

CHIOGGIA TERMINAL CROCIERE SRL

Sede in CHIOGGIA – VIA MAESTRI DEL LAVORO, n.50 – 30015 (VE)

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese: 04239930276

Partita IVA: 04239930276 – N. Rea: 377964

Capitale sociale versato Euro 20.000,00

RELAZIONE del REVISORE UNICO del Bilancio d'Esercizio al 31 Dicembre 2015 all'ASSEMBLEA DEI SOCI della CHIOGGIA TERMINAL CROCIERE S.r.l.

Premessa

Il sottoscritto Revisore Unico, dalla sua nomina (avvenuta in data 5 Maggio 2014) ha il compito di svolgere 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 sezione A) la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 Gennaio 2010 n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

A) Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 Gennaio 2010, n. 39

1. Il sottoscritto ha svolto la Revisione Legale del Bilancio d'Esercizio della Società Chioggia Terminal Crociere S.r.l. (in seguito C.T.C. S.r.l.) chiuso al 31 Dicembre 2015, comparato con l'Esercizio 2014 che era inferiore all'anno solare in quanto anno di costituzione della Società.

La responsabilità della redazione del Bilancio d'Esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'Organo Amministrativo della C.T.C. S.r.l., composto da un Amministratore Unico.

È mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul Bilancio d'Esercizio e basato sulla Revisione Legale e i principi di revisione in vigore dal 1 Gennaio 2015.

2. Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione in vigore dal 1 Gennaio 2015 è stata 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 Legale 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 contenute nel Bilancio d'Esercizio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Amministratore Unico. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

3. A mio giudizio, il soprammenzionato Bilancio d'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 e finanziaria ed il risultato economico della C.T.C. S.r.l. per l'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2015.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

La mia 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 in quanto compatibili con l'attività di Revisore Unico, organo di controllo della Società e ai richiamati principi di revisione per quanto di competenza.



Attività di vigilanza ai sensi dell'artt. 2403 e ss. c.c.

– ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;

– ho acquisito conoscenza, per quanto di mia competenza, riguardo l'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e a tale riguardo osservo che la società C.T.C. S.r.l. deve provvedere alla organizzazione dei propri uffici sia in termini direzionali, commerciali e amministrativi come già evidenziato nella "Relazione del Revisore Unico all'Assemblea dei Soci" del Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 Dicembre 2014.

-- ho acquisito conoscenza, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-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 osservo e ribadisco quanto evidenziato al punto precedente.

– non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.:

– non sono stati richiesti e/o rilasciati pareri.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione al Bilancio chiuso al 31 Dicembre 2015.

Bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c..

Il Revisore Unico, aveva acconsentito nell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2014 all'iscrizione nell'attivo patrimoniale, nella voce "immobilizzazioni immateriali" delle attività poste in essere dalla società C.T.C. S.r.l. relativamente alle "indagini geologiche sui fondali e sulle consistenze delle banchine", come esplicitato nella Nota Integrativa, iscrizione che è rimasta nell'esercizio oggetto della presente Relazione.

I risultati della revisione legale del bilancio da me svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

Conclusioni

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta propongo all'Assemblea di approvare il Bilancio d'Esercizio chiuso al 31 Dicembre 2015 della C.T.C. S.r.l., così come redatto dall'Amministratore Unico invitando i Soci a provvedere, senza indugio, alla copertura delle perdite così come evidenziato dal Bilancio d'Esercizio e dai suoi allegati.

Venezia – Mestre, 6 Giugno 2016

Chioggia Terminal Crociere S.r.l.

Il Revisore Unico

Dott. Andrea Burlini

