

## **LUCCA PROMOS S.C.R.L.**

Sede in CORTE CAMPANA 10 - 55100 LUCCA (LU)

Capitale sociale Euro 500.000,00 I.V.

**Autorizzazione all'esazione del bollo virtuale n.9449 del 11.6.1990 e n. 6846 del 21.5.2001 – Direzione regionale delle entrate – Sezione distaccata di Lucca**

### **Relazione del Collegio Sindacale esercente attività di revisione legale dei conti**

Agli Soci della LUCCA PROMOS S.C.R.L.

#### **Parte prima**

#### **Relazione ai sensi dell'art. 14, primo comma, lettera a) del D.Lgs n. 39/2010**

a) abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società LUCCA PROMOS S.C.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 LUCCA PROMOS S.C.R.L.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

b) Il nostro 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 dagli amministratori. riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro 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 da noi emessa in data 14 aprile 2011.

c) A nostro 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 LUCCA PROMOS S.C.R.L. per l'esercizio chiuso al 31/12/2011.

d) La società non è tenuta alla redazione della relazione sulla gestione. A nostro giudizio le informazioni inserite nella nota integrativa che avrebbero dovuto trovare collocazione nella relazione sulla gestione sono coerenti con il bilancio d'esercizio della LUCCA PROMOS S.C.R.L. chiuso al 31/12/2011.

#### **Parte seconda**

#### **Relazione ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile**

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2011 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.
2. In particolare:
  - Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

- Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle adunanze dell'Organo Amministrativo svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo 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.
- 3. Nel corso dell'esercizio siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione. Possiamo 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.
- 4. Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate.
- 5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile e non sono pervenuti esposti.
- 6. Il Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
- 7. Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2011 e per l'attestazione che esso 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 rimandiamo alla prima parte della nostra relazione.
- 8. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
- 9. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 275 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	788.512
Passività	Euro	283.734
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	504.503
<b>- Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>275</b>

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.036.722
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.023.163
<b>Differenza</b>	<b>Euro</b>	<b>13.559</b>
Proventi e oneri finanziari	Euro	1.519
Proventi e oneri straordinari	Euro	4.726
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>Euro</b>	<b>19.804</b>
Imposte sul reddito	Euro	19.529
<b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>275</b>

- 10. Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile; punto 5, il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e ampliamento.
- 11. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.
- 12. Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2011.

Lucca, 14 aprile 2012

Il Collegio Sindacale  
Dott. Marco Marchi  
Dott. Stefano Bosco  
Dott. Paolo Cervi

La sottoscritta Dott.ssa Alessia Giometti, dichiara di essere stata incaricata dal legale rappresentante della società ad eseguire l'adempimento pubblicitario ai sensi dell'art. 31 commi 2 quater e 2 quinquies della L.340/2000. Dichiara inoltre, di essere iscritto nell'albo dei dottori commercialisti ed esperti contabili della provincia di Lucca al n.702/a e, ai sensi degli artt. 46 e 47 del dps 445/2000, di non avere provvedimenti disciplinari in corso che comportino la sospensione dell'esercizio dell'attività professionale.