorevole all'approvazione al Bilancio in tutte le sue parti nonché alla destinazione dell'Utile d'esercizio, così come proposto dal Consiglio di Amministrazione in Nota Integrativa.

Modica, lì 18 giugno 2020

Il Revisore Unico
f/to Dott. Antonio Botterelli