

RELAZIONE DEL REVISORE LEGALE al bilancio 2023

esercente attività di revisione legale dei conti

Signori Soci della POLESINE TLC S.R.L.

Premessa

Il Revisore legale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2409 bis c.c., poiché l'assemblea del 18.06.2021 che lo nominava circoscriveva entro tali ambiti i suoi ruoli. Il presente elaborato contiene la "Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39".

Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39

Ho svolto la revisione legale dei conti del bilancio d'esercizio della società POLESINE TLC S.R.L. chiuso al 31 dicembre 2023. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'organo amministrativo della società POLESINE TLC S.R.L.. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale dei conti.

Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione legale dei conti è stata pianificata e 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 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 contenuti nel bilancio, 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. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione rilasciata dal sottoscritto in data 11 aprile 2022.

A mio giudizio, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società POLESINE TLC S.R.L. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.

Si precisa che la società POLESINE TLC S.R.L. non è tenuta alla redazione della Relazione sulla Gestione.

Lo **Stato Patrimoniale** evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro **41.057** e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro 2.260.787
Passività	Euro 614.951
Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro 1.604.779
Utile dell'esercizio	Euro 41.057

Il **Conto Economico** presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro 745.646
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro <u>707.508</u>
Differenza	Euro 38.138
Proventi e oneri finanziari	Euro 18.677
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro
Proventi e oneri straordinari	Euro
Risultato prima delle imposte	Euro 56.815
Imposte sul reddito	Euro 15.758

Utile dell'esercizio

Euro 41.057

Per quanto precede,
il revisore legale non rileva motivi ostativi all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Rovigo, 10 aprile 2024

Il revisore legale
dott. Sandro Secchiero

