

**VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA E DELIBERAZIONI ASSUNTE**N. 002/2015 del 25 Giugno 2015

Il giorno di Giovedì venticinque Giugno 2015, alle ore 16,30, presso la sede dell'AMA S.p.A. in Paternò via E. Bellia n.214, constatata la presenza dell'intero capitale sociale rappresentato dal Sindaco pro-tempore del Comune di Paternò Prof. Mauro Mangano, intervenuto a seguito di espressa convocazione del Presidente decisa dal C.d.A. in data 10.06.2015, per trattare gli argomenti di cui all'ordine del giorno ad essi comunicato e di seguito riportato:

**ORDINE DEL GIORNO**

1. Approvazione progetto di bilancio chiuso al 31.12.2014;
2. Proposta di modifica/rettifica della delibera di Assemblea n.02/2013 – compenso Collegio sindacale e Revisore legale.
3. Varie ed eventuali

Sono presenti i Signori:

1. **Giuseppe Rapisarda** (*Presidente C.d.A.*)
2. **Cavallaro Giovanni** (*V. Presidente C.d.A.*)
3. **Spitaleri Francesca** (*componente C.d.A.*)

Componenti presenti: 3 – Componenti dimissionari:0

con la presenza dei seguenti componenti del Collegio Sindacale:

1. **Russo Salvatore** (*Presidente del Collegio Sindacale*)
2. **Virgillito Barbara** (*Membro effettivo del Collegio Sindacale*)
3. **D'alessandro Salvatore** (*Membro effettivo del Collegio Sindacale*)

Componenti presenti: 2 – Componenti assenti: 1

E' altresì presente, il Revisore legale della società, Dott. Mario Lo Bosco.

Su invito del Presidente è presente il Dirigente Amministrativo Rag. Antonio Amenta.

Assume le funzioni di Segretario il D.G. f.f. Arch. Sebastiano Garraffo.

Il Presidente dichiara validamente costituita l'Assemblea Ordinaria, atta a deliberare, giusto art. 13 dello Statuto, per trattare gli argomenti di cui all'ordine del giorno:

Sono presenti i Signori:

=====

**1° Punto all'Ordine del Giorno: Approvazione progetto di bilancio chiuso al 31.12.2014.**

**DELIBERAZIONE 02 /2015**

**L' ASSEMBLEA ORDINARIA**

- Vista la Delibera del C.d.A. n.24/2015, adottata nella seduta del 10.06.2015, con la quale è stato approvato l'allegato Progetto di bilancio della società chiuso al 31.12.2014 con un utile di esercizio di €. 148.014,00;

- Vista la relativa nota integrativa, con la quale si propone all'Assemblea dei Soci di destinare l'utile di esercizio per €.112.628,00 a copertura della rimanente perdita dell'anno precedente e la restante parte di €. 35.386,00 da destinare alla riserva legale;
- Vista la convocazione dell'Assemblea del Presidente, decisa dal C.d.A. con Delibera n.24/2015 adottata nella seduta del 10.06.2015, giusto Verbale del C.d.A. n.06/2015;
- Preso atto della previsione statutaria della possibilità di proroga del termine ordinario di convocazione dell'Assemblea, art.13 dello Statuto;
- Vista la Relazione del Revisore legale sul Bilancio introitata al protocollo della società al n.1712 del 09.06.2015;
- Vista la Relazione del Collegio Sindacale sul Bilancio introitata al protocollo della società al n.1722 del 10.06.2015;
- Visti gli artt. 13,14 e 15 dello Statuto della Società;
- Visti gli art. 22 e 23 dello Statuto della Società;
- Sentito il Presidente e i chiarimenti dati sul progetto di bilancio chiuso al 31.12.2012;

### **DELIBERA**

**DI APPROVARE** il Bilancio chiuso al 31.12.2014 e la relativa nota integrativa, allegata alla presente per costituirne parte integrale e sostanziale;

**DI DESTINARE** l'utile di esercizio di complessivi €. 148.014,00, per €.112.628,00 a copertura della rimanente perdita dell'anno precedente e la restante parte di €. 35.386,00 da destinare alla riserva legale.

=====

**2° Punto all'Ordine del Giorno** : Proposta di modifica/rettifica della delibera di Assemblea n.02/2013 – compenso Collegio sindacale e Revisore legale.

