

**RELAZIONE DEL SINDACO UNICO AL SOCIO UNICO DELLA**  
**A.M. SERVICE S.R.L. a socio Unico**  
Sede in Foggia Via Manfredi 1  
Capitale sociale Euro 20.000,00 I.V.  
Codice fiscale e Partita I.V.A. 03490310715  
Numero R.E.A. 250685

Relazione del Revisore Unico esercente attività di controllo contabile

La sottoscritta di Battista Marinella, Sindaco Unico della società A.M. SERVICE S.R.L. posto che 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., preso atto delle misure organizzative in materia di controlli sulle società partecipate,

VISTO

il previsionale conto economico 2018, rapportato con il consuntivo 2016 ed il preventivo 2017 quasi definito

PRESO ATTO

delle misure organizzative in materia di controlli sulle società partecipate;

posto che la responsabilità della redazione del bilancio di previsione in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'Organo amministrativo e la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale,

relaziona quanto segue:

L'esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio di previsione sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione 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 di tutti i conti economici, compresi gli ammortamenti e delle informazioni contenuti nel conto economico, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

A mio giudizio, il soprammenzionato bilancio previsionale d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta una buona ipotesi della situazione economica ed il risultato economico che la società e potrebbe avere nel 2018, in considerazione del presunto risultato positivo :

Utile presuntivo d'esercizio al 31/12/2018 prima delle imposte	€ 19.473,57
a dedurre IMPOSTA IRAP	€ 987,00
a dedurre IMPOSTA IRES	€ 4.914,00
Utile al netto delle imposte dirette	€ 13.572,57

Al fine di rendere più chiara la presunta situazione economica del 2018, si indicano di seguito i seguenti valori:

DESCRIZIONE	PREVENTIVO ECONOMICO CONSUNTIVO 31/12 2016 <i>Euro</i>	PREVENTIVO ECONOMICO PREVISIONE AL 31/12 2017 <i>Euro</i>	PREVENTIVO ECONOMICO PREVISIONE AL 31/12 2018 <i>Euro</i>
<b>COSTI</b>			
RESI SU VENDITE	2.881,25	1.000,00	1.000,00
<b>RESI SU VENDITE</b>	<b>2.881,25</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>COSTI ACQUISTO MERCI</b>			
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	1.882,21	1.900,00	2.000,00
MERCI C/ACQUISTI	109,03		
MERCI C/ACQUISTI - LIBRI E GIOR.	293,00		
ACQUISTI MARCHE DA BOLLO	133,00	150,00	170,00
SPESE TIPOGRAFICHE	3.067,60	3.600,00	3.500,00
ACQUISTO GAS PER RISCALDAMENTO	427.022,07	430.000,00	430.000,00
ACQ. GASOLIO PER RISCALDAMENTO	6.516,42	11.500,00	12.000,00
CANCELLERIA	243,83	800,00	1.000,00
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.523,06	1.600,00	1.800,00
INDUMENTI DI LAVORO	2.044,66	1.200,00	1.200,00
SPESE ACCESSORIE SU ACQUISTI	345,88	300,00	300,00
ACQUISTI VARI	2.704,42	1.100,00	1.300,00
<b>TOT. MERCI ( SUSS.CON.S.)</b>	<b>445.885,18</b>	<b>452.150,00</b>	<b>453.270,00</b>
<b>COSTI PER SERVIZI</b>			
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	93.895,00	85.000,00	95.000,00
MANUT. E RIP. VEICOLI PARZ.DEDUC.	130,00	622,00	
MAN. E RIP. BENI DI TERZI	106.027,95	100.000,00	100.000,00
ASSICURAZ. RCA AUTO		1.134,00	
ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI	188,24		
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	4.083,55	4.095,00	4.100,00
SERVIZI DI PULIZIA	2.198,00	2.200,00	2.200,00
COMP.AMM.CO.CO.CO NON SOCI	7.999,92	8.000,00	35.000,00
CONTR.INPS AMMIN.COCOCO NO SOCI	1.692,84	1.700,00	6.300,00
CONTR.INAIL AMMIN.COCOCO NO SOCI	130,80	130,00	700,00
COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	35.301,11	35.900,00	37.600,00
SPESE NOTARILI			5.000,00
PUBBLICITA'	350,00		
SPESE TELEF.-IMPIANTI AUTOTRASP.	250,00	77,80	350,00
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	2.296,65	420,00	450,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA DEDUCIB.	230,59	100,00	150,00
PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES	135,46		
RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	722,36	6.500,00	6.800,00
ONERI BANCARI	1.581,00	1.500,00	1.600,00
ALTRI COSTI PER SERVIZI	2.000,00	470,00	500,00
SPESE E ONERI POSTALI	756,59	2.300,00	800,00
CANONE UNIWEB	240,00	254,00	254,00
CANONE ASSISTENZA SOFTWARE	18.502,50	18.000,00	13.000,00
DOMINIO ARUBA	150,00	123,00	123,00
COSTI PER SERV. INFORM. DI RETE	3.000,00	3.000,00	
COSTI PER SERVICE MANAGEMENT	5.300,00		
COSTI ASS. E CONSUL.CONTABILE	1.572,60		
COSTO PER SERV. SPEDIZ. CORRIERE	23,77		
COSTO PER CERTIFCAZ. BILANCIO	4.711,70	5.037,00	5.037,00
SPESE DI MANUT.E RIPARAZIONE	739,07	1.700,00	1.800,00
SPESE MAN.E CONTROLLO STRUMENTI	2.994,00		
MANUTENZ. STRAORD. VIA GRAMSCI	50.187,78	60.000,00	70.000,00
MANUTENZ. ORDINARIA VIA GRAMSCI	483,40	2.000,00	2.300,00
SERVIZIO BANCA DATI THERMONET	6.000,00	14.900,00	14.900,00
CANONECONNESSIONE TERMINALE POS		90,00	30,00
<b>COSTI PER SERVIZI</b>	<b>353.874,88</b>	<b>355.252,80</b>	<b>403.994,00</b>
<b>AFFITTI E LOCAZIONI</b>			
CANONI NOLEGGIO AUTOMEZZI			5.500,00

