

SECIF S.R.L.

Sede in Argenta (FE), Via Vianelli, 1

Capitale Sociale euro 41.868,00 i.v.

C.F., P.IVA, N. iscrizione al R.I. di Ferrara: 01565360383, REA: FE - 178426

Relazione all'assemblea dei soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2 c.c.

Signori Soci della Società SECIF S.r.l.,

premessi che, a norma dello Statuto sociale vigente, nella Vostra società è stata attribuita al Sindaco Unico con delibera dell'Assemblea dei Soci del 13/05/2019 esclusivamente l'attività di vigilanza per il triennio 2019-2020-2021, mentre la funzione di revisione legale dei conti non è stata attribuita ad alcun organo di controllo, con la presente relazione Vi espongo l'operato per quanto riguarda la funzione di vigilanza legale.

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

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile sul loro concreto funzionamento.

L'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.

L'Amministratore Unico ha reso disponibili i seguenti documenti in data 14/05/2020, relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020:

- progetto di bilancio, completo di nota integrativa e rendiconto finanziario;
- relazione sulla gestione;
- relazione sul governo societario.

Il risultato d'esercizio evidenzia un utile di € 194.425, il quale trova riscontro nei seguenti dati sintetici:



DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2019	Scostamento
IMMOBILIZZAZIONI	1.108.109	1.162.928	(54.819)
ATTIVO CIRCOLANTE	626.364	504.146	122.218
RATEI E RISCONTI	47.483	66.871	(19.388)
TOTALE ATTIVO	1.781.956	1.733.945	48.011
DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2019	Scostamento
PATRIMONIO NETTO	748.389	553.963	194.426
FONDO RISCHI E ONERI	68.000	-	68.000
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	206.669	252.183	(45.514)
DEBITI	730.059	904.558	(174.499)
RATEI E RISCONTI	28.839	23.241	5.598
TOTALI PASSIVO	1.781.956	1.733.945	48.011
DESCRIZIONE	ESERCIZIO 2020	ESERCIZIO 2019	Scostamento
VALORE DELLA PRODUZIONE	2.015.849	1.966.132	49.717
COSTI DELLA PRODUZIONE	1.678.177	1.532.611	145.566
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	337.672	433.521	(95.849)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	289.014	364.190	(75.176)
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	94.589	95.807	(1.218)
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	194.425	268.383	(73.958)

Attività svolte dall'organo di controllo nel corso dell'esercizio

Nel corso dell'esercizio in esame ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto sociale e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato alle Assemblee dei Soci ed ho avuto contezza delle determinate dell'Amministratore Unico, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ho 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.

Ho acquisito dall'Organo Amministrativo, 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, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza dell'assetto amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento, anche in funzione della rilevazione tempestiva di situazioni di crisi o di perdita della continuità, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili di funzione e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia 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 di funzione e l'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho preso visione della relazione del Comitato Etico della Società Capogruppo Soelia S.p.A., esercente le medesime funzioni per Secif S.r.l.. Dalla relazione del Comitato Etico, redatta in data 17 febbraio 2021, emerge che l'incarico non è stato di facile svolgimento, in quanto non è stato nominato ancora il nuovo Organismo di Vigilanza e non sono stati adottati comportamenti evidenti atti alla realizzazione del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo adottato ai sensi del D.Lgs. 231/2001. Il Comitato Etico evidenzia che l'incarico di aggiornamento e di adeguamento del modello alle modifiche di carattere normativo ed organizzativo è stato affidato allo Studio Legale GTA ed evidenzia che tale attività non è ancora terminata. La relazione conclude evidenziando che *"ad oggi risulta conclusa l'attività di analisi e mappatura del rischio aziendale, si sollecita l'Organo Amministrativo all'adozione del MOG aggiornato"*. Nell'adempimento del proprio incarico, il Sindaco Unico provvederà a vigilare sul superamento della criticità emerse.

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

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Sindaco Unico pareri previsti dalla legge.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Approfondendo l'esame del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020, si riferisce quanto segue:

- per quanto di mia conoscenza, l'organo di gestione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.;



- ai sensi dell'art. 2426, n. 5 c.c. nel corso dell'esercizio non sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale costi di impianto e ampliamento;
- ai sensi dell'art. 2426, n. 6 c.c non sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale costi di avviamento;
- la società non ha effettuato rivalutazioni dei beni ai sensi e per gli effetti di cui all'art.11, comma 3, della legge 21 novembre 200, n. 342;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- con riferimento all'emergenza sanitaria COVID 19 si rimanda al commento dell'Amministratore Unico a pagina 22 della Nota Integrativa al bilancio d'esercizio al paragrafo "Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio".

Più specificatamente, viene precisato che la Società ha usufruito del maggiore termine di 180 giorni per l'approvazione del bilancio 2020 ai sensi dell'art. 106 del DL 18/2020 e che data la particolare natura dell'attività svolta dalla Società non sussistono timori o rischi per la continuità aziendale nel corrente anno di esercizio.

Conclusioni

In considerazione di quanto evidenziato e tenendo conto delle informazioni ricevute dalla Società, nulla osta all'approvazione da parte dell'assemblea del bilancio chiuso al 31/12/2020, così come formulato dall'organo amministrativo.

Il Sindaco Unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatto dall'Amministratore Unico in nota integrativa.

Ferrara, 21 Maggio 2021

IL SINDACO UNICO

Dott. Giovanni D'Iapico