<b>DELIBERAZIONE N. 03/2015</b>
---------------------------------

### **L'ASSEMBLEA ORDINARIA**

- Richiamata la precedente delibera n. 02/2013 adottata dall'Assemblea nella seduta del 17.05.2013, con la quale sono stati nominati gli attuali membri del Collegio Sindacale ed il Revisore Legale;
- Considerato che la sopra richiamata delibera, per mero errore materiale, ha disposto di riconoscere per gli incarichi conferiti le indennità spettanti al Collegio sindacale e al Revisore legale sulla base delle disposizioni contenute nel Regolamento del Ministero della Giustizia D.M. n.169 del 02.09.2010 (art.37);
- Considerato che l'art.37 del D.M. n.169 del 02.09.2010 all'atto del rinnovo dei predetti organi era già stato abrogato dall'[articolo 9, comma 1, del D.L. 24 gennaio 2012, n. 1](#);

- ❑ Considerato che in seguito all'abrogazione delle tariffe professionali il compenso è da ritenersi liberamente concordabile tra le parti e che in tal senso possono essere adoperati i parametri individuati dal Decreto Ministro Giustizia 20 luglio 2012 n. 140 ed adottati dagli organi giurisdizionali per la liquidazione dei compensi per le professioni regolarmente vigilate dal Ministero della Giustizia;
- ❑ Considerato che i compensi de quibus devono risultare congrui in relazione alle funzioni svolte, alla complessità dell'incarico ed alle responsabilità sottese.

### **DELIBERA**

**DI PRENDERE ATTO** che, per mero errore materiale, con la precedente delibera n. 02/2013 dell'Assemblea, della seduta del 17.05.2013, con la quale sono stati nominati gli attuali membri del Collegio Sindacale ed il Revisore Legale sono state previste le indennità contenute nell'abrogato Regolamento del Ministero della Giustizia D.M. n.169 del 02.09.2010 (art.37);

**DI RETTIFICARE**, conseguentemente, la suddetta delibera limitatamente alla parte in cui prevede la determinazione dei compensi del Collegio Sindacale in relazione all'abrogato art. 37 co.2-3-5 D.M. n.169 del 02.09.2010;

**DI APPLICARE**, pertanto, i compensi previsti dall'art. 29 co. 1 Decreto Ministro Giustizia 20 luglio 2012 n. 140, nella misura dell'80% del valore medio, ricompreso tra lo scaglione minimo e massimo previsto dal riquadro 11 della tabella C allegata al suddetto decreto;

**DI CONFERMARE** per il resto la delibera n. 02/2013 dell'Assemblea, della seduta del 17.05.2013.

=====

Null'altro avendo da discutere e deliberare l'adunanza, previa lettura ed approvazione del presente verbale, viene conclusa alle ore 17,00.

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

Allegato alla delibera di assemblea n. 02/2015

**A.M.A. S.p.A.**

**Codice fiscale 93033840872 – Partita iva 04017080872**  
**Via Emanuele Bellia 214 - 95047 PATERNO' CT**  
**Numero R.E.A 268986**  
**Registro Imprese di CATANIA n. 93033840872**  
**Capitale Sociale € 641.222,00 i.v.**

**BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2014**

**Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro**

<b>STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
<b>A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni immateriali	315.200	307.166
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	268.777	241.384
<b>I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>46.423</b>	<b>65.782</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni materiali	2.534.246	2.515.888
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	1.432.688	1.323.303
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>1.101.558</b>	<b>1.192.585</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	16.543	42.500
<b>III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>16.543</b>	<b>42.500</b>
<b>B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.164.524</b>	<b>1.300.867</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I) RIMANENZE</b>	<b>71.565</b>	<b>79.232</b>

<b>II) CREDITI :</b>		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	5.012.674	4.251.085
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	40.710	89.956
<b>II TOTALE CREDITI :</b>	<b>5.053.384</b>	<b>4.341.041</b>
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>65.355</b>	<b>63.828</b>
<b>C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>5.190.304</b>	<b>4.484.101</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>18.766</b>	<b>19.308</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>6.373.594</b>	<b>5.804.276</b>

