

# **SO.MI.CA. S.p.A. - Soc. unipersonale**

**Sede in** CARBONIA (CI)- PIAZZA ROMA,1

**Capitale sociale euro 337.750,00 interamente versato**

**Cod.Fiscale 02745530929 Nr.Reg.Imp.**

**Iscritta al Registro delle Imprese di CAGLIARI**

**Nr. R.E.A. 221044**

## **Verbale di riunione del Collegio Sindacale**

### **Per la relazione al bilancio chiuso il**

**31/12/2016**

All' assemblea degli azionisti della società SO.MI.CA. S.p.A, con sede in Carbonia, assegnataria del numero di iscrizione al registro imprese di Cagliari e codice fiscale 02745530929.

I sindaci hanno esaminato il bilancio che l'amministratore ha trasmesso.

Esso è composto dalla situazione patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dal rendiconto finanziario, metodo indiretto.

Lo scrivente Collegio Sindacale ha esercitato nel corso dell'esercizio 2016 la funzione di controllo sull'amministrazione, mentre la revisione legale dei conti sulla società è stata svolta dal Revisore legale dei conti all'uopo nominato.

#### **Relazione al bilancio d'esercizio ai sensi dell'art. 2429 C.C.**

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2016 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dagli amministratori durante le riunioni svoltesi informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali effettuate dalla società sulle quali non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo ottenuto dagli Amministratori durante le riunioni svolte informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società 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 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.

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento 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 l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art.2408 C.C..

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge.

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016, che è stato messo a nostra disposizione, in merito al quale riferiamo quanto segue.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla sua predisposizione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, l' Amministratore, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art.2423, comma quattro C.C..

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni a riguardo.

Nel corso dell'anno 2016 la società è venuta in possesso in modo preciso e completo di alcuni dati di costi del personale dipendente non disponibili negli anni della loro competenza, configurando tale fattispecie errore rilevante questi sono stati contabilizzati nel bilancio in esame mediante una rettifica del patrimonio netto.

Si precisa infatti che per effetto dei nuovi principi contabili introdotti a far data dall'esercizio 2016 ed in particolare con riferimento al principio contabile n°29, emanato in applicazione del D.Lgs.n°139/2015, la società ha inserito in bilancio, per la prima volta dalla sua costituzione, gli oneri del personale dipendente riferiti alle ferie non godute ed ai permessi retribuiti.

Sulla base di detto principio contabile n° 29 i suddetti oneri relativi agli anni pregressi sono stati imputati al patrimonio netto, nello specifico in riduzione della riserva legale, mentre le ferie non godute e relativi permessi di competenza dell'esercizio 2016 sono stati appostati nel conto economico, tra i costi d'esercizio del personale dipendente.

Per quanto concerne il nostro esame sul bilancio d'esercizio possiamo affermare che esso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione, risulta redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società SO.MI.CA. SpA per l'esercizio chiuso al 31.12.2016

Le principali risultanze contabili possono essere così riassunte:

**Stato patrimoniale:**

Immobilizzazioni	€	24.695
Attivo circolante	€	1.136.569
Ratei e risconti	€	12.871
<b><u>Totale attivo</u></b>		<b><u>1.174.135</u></b>

Patrimonio netto	€	522.850
Trattamento fine rapporto	€	268.968
Debiti	€	382.317
<b><u>Totale passivo</u></b>		<b><u>1.174.135</u></b>

**Conto economico:**

Valore della produzione	€	1.896.382
Costi della produzione	€	1.778.391
Diff.valore costi produzione	€	117.991
Proventi ed oneri finanziari	€	(30)

Risultato prima delle imposte	€	117.961
Imposte sul reddito	€	41.255
Utile dell'esercizio	€	76.706

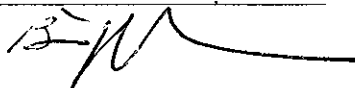
Per il giudizio relativo al bilancio d'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione del Collegio del 5 aprile 2016.

*Giudizio.* In conclusione, a nostro giudizio unanime, il sopramenzionato bilancio di esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico della *So.mi.ca. S.p.a.* per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016.

Cagliari, 26/04/2017

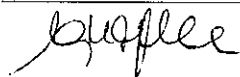
**Il Presidente del Collegio**

dott. Bruno Scaffidi



**Il Sindaco effettivo**

dott.ssa Mirai Monica



**Il Sindaco effettivo**

dott. Carlo Mura

