

Reg. Imp. 06848450729
Rea.514064

TECNOPOLIS PARCO SCIENTIFICO TECNOLOGICO SCARL UNIPERSONALE

Sede in STRADA PROV.LE PER CASAMASSIMA KM. 3 - 70010 VALENZANO (BA)
Capitale sociale Euro 20.000,00 i.v.

Relazione unitaria del Sindaco Unico all'assemblea dei soci

Signori Soci della TECNOPOLIS PARCO SCIENTIFICO TECNOLOGICO SCARL UNIPERSONALE

Premessa

Io sottoscritto, Mario Aulenta, sono stato nominato Revisore Unico della società Tecnopolis Parco Scientifico Tecnologico S.c. a r.l., in data 5 marzo 2018 e la mia nomina è stata iscritta nel Registro delle Imprese di Bari in data 9 aprile 2018, pertanto nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 non ho potuto svolgere le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c.. La presente relazione, redatta ai sensi dell'art. 2409-bis c.c., contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A) Relazione del revisore ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. del 27 gennaio 2010, n.39

Relazione sul bilancio d'esercizio

Ho svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Società TECNOPOLIS PARCO SCIENTIFICO TECNOLOGICO SCARL UNIPERSONALE, costituito dallo stato patrimoniale al 31/12/2017, dal conto economico (dal rendiconto finanziario) per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

E' mia la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale.

Ho svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, del D.Lgs. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi. La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e

Relazione del Sindaco unico all'assemblea dei soci. Pagina 1

corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati su cui basare il mio giudizio.

Giudizio senza modifica

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società TECNOLOGIS PARCO SCIENTIFICO TECNOLOGICO SCARL UNIPERSONALE al 31/12/2017 del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Richiamo di informativa

Il mio giudizio non contiene rilievi con riferimento a tale aspetto.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Conoscenza della società e valutazione dei rischi

Allo stato di quanto a conoscenza del revisore è possibile affermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo, le risorse umane e la dotazione delle strutture informatiche sono coerenti con l'attività svolta;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2017) e quello precedente (2016). È inoltre possibile rilevare come la società abbia operato nel 2017 in termini confrontabili con l'esercizio precedente.

Attività svolte

L'attività è stata svolta in applicazione delle disposizioni di legge e delle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

- a. ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- b. ho preso atto di 5 determinazioni dell'amministratore unico, sui seguenti argomenti: adozione piano triennale per la prevenzione della corruzione del 5/1/2017; rischio caduta alberi del 14/7/2017: installazione nuova centrale di pressurizzazione acqua potabile del 14/7/2017; approvazione bozza statuto H-BIO del 20/9/2017; impianto di video sorveglianza del 7/12/2017.

Ho anche avuto confronti con lo studio professionale che assiste la società sulle problematiche amministrative e fiscali: i riscontri hanno fornito esito positivo.

Dalle verifiche effettuate è stato riscontrato che i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali, anche straordinarie, che hanno influito sui risultati del bilancio.

Attraverso interviste con il Direttore Generale e con gli altri dipendenti, ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire

In conclusione, quale Revisore Unico posso affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non sono state riscontrate operazioni atipiche e/o inusuali;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Inoltre:

1. Al Revisore Unico non sono pervenuti esposti.
2. Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiedere la segnalazione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2017, redatto in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis del c.c., è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

Tali documenti sono stati consegnati al Revisore Unico in tempo utile affinché possano essere depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione.

In merito al progetto di bilancio vengono fornite le seguenti informazioni:

- i criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quinto comma, del Codice Civile;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Revisore Unico;

TECNOLOGIA PARCO SCIENTIFICO TECNOLOGICO SCARL UNIPERSONALE

- sono state fornite in nota integrativa le informazioni richieste dall'art. 2427-bis del Codice civile, relative agli strumenti finanziari derivati e per le immobilizzazioni finanziarie iscritte a un valore superiore al loro fair value;
- gli impegni, le garanzie e le passività potenziali sono stati esaurientemente illustrati.

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 801 e si riassume nei seguenti valori arrotondati:

Attività	Euro	1.543.367
Passività	Euro	1.336.167
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	206.399
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	801

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

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	1.184.320
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	1.173.439
Differenza	Euro	10.881
Proventi e oneri finanziari	Euro	4.355
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	
Risultato prima delle imposte	Euro	15.236
Imposte sul reddito	Euro	14.435
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	801

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2017, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 801.

Il Revisore Unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Revisore Unico propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2017, così come redatto dagli amministratori.

Valenzano, 17 aprile 2018

Il Sindaco unico

IL SOTTOSCRITTO DOTT. PIERGIUSEPPE LAPECORELLA ISCRITTO ALL'ALBO DEI DEI DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI BARI AL N. 1302A AI SENSI DELL'ART.31 COMMA 2-QUINQUIES DELLA LEGGE 340/2000, DICHIARA CHE IL PRESENTE DOCUMENTO E' CONFORME ALL'ORIGINALE DEPOSITATO PRESSO LA SOCIETA'.

DATA, 27/04/2018.