

AMIAS SERVIZI S.R.L. A SOCIO UNICO
Codice fiscale 02127560163 – Partita iva 02127560163
CORSO MILANO 19 – 24020 SELVINO (BG)
Numero R.E.A. 60505
Registro Imprese di BERGAMO n. 02127560163
Capitale Sociale Euro 1.860.000 i.v.

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO SUL BILANCIO AL 31/12/2023

Signori Soci di Amias Servizi S.r.l.

Si precisa che l'attività dello scrivente organo è esclusivamente quella di vigilanza, avendo la Società attribuito la revisione legale dei conti, ai sensi dell'art. 2409-bis, comma 1 del c.c., al revisore legale dott. Erik Rambaldini.

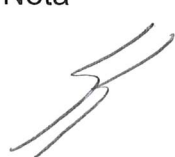
Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle *Norme di comportamento del collegio sindacale* emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili ed attualmente vigenti.

▪ ***Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. C.c.***

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e del suo concreto funzionamento.

Ho partecipato alle assemblee del Socio unico ed alle adunanze dell'Amministratore Unico, nelle quali, in relazione alle operazioni deliberate, sulla base delle informazioni acquisite, non sono state riscontrate 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.

La società, stante il subentro dell'operatore d'ambito (Uniacque spa) nella gestione del servizio idrico in data 1/04/2023, ha sospeso il pianificato processo di ammortamento dei relativi cespiti: ciò in forza delle motivazioni civilistiche idoneamente illustrate dall'Organo amministrativo in Nota integrativa.



Ho acquisito dall'Amministratore Unico, durante gli incontri svolti, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito informazioni dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e, da quanto da esso riferito, non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adequatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche in funzione della rilevazione tempestiva di situazioni di crisi o di perdita della continuità, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni ed a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adequatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'esame dei documenti aziendali e l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti ed a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Nel corso del mio mandato non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c. o ex art. 2409 c.c..

Non ho effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25 octies D.Lgs. 12/01/2019 n. 14.

Non ho effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25 novies D.Lgs. 12/01/2019 n. 14.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Sindaco unico pareri



specifici previsti per legge.

Nello svolgimento dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

▪ ***Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio***

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria al 31.12.2023 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione".

Il bilancio civilistico di Amias Servizi S.r.l. al 31 dicembre 2023 è stato quindi redatto in conformità ai Principi Contabili Nazionali (OIC); non vi è stato ricorso alla deroga ex art. 2423 comma 5 c.c..

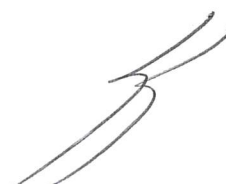
In considerazione dell'espressa previsione statutaria e di specifica motivazione, l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio è stata convocata entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Ho esaminato il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 che si chiude con un utile d'esercizio pari ad Euro 22.342 come illustrato in Nota integrativa e nella Relazione sulla gestione.

Ai sensi dell'art. 2426 n. 5 del Codice Civile, il Sindaco unico segnala che, con proprio parere favorevole, sono stati iscritti costi d'impianto e ampliamento nell'attivo dello Stato Patrimoniale del bilancio in esame.

Ho proceduto al doveroso scambio di informazioni con il revisore legale dott. Erik Rambaldini, con riferimento ai diversi aspetti che interessano la formazione del bilancio; in data 13 giugno il revisore ha espresso un parere senza rilievi sul bilancio civilistico al 31 dicembre 2023.

Non essendo a me demandata la revisione legale del bilancio, ho vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura ed a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.



Ho verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della Relazione sulla gestione ed a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Più in generale, nella Nota integrativa e nella Relazione sulla gestione, nel paragrafo "Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio", l'Amministratore unico ha dato informativa circa la concessione della gestione e manutenzione delle aree di sosta a pagamento da parte del Comune di Selvino con il connesso contratto di servizio; è segnalato infine l'avvio della revisione generale cui sarà sottoposto l'impianto di risalita del Monte Purito. Nel richiamare l'attenzione anche su tali punti, lo scrivente organo di vigilanza raccomanda un costante monitoraggio dell'evoluzione della situazione gestionale.

▪ ***Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione***

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio, il sindaco unico, per quanto di propria competenza, esprime il proprio assenso alla approvazione del bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2023, così come redatto dall'Amministratore unico.

Bergamo, 13 giugno 2024

IL SINDACO UNICO

(dott. Gianantonio Giuliani)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Gianantonio Giuliani', is written over the printed name.