

GAL LAGHI E MONTI

SOCIETA' CONSORTILE A R.L.

Sede legale: Via Romita 13 bis DOMODOSSOLA (VB)
Iscritta al Registro Imprese di VERBANIA
C.F. e numero iscrizione 01636690032
Iscritta al R.E.A. di VERBANIA n. 189659
Capitale Sociale sottoscritto € 117.600,00 Interamente versato
Partita IVA: 01636690032

RELAZIONE del REVISORE UNICO

All'Assemblea dei soci della società GAL LAGHI E MONTI S.C.R.L.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2016 che il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione nei termini di legge, evidenzia un'utile di € 1.248,00 ed è stato redatto in forma breve e secondo le disposizioni del D.Lgs.

127/1991; il suddetto documento risulta, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione. Tale complesso di documenti, è stato messo a disposizione dell'Organo di controllo.

Signori soci,

il D.Lgs. 17 gennaio 2003, n.6 ha separato l'attività di vigilanza dalla funzione di revisione legale dei conti ex art. 2409 bis, c.c.; lo scrivente risulta incaricato di svolgere entrambe le funzioni e con la presente relazione vi rende conto dell'operato:

ATTIVITA' di CONTROLLO CONTABILE – art.2409 bis c.c.

- 1. Paragrafo introduttivo:** Lo scrivente ha svolto la revisione legale del bilancio del GAL LAGHI E MONTI S.C.R.L. al 31.12.2016. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori. E' dell'Organo di controllo la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile. Il bilancio è stato redatto secondo le norme del Codice Civile ed i dettami dei principi contabili nazionali. Le valutazioni sono state effettuate con prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività.

Dall'analisi sono emersi i seguenti risultati :

<i>Stato Patrimoniale</i>	31.12.2015	31.12.2016
Crediti verso soci per versamenti	0	0
Immobilizzazioni	1.355	1.864
Attivo circolante	227.756	234.848
Ratei e risconti	0	36
Totale attivo	229.111	236.712
Patrimonio netto	185.459	186.707
Fondi per rischi e oneri	0	0
Trattamento fine rapporto	28.641	32.473
Debiti	7.577	11.817
Ratei e risconti	7.434	5.715
Totale passivo	229.111	236.712
<i>Conto economico</i>		
Valore della produzione	237.933	142.564
Costi della produzione	236.467-	141.328
Proventi e oneri finanziari	840	12
Rettifiche di attività finanziarie	0	0
Proventi e oneri straordinari	2-	0
Risultato prima delle imposte	2.304	1.248
Imposte	759	0
Utile dell'esercizio	1.545	1.248

- 2. Descrizione della portata della revisione svolta con indicazione dei principi di revisione osservati:** l'esame è stato condotto ispirandosi alle tecniche previste dai principi di revisione correttamente temperate in termini di adempimenti dalla circostanza che la società GAL LAGHI E MONTI S.C.R.L. è un'impresa "minore" così come definita dal documento n.1005 del Cndcec. In conformità ai predetti

principi, la revisione 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 i risultati, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Ritiene lo scrivente che il lavoro svolto tanto con riguardo alle verifiche periodiche quanto con riferimento al controllo a campione dei saldi di taluni conti di bilancio fornisca una ragionevole base per l'espressione del giudizio professionale.

3. Giudizio sul bilancio: a giudizio dello scrivente, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano la redazione e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società GAL LAGHI E MONTI S.C.R.L. l'esercizio chiuso al 31.12.2016, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

FUNZIONE di VIGILANZA - art. 2429 c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2016 l'attività è stata ispirata alle norme di comportamento del collegio sindacale raccomandate dai consigli nazionali dei dottori commercialisti e degli esperti contabili.

1. In particolare Vi informiamo che:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato, salvo giustificato motivo, alle assemblee dei soci ed alle adunanze del consiglio di amministrazione, 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;

- abbiamo ottenuto dagli amministratori durante le riunioni svolte informazioni sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e 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;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dall'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;

2. Non sono, inoltre, pervenute denunce ex art.2408,c.c.
3. Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri previsti dalla legge.
4. Gli amministratori nella redazione del bilancio non hanno derogato alle norme di legge di cui all'art. 2423, co.4, c.c.
5. Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

* * *

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta in adempimento della funzione di controllo contabile, risultanze contenute nell'apposita sezione della presente relazione

accompagnatoria, ritiene il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2016, così come redatto dall'organo amministrativo, rappresentativo della realtà aziendale e concordiamo con la proposta dello stesso circa la destinazione del risultato dell'esercizio.

Domodossola, 06 aprile 2017

Il Revisore Unico

Zigiotti Maurizio

"Il sottoscritto, Revisore Unico, ai sensi dell'art. 31 comma 2 quinquies della Legge 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società".

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di VERBANIA - autorizzazione n.25896 del 25.08.2000 emanata da Agenzia delle Entrate di Verbania