CANONI AFFITTO D'AZIENDA	56.636,67	50.500,00	50.500,00
<b>TOTALE AFFITTI E LOCAZIONI</b>	<b>56.636,67</b>	<b>50.500,00</b>	<b>56.000,00</b>

**COSTI PER IL PERSONALE**

SALARI E STIP.DIP.TEMPO INDET.	1.328.356,69	1.300.000,00	1.330.000,00
ONERI SOCIALI INPS DIP.TEMPO IND	375.622,17	350.000,00	359.100,00
ONERI SOCIALI INAIL	13.490,67	13.500,00	13.500,00
TFR DIPENDENTI A TEMPO INDETERM.	96.240,15	95.000,00	96.000,00
TRATT.PREV.INTEGR.TEMPO IND.	1.425,46	1.500,00	1.500,00
<b>TOTALE COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>1.815.135,14</b>	<b>1.760.000,00</b>	<b>1.800.100,00</b>

**ALTRI COSTI DEL PERSONALE**

ALTRI COSTI DEL PERSONALE	91,42		
ALTRI COSTI PERSONALE TEMPO IND.	17.274,50	17.500,00	17.500,00
<b>TOTALE ALTRI COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>17.365,92</b>	<b>17.500,00</b>	<b>17.500,00</b>

<b>TOTALE COSTI PER IL PERSONALE</b>	<b>1.832.501,06</b>	<b>1.777.500,00</b>	<b>1.817.600,00</b>
--------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

**AMMORTAMENTI IMMATERIALI**

AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.DET.	90,00		
AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI	3.240,00	3.240,00	3.240,00
AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM	2.850,00	2.850,00	2.850,00
<b>TOTALE AMM.TI IMMATERIALI</b>	<b>6.180,00</b>	<b>6.090,00</b>	<b>6.090,00</b>

**AMMORTAMENTI MATERIALI**

AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	1.543,75	1.544,00	1.544,00
AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	3.056,40	1.528,00	1.528,00
AMM.TO ORD.ATTR.VAR.E MIN.	60,00		
AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.	595,73		
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	3.459,44	3.222,00	3.222,00
AMM.AUTO FRNG BNFT DIP.IN.IRAP	62,50	125,00	125,00
<b>AMM.TO IMATERIALI</b>	<b>8.777,82</b>	<b>6.419,00</b>	<b>6.419,00</b>

**IMPOSTE E TASSE**

IMPOSTA DI BOLLO	191,49	200,00	200,00
IMPOSTA DI REGISTRO	67,00		
TASSE DI CONCESSIONE GOVERNAT.	309,87	309,87	309,87
DIRITTI CAMERALI	333,00	271,00	271,00
TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI		121,00	
<b>TOTALE IMPOSTE E TASSE</b>	<b>901,36</b>	<b>901,87</b>	<b>780,87</b>

**ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI		335,00	335,00
SOPRAVVVENIENZ. PASSIVE ORD.DED.	5.551,46	2.418,00	2.418,00
ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	9,13	250,00	250,00
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	309,03	1.400,00	850,00
RIMBORSO BOLLINI COM. FOGGIA (Competenza)		40.000,00	
RIMBORSO VERIFICA COM. FOGGIA (Cassa)		11.000,00	
PENALI E SANZIONI INDEDUC.	5.046,29	4.000,00	
<b>TOTALE ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>10.915,91</b>	<b>59.403,00</b>	<b>3.853,00</b>

