

S.I.XT. SERVIZI INNOVATIVI PER IL TERRITORIO SPA

Sede in PIAZZA XX SETTEMBRE 32, 32/A, 34 - 70033 CORATO (BA)
Capitale sociale Euro 120.000,00 I.V.

Relazione del Collegio sindacale esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Azionisti della S.I.XT. SERVIZI INNOVATIVI PER IL TERRITORIO SPA

Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2014, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. C.C. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella parte prima la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella parte seconda la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, C.C..".

Parte prima

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

a) Abbiamo svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2014 della società S.I.XT. SERVIZI INNOVATIVI PER IL TERRITORIO SPA. 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 S.I.XT. SERVIZI INNOVATIVI PER IL TERRITORIO SPA. 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. 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 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 redatta in data 12/04/2014.

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 S.I.XT. SERVIZI INNOVATIVI PER IL TERRITORIO SPA per l'esercizio chiuso al 31/12/2014.

d) Il bilancio è stato redatto dall'organo amministrativo in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis del C.C. e, pertanto, è stata omessa la relazione sulla gestione, le cui informazioni sono riportate nella nota integrativa.

Parte seconda
Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

1. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2014 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, 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.
 - Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione aziendale trasmessaci, abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
 - Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento 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.
3. Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni statutarie, 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.
5. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile
6. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.
7. Il Collegio sindacale, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
8. Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2014, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art. 2429 C.C., in merito al quale riferiamo di aver proceduto alla verifica del bilancio, in relazione alla sua corrispondenza ai dati contabili e ai risultati delle verifiche periodiche eseguite. Per l'attestazione che il bilancio d'esercizio al 31/12/2014 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.
9. Gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.
10. Resoconto delle verifiche
I sindaci attestano che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'articolo 2404 del codice civile. Durante le verifiche, si è constatata la regolare tenuta del libro giornale, che è risultato bollato e aggiornato secondo le disposizioni di legge.
In modo analogo, è stata verificata la corretta tenuta del libro inventari, nonché dei registri obbligatori in base alle leggi fiscali.
I sindaci confermano inoltre all'assemblea degli azionisti che anche i libri sociali, dalle verifiche effettuate, sono stati tenuti secondo le modalità prescritte dalla legge.

Nel corso delle verifiche eseguite si è proceduto al controllo dei valori di cassa e degli altri titoli e valori posseduti dalla società: dalle risultanze dei controlli è sempre emersa una sostanziale corrispondenza con la situazione contabile.

Inoltre, durante il periodo amministrativo che si è chiuso, il collegio sindacale ha proceduto alla verifica dell'esatto adempimento nei termini di legge degli obblighi fiscali e contributivi posti a carico degli amministratori.

A tale proposito il collegio rileva che la società ha adempiuto nei termini a tutti gli obblighi dichiarativi in materia fiscale.

Dal punto di vista degli obblighi di versamento di imposte, tasse, ritenute, contributi ed altre somme a diverso titolo dovute all'Erario o agli enti previdenziali il Collegio ha avuto modo di rilevare la sostanziale correttezza degli stessi e per il versamento nei termini e mediante il ricorso dell'istituto del ravvedimento operoso.

11. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 14.426 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	769.971
Passività	Euro	612.355
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	143.190
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	14.426
Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	Euro	

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

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	947.986
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	922.627
Differenza	Euro	25.359
Proventi e oneri finanziari	Euro	110
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Proventi e oneri straordinari	Euro	
Risultato prima delle imposte	Euro	25.469
Imposte sul reddito	Euro	11.043
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	14.426

12. 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 per Euro 500.
13. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.
14. Il bilancio che viene sottoposto all'approvazione dell'assemblea, come si è evidenziato nel richiamo alle risultanze complessive, si chiude con un utile di esercizio di euro 14.426.
Il collegio sindacale, visti i risultati delle verifiche eseguite, i criteri adottati dagli amministratori nella redazione del bilancio, la rispondenza del bilancio stesso alle scritture contabili, non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2014 e ritiene che lo stesso sia conforme alle norme civilistiche e fiscali e, pertanto, invita l'assemblea ad approvare il bilancio così come formulato dagli amministratori.

Il collegio ritiene inoltre doveroso rivolgere un ringraziamento agli amministratori per la fattiva collaborazione costantemente fornita ai componenti di questo collegio sindacale.

Corato, 10 aprile 2015

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale (Gerardo Strippoli)
Sindaco effettivo (Francesco Mintrone)
Sindaco effettivo (Domenico Ivo Di Bisceglie)