

A.T.O.S. S.R.L.

Società soggetta a direzione e coordinamento di

COMUNE DI TREZZO SULL'ADDA (MI)

Sede in Via Padre Benigno Calvi n. 3

20056 TREZZO SULL'ADDA (MI)

Capitale sociale Euro 56.836,00 i.v. * * *

Relazione sul bilancio al 31/12/2011 del Revisore

esercitante attività di revisione legale dei conti

Signori Soci della A.T.O.S. S.R.L.

Parte prima

Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D.Lgs n.

39/2010

Il Revisore ha svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società A.T.O.S. S.R.L. chiuso al 31/12/2011. 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 A.T.O.S. S.R.L. E' responsabilità del Revisore il giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

L'esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione legale dei conti. 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 legale dei conti 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. Si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del giudizio professionale.

A giudizio del Revisore, il sopramenzionato 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 A.T.O.S. S.R.L. per l'esercizio chiuso al 31/12/2011.

Parte seconda

Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2011 l'attività del Revisore è stata ispirata alle Norme di Comportamento dei Revisori raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In particolare:

il Revisore ha vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ha partecipato alle assemblee dei soci e dell'organo amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali può 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.

Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, il Revisore è stato periodicamente informato dall' Amministratore Unico sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione.

Può 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.

Il Revisore non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate.

Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Revisore denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Al Revisore non sono pervenuti esposti.

Il Revisore, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

Ha esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2011. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2011 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 si rimanda alla prima parte della relazione.

L'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 10.522.

Passando all'esame del bilancio chiuso al 31 dicembre 2011, che

viene sottoposto alla vostra approvazione, si segnala che le principali risultanze contabili possono essere così riassunte:

Stato patrimoniale

ATTIVO

Crediti verso soci per versamenti	€.	0
Immobilizzazioni	€.	103.956
Attivo circolante	€.	1.498.372
Ratei e risconti	€.	<u>702.290</u>
TOTALE ATTIVO	€.	2.304.618

PASSIVO

Patrimonio netto	€.	67.357
Fondo rischi e oneri vari	€.	258.555
Fondo trattamento di fine rapporto	€.	117.615
Debiti	€.	1.157.849
Ratei e risconti passivi	€.	<u>703.242</u>
TOTALE PASSIVO	€.	2.304.618

Conto Economico

Valore della produzione	€. (+)	1.941.288
Costi della produzione	€. (-)	<u>2.228.537</u>
Differenza	€. (-)	287.249
Proventi ed oneri finanziari	€. (-)	12.408
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€. (-)	0
Proventi ed oneri straordinari	€. (+)	<u>416.092</u>
Risultato prima delle imposte	€. (+)	116.435
Imposte sul reddito dell'esercizio	€. (-)	<u>105.913</u>
Utile d'esercizio	€.	10.522

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi

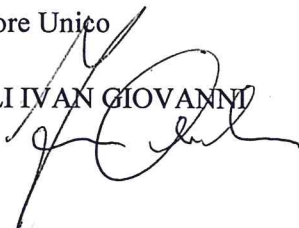
suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

Per quanto precede, il Revisore non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2011.

Trezzo sull'Adda, lì 2 aprile 2012

Il Revisore Unico

ARZILLI IVAN GIOVANNI

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ivan Arzilli', is written over the printed name 'ARZILLI IVAN GIOVANNI'.