**INTERESSI**

INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI		181,00	
INT.PASS.V/FORNITORI	13,31		
INTERESSI PASS.COMM.DED.NO ROL	599,56	325,11	150,00
<b>INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.</b>	<b>612,87</b>	<b>506,11</b>	<b>150,00</b>

**IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO**

IRAP DELL'ESERCIZIO	5.949,00	1.069,00	987,00
IRES DELL'ESERCIZIO	17.081,00	5.322,00	4.914,00
IMPOSTE DIRETTE ESERC.PRECEDENTI	19.222,50		
<b>TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.</b>	<b>42.252,50</b>	<b>6.391,00</b>	<b>5.901,00</b>

<b>TOTALE COSTI</b>	<b>2.761.419,50</b>	<b>2.716.113,78</b>	<b>2.755.057,87</b>
---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

**RICAVI**

<b>RICAVI E PROFITTI</b>			
RICAVI BOLLINI Ee. 2016-2017		510.000,00	
RICAVI GESTIONE CALORE	1.196.376,04	1.196.376,04	1.196.376,04
RICAVI SERVIZIO ARCHIVIAZIONE	140.373,76	140.373,76	140.373,76
RICAVI SERVIZIO ELETTORALE	13.034,71		13.000,00
RICAVI SERVIZI INFORMATICI	648.360,64	648.360,64	648.360,64
RICAVI VERIFICA IMPIANTI	217.643,64	16.873,17	220.000,00
GUARDIANIA INFRAGRUPPO	100.000,00	100.000,00	100.000,00
RECEPTION INFRAGRUPPO	15.000,00	15.000,00	15.000,00
SERVIZIO INFORMATICO INFRAGRUPPO	15.652,18		
RICAVI STRAORD. COMUNE-Ss.FINANZ	1.974,11	5.900,00	6.000,00
RICAVI STRAORD.COMUNE Ss.INFORMT	462,72	12.000,00	12.000,00
RICAVI STRAORD.COMUNE-UFF ANNONA	562,66		
RICAVI STR. COMUNE-UF.RIS. UMANE	2.321,67		
RICAVI MAN.IMP.V.GRAMSCI	143.500,00	143.500,00	143.500,00
RICAVI MANUT. STRAORD. GRAMSCI	60.900,00	80.000,00	94.000,00
<b>RICAVI</b>	<b>2.556.162,13</b>	<b>2.868.383,61</b>	<b>2.588.610,44</b>
OP.E SER. ULTR.ESEC.C/R.F.-V.COST	137.986,00	- 137.986,00	180.000,00
<b>VAR. LAV. IN CORSO SU ORDINAZIONE</b>	<b>137.986,00</b>	<b>-137.986,00</b>	<b>180.000,00</b>
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE NON TASSABILI		77,00	
ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	25,74	1,00	
SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	83.418,09	401,00	
<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>83.443,83</b>	<b>479,00</b>	<b>-</b>
INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	17,84	20,00	20,00
<b>ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>17,84</b>	<b>20,00</b>	<b>20,00</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>2.777.609,80</b>	<b>2.730.896,61</b>	<b>2.768.630,44</b>

<b>TOTALE UTILE PRIMA IMPOSTE</b>	<b>58.442,80</b>	<b>21.173,83</b>	<b>19.473,57</b>
<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>42.252,50</b>	<b>6.391,00</b>	<b>5.901,00</b>
<b>UTILE DI ESERCIZIO</b>	<b>16.190,30</b>	<b>14.782,83</b>	<b>13.572,57</b>

Dalla data della mia nomina:

- 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 non ho osservazioni particolari da riferire.
- ho acquisito conoscenza, 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 delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Per tutto quanto sopra la sottoscritta, ha esaminato il fascicolo relativo al bilancio preventivo 2018 e da atto che lo stesso corrisponde ai principi generali della regolare contabilità economica e di competenza, ne condivide l'impostazione e l'apprezzamento sulle singole poste. Evidenzia poi che la differenza in termini di risultato è attendibile e soddisfacente.

I costi e i ricavi preventivati sono congrui al normale svolgimento dell'attività. Si è effettuata la comparazione con l'esercizio 2017 poiché ormai quasi chiuso e con il consuntivo 2016.

Conclusioni

La sottoscritta ritiene di poter esprimere un giudizio di attendibilità e di congruità sul bilancio di previsione 2018 nonché di ragionevolezza sui criteri adottati per la sua redazione, formula pertanto un giudizio positivo senza rilievi.

Foggia, li 06/12/2017

Il Revisore Unico

*di Battista Marinella*

*Revisore Contabile iscritta al numero 73130*

*G.U. n. 45 del 08/06/1999*

*c.f. DBT MNL 62P62 D643V*

*P.I. 00330238882*

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Battista Marinella', written in a cursive style.