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I) Capitale</b>	641.222	641.222
<b>II) Riserva da soprapprezzo delle azioni</b>	0	0
<b>III) Riserve di rivalutazione</b>	0	0
<b>IV) Riserva legale</b>	0	128.244
<b>V) Riserve statutarie</b>	0	0
<b>VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio</b>	0	0
<b>VII) Altre riserve:</b>		
<i>a) Riserva straordinaria</i>	0	175.980
<i>v) Altre riserve di capitale</i>	0	1
<b>VII TOTALE Altre riserve:</b>	<b>0</b>	<b>175.981</b>
<b>VIII) Utili (perdite) portati a nuovo</b>	112.628 -	0
<b>IX) Utile (perdita) dell' esercizio</b>		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	148.014	416.852 -
<b>IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio</b>	<b>148.014</b>	<b>416.852 -</b>
<b>A TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>676.608</b>	<b>528.595</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>50.020</b>	<b>50.020</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>604.430</b>	<b>629.098</b>
<b>D) DEBITI</b>		

1) Esigibili entro l'esercizio successivo	4.732.217	4.263.258
<b>D TOTALE DEBITI</b>	4.732.217	4.263.258
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	310.319	333.305
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	6.373.594	5.804.276

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>31/12/2013</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.506.981	3.367.870
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	34.331	150.001
<b>5 TOTALE Altri ricavi e proventi</b>	34.331	150.001
<b>A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	3.541.312	3.517.871
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	59.926	55.322
7) per servizi	965.984	901.693
8) per godimento di beni di terzi	664.232	676.287
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	822.677	840.230
<i>b) oneri sociali</i>	294.100	292.443
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	55.841	79.213
<i>e) altri costi</i>	0	29.470
<b>9 TOTALE per il personale:</b>	1.172.618	1.241.356
<b>10) ammortamenti e svalutazioni:</b>		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	27.393	31.384
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	109.385	106.255
<i>d) svalutaz. crediti(att.circ.) e disp.liq.</i>	288.968	45.288
<b>10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:</b>	425.746	182.927
11) variazi.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	0	1.260 -
14) oneri diversi di gestione	101.529	174.935
<b>B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	3.390.035	3.231.260
<b>A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE</b>	151.277	286.611

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI****16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)***d) proventi finanz. diversi dai precedenti:*

<i>d4) da altri</i>	58.567	65.515
---------------------	--------	--------

<b>d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:</b>	58.567	65.515
--	--------	--------

<b>16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)</b>	58.567	65.515
--	--------	--------

**17) interessi e altri oneri finanziari da:**

<i>d) debiti verso banche</i>	25.340	26.085
-------------------------------	--------	--------

<i>f) altri debiti</i>	1.539	0
------------------------	-------	---

<b>17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:</b>	26.879	26.085
---	--------	--------

<b>15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	31.688	39.430
--	--------	--------

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE****19) Svalutazioni:**

<i>a) di partecipazioni</i>	25.957	0
-----------------------------	--------	---

<b>19 TOTALE Svalutazioni:</b>	25.957	0
--------------------------------	--------	---

<b>18-19 TOTALE RETT. DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	25.957 -	0
---	----------	---

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI****20) Proventi straordinari**

<i>c) altri proventi straordinari</i>	0	759.256
---------------------------------------	---	---------

<b>20 TOTALE Proventi straordinari</b>	0	759.256
--	---	---------

**21) Oneri straordinari**

<i>d) altri oneri straordinari</i>	0	1.453.489
------------------------------------	---	-----------

<b>21 TOTALE Oneri straordinari</b>	0	1.453.489
-------------------------------------	---	-----------

<b>20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	0	694.233 -
---	---	-----------

<b>A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	157.008	368.192 -
--	---------	-----------

**22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate**

<i>a) imposte correnti</i>	105.239	48.660
----------------------------	---------	--------

<i>c) imposte anticipate</i>	96.245	0
------------------------------	--------	---

<b>22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate</b>	8.994	48.660
--	-------	--------

<b>23) Utile (perdite) dell'esercizio</b>	148.014	416.852 -
---	---------	-----------

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

## Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2014

### Nota Integrativa parte iniziale

#### PREMESSA

Signor Socio

Il bilancio chiuso al 31.12.2014 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE. La quadratura dei prospetti di bilancio è stata assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A.VII Altre riserve e quelli del conto economico, alternativamente, in E.20) Proventi straordinari o in E.21) Oneri straordinari;
- i dati della nota integrativa sono espressi in unità di euro in quanto garantiscono una migliore intelligibilità del documento.

#### PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- la società non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- ai fini di una maggiore chiarezza sono state omesse le voci precedute da lettere, numeri arabi e romani che risultano con contenuto zero nel precedente e nel corrente esercizio;
- non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.
- la relazione sulla gestione è stata omessa in quanto ci si è avvalsi della facoltà prevista dall'art. 2435-bis, comma 7, del codice civile:
  - 1) non si possiedono azioni proprie, né quote o azioni di società controllanti, neanche per interposta persona o società fiduciaria;
  - 2) non si sono né acquistate, né alienate azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti anche per interposta persona o società fiduciaria.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

## ATTIVITA' SVOLTA

La società svolge esclusivamente l'attività di servizio idrico integrato.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

## Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Crediti immobilizzati	(708.291)	708.291	-
Rimanenze	79.232	(7.667)	71.565
Crediti iscritti nell'attivo circolante	4.341.041	712.343	5.053.384
Disponibilità liquide	63.828	1.527	65.355
Ratei e risconti attivi	19.308	(542)	18.766

**Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**

Le variazioni nelle voci patrimoniali passive sono così riepilogate:

A) Patrimonio netto	676.608
B) Fondi per rischi e oneri	50.020
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	604.430
D) Debiti	4.732.317
E) Ratei e risconti	310.319
Totale passivo	6.373.594

**Patrimonio netto**

Il capitale sociale, pari ad Euro 641.222, interamente sottoscritto e versato, è composto da n. 641.222 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 1 e non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 28% rispetto all'anno precedente passando da euro 528.595 a euro 600.608 per effetto del risultato di esercizio.

**Trattamento di fine rapporto lavoro****Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	629.098
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	28.700
Utilizzo nell'esercizio	53.368
Totale variazioni	(24.668)
Valore di fine esercizio	604.430

**Informazioni sulle altre voci del passivo**

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Debiti	3.554.968	1.177.249	4.732.217
Ratei e risconti passivi	333.305	(22.986)	310.319

Il totale del passivo è aumentato del 9,80% rispetto all'anno precedente passando da euro 5.804.276 a euro 6.373.594 per effetto della rimodulazione dei depositi cauzionale degli utenti.

### **Nota Integrativa parte finale**

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica e le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

Relativamente alla destinazione dell'utile di esercizio, l'organo amministrativo propone di utilizzare 112.628 a copertura della rimanente perdita di esercizio dell'anno precedente la restante parte pari a euro 35.390 sarà destinata a riserva legale.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2014 e la proposta di destinazione dell'utile.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Paternò 10.06.2015

IL PRESIDENTE DEL CDA  
(Dott. Giuseppe Rapisarda)

### **Dichiarazione di conformità**

#### **Dichiarazione di conformità dell'atto:**

Si dichiara che il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Paternò 10.06.2015

IL PRESIDENTE DEL CDA  
(Dott. Giuseppe Rapisarda)

#### **Dichiarazione inerente l'imposta di bollo:**

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Catania - Autorizzazione n. 106430 del 21/12/2001, emanata dall'Agenzia delle Entrate - Regione Sicilia

Paternò 10.06.2015

IL PRESIDENTE DEL CDA  
(Dott. Giuseppe Rapisarda)

Copia su supporto informatico conforme all'originale documento su supporto cartaceo, ai sensi degli articoli 38 e 47 del DPR 445/2000, che si trasmette ad uso Registro Imprese

A.M.A. S.p.A.	
PROTOCOLLO	
N. 1712	09 GIU. 2015

RELAZIONE DI REVISIONE AI SENSI DELL'ART.14 DEL DECRETO LEGISLATIVO 27 GENNAIO  
2010 n. 39

All'Assemblea degli Azionisti  
della A.M.A S.p.A.

1. Ho svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della società A.M.A S.p.A. al 31 dicembre 2014. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della società. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.

2. Il mio esame è stato condotto secondo gli statuti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione 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 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 dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

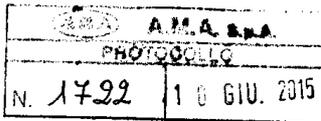
3. A mio giudizio, il soprammenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della A.M.A. S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014.

Paternò

09/06/2015

Il revisore legale  
Dott. Mario Lo Bosco



**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE****ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.**

All'assemblea dei soci della Società "A.M.A. S.p.a."

Con sede legale in Paternò;

Cap.Soc.:euro 6441.222,00.

N. R.E.A.:268986

Signori soci:

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2014, la nostra 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.

**Attività di vigilanza**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio di amministrazione, riguardo 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 .

Abbiamo ottenuto dagli amministratori, 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 possiamo, con ragionevole prudenza, assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto della società e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci ; pertanto non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito dal revisore legale dei conti durante gli incontri svolti nel corso dell'anno sociale 2014 informazioni, e, da quanto da esso riferito, non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione .

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta d'informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.