

GAIA SERVIZI S.R.L.

Sede Legale Bollate (MI)- Piazza Aldo Moro n. 1

Cap. Soc. € 3.234.503= i.v.

Registro Imprese e Codice Fiscale nr. 05932530966

REA MI 1860008

Relazione, all'assemblea delegata ad approvare il bilancio, del Collegio Sindacale che svolge anche funzioni di controllo contabile ai sensi degli articoli 14 D.Lgs. 39/2010 e 2429 c. 2 C.C.

All'assemblea dei Soci della Società Gaia Servizi S.r.l.

Signori Soci,

premesso che nella Vostra società, a norma dell'art. 2477 comma 5° C.C., sono state attribuite al Collegio Sindacale sia l'attività di vigilanza amministrativa sia le funzioni di revisione contabile, diamo conto del nostro operato per l'esercizio chiuso il 31.12.2009.

Il collegio sindacale è stato nominato in data 28 Dicembre 2009.

PARTE PRIMA – Giudizio del Collegio Sindacale incaricato del controllo contabile sul bilancio chiuso al 31.12.2009 – art. 14 del D. Lgs. n. 39/2010

Abbiamo svolto, ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 39/2010, il controllo contabile del bilancio d'esercizio della società, la cui redazione compete all'Amministratore, mentre è nostra responsabilità esprimere un giudizio sul bilancio stesso.

L'esame sul bilancio è stato svolto secondo le norme di comportamento degli organi di controllo statuite dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e, in conformità a tali principi, abbiamo fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio 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. Essendo stati nominati il 28.12.2009 il nostro esame è stato svolto esclusivamente sul Bilancio d'esercizio.

I nostri controlli sono stati quindi finalizzati al reperimento di ogni elemento utile per accertare se il bilancio di esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il lavoro di verifica contabile ha incluso l'esame, sulla base di verifiche campionarie, degli elementi probatori a sostegno dei saldi e delle informazioni del bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili impiegati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Amministratore.

A nostro giudizio, il bilancio in esame nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della società, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio.

PARTE SECONDA – Relazione del Collegio Sindacale sull'attività di vigilanza resa nel corso dell'esercizio 2009 – articolo 2429 c. 2

La nomina dell'organo di controllo è avvenuta il 28.12.2009 pertanto nel corso dell'esercizio non è stata svolta l'attività prevista dall'art. 2429, comma 2, del codice civile. Tale attività è stata svolta dall'inizio del 2009 fino alla nomina del presente Collegio Sindacale da un Revisore Unico, il quale ha predisposto apposita relazione che si allega al presente verbale. La nostra attività in relazione al Bilancio d'esercizio è stata quindi ispirata alle norme di comportamento del Collegio Sindacale, raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

1. L'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge di cui all'art. 2423, comma 4, c.c.
2. Ai sensi dell'articolo 2427 – 3bis, riteniamo che non esistano alla stato attuale i presupposti per una riduzione di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali, salvo la rettifica eseguita con riferimento ad una diversa classificazione di una fattura in altra voce dello Stato Patrimoniale, in quanto nel corso dell'esercizio operativo della società non sono emersi fattori determinanti tali da far modificare il piano economico ed industriale nel medio periodo.

3. Ai sensi dell'art. 2426 c.c. punto 5, abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e ampliamento pari a € 240.000 ammortizzati nel presente esercizio per € 72.948 e costi di pubblicità pari a € 77.657 ammortizzati per € 15.531.
4. Dall'attività di vigilanza e controllo svolta nel 2010 non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o menzione nella presente relazione, tranne la causa evidenziata nella relazione sulla gestione da parte dell'Amministratore Unico che ha comportato lo stanziamento di un fondo rischi ed oneri per spese legali future.

Sulla base di quanto precede, ivi inclusa la prima parte della presente relazione, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio, che evidenzia un utile d'esercizio pari a € 1.118 sulla cui destinazione concordiamo con la proposta dell'Amministratore Unico.

Bollate (MI), 8 giugno 2010

Firmato

Patrizio Pollini

Firmato

Loredana Bracchitta

Firmato

Giovanni Lecchi

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'
ROBERTO FAZIOLI (FIRMA DIGITALE)

COPIA CONFORME AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'
_____ (Firma digitale)