

Verbale di verifica del 26 ottobre 2016

Oggi 26 ottobre 2016 presso la sede legale della Società, in Sesto Fiorentino Via Renato Brogi 10 alle ore 15.00 si sono riuniti i sottoscritti Sindaci Dott. Francesco Sacchetti, Dott. Massimo Berni e Dott.ssa Stefania Mariotti allo scopo di verbalizzare le operazioni dell'attività di vigilanza nel periodo dal 25.07.2016 alla data odierna e le relative conclusioni.

Alla verifica assiste il Dottor Giampaolo Irtinni, Direttore Generale e la Sig.ra Meri Zipoli, responsabile amministrativo.

Nell'ambito dei doveri previsti dall'art. 2403 e seguenti del Codice Civile ed a seguito dell'attività svolta, si rileva quanto segue.

CONTROLLI SULL'AMMINISTRAZIONE

Riunioni degli altri organi sociali

Nel periodo intercorrente tra la data dell'ultima verifica sindacale e la data odierna non vi sono stati incontri con l'Amministratore Unico ed il Direttore Generale.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE E DELLE OPERAZIONI

RILEVANTI

Viene esibito il report delle vendite relativo ai primi 9 mesi dell'anno che complessivamente (al

netto dell'iva) evidenzia un totale di ricavi pari a € 8.194.490,20 con una diminuzione pari al 3,34% rispetto all'anno precedente.

Viene altresì esibito un prospetto di bilancio con scritture extra contabili di assestamento e rettifica redatto al 30.09.2016 dal quale emerge un risultato positivo di circa € 60.000,00.

ASSETTO ORGANIZZATIVO, AMMINISTRATIVO E CONTABILE

- a) Informazioni sulla struttura organizzativa aziendale e sul sistema amministrativo contabile

Il collegio rileva che non ci sono variazioni rispetto a quanto già evidenziato nella precedente verifica.

CONTROLLI SULLA CONTABILITÀ E SULLA SITUAZIONE

FINANZIARIA

Libri sociali e registri obbligatori

Viene esaminato il libro delle "Determine dell'Amministratore Unico". Nel periodo oggetto di verifica risultano 2 nuove determine, la n. 15 e la n. 16 del 28.07.2016.

Il libro dei verbali delle assemblee dei soci è aggiornato alla pag. 342 con l'assemblea ordinaria dei soci del 25.07.2016.

Il libro degli inventari è stampato fino a pagina 68 dove termina la trascrizione dell'inventario al 31.12.2015.

Contabilità generale

Il Libro Giornale è stampato fino alla pagina 732/2016 alla data del 30.09.2016 reg. n. 23.676 di € 12.908,27.

I Registri Iva Corrispettivi relativi ad ogni singola farmacia risultano aggiornati come segue:

- Farmacia n. 1, ultima registrazione pag. 09/2016 in data 30.09.2016; corrispettivi del mese di settembre pari a € 208.864,44;
- Farmacia n. 2, ultima registrazione pag. 09/2016 in data 30.09.2016; totale mese settembre € 60.190,26;
- Farmacia n. 3, ultima registrazione pag. 09/2016 in data 30.09.2016; totale mese settembre € 51.558,79;
- Farmacia n. 4, ultima registrazione pag. 09/2016 in data 30.09.2016; totale mese settembre € 52.541,48;
- Farmacia n. 5, ultima registrazione pag. 09/2016 in data 30.09.2016; totale mese settembre € 56.325,00;
- Farmacia n. 6, ultima registrazione pag.

09/2016 in data 30.09.2016; totale mese settembre
€ 166.303,98;

- Farmacia n. 7, ultima registrazione pag.

09/2016 in data 30.09.2016; totale mese settembre
€ 56.229,55;

- Farmacia n. 8, ultima registrazione pag.

09/2016 in data 30.09.2016; totale mese settembre
€ 232.056,10;

I Registri Acquisti risultano aggiornati come
segue:

- Farmacia n. 1, aggiornato al 30.09.2016 alla
pag. n. 21/2016 protocollo n. 950;

- Farmacia n. 2, aggiornato al 30.09.2016 alla
pag. n. 09/2016 protocollo n. 236;

- Farmacia n. 3, aggiornato al 30.09.2016 alla
pag. n. 09/2016 protocollo n. 269;

- Farmacia n. 4, aggiornato al 30.09.2016 alla
pag. n. 09/2016 protocollo n. 242;

- Farmacia n. 5, aggiornato al 30.09.2016 alla
pag. n. 09/2016 protocollo n. 293;

- Farmacia n. 6, aggiornato al 30.09.2016 alla
pag. n. 17/2016 protocollo n. 690;

- Farmacia n. 7, aggiornato al 30.09.2016 alla
pag. n. 09/2016 protocollo n. 251;

- Farmacia n. 8, aggiornato al 30.09.2016 alla

pag. n. 20/2016 protocollo n. 850;

- I registri fatture vendita relativi ad ogni singola farmacia risultano aggiornati come segue:

- Farmacia n. 1 sezionale 11 aggiornata al 30.09.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 11/11;

- Farmacia n. 2 sezionale 12 aggiornata al 30.09.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 10/12;

- Farmacia n. 3 sezionale 13 aggiornata al 30.09.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 13/13;

- Farmacia n. 4 sezionale 14 aggiornata al 30.09.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 18/14;

- Farmacia n. 5 sezionale 15 aggiornata al 30.09.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 17/15;

- Farmacia n. 6 sezionale 16 aggiornata al 30.09.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 18/16;

- Farmacia n. 7 sezionale 17 aggiornata al 30.09.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 12/17;

- Farmacia n. 8 sezionale 18 aggiornata al

30.09.2016 alla pag. n. 09/2016 protocollo n. 18/18;

- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 0 è aggiornato al 30.09.2016 pag. n. 09/2016 fatt. n. 61.

- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 10 è aggiornato al 30.09.2016 pag. n. 09/2016 fatt. n.43/10.

- Il Libro Iva Vendite gestione ambulatori medici risulta aggiornato alla pag.18/2016 riportante la liquidazione iva settembre 2016.

- Il Libro Iva Acquisti gestione ambulatori medici reca registrazioni fino alla pag. 9/2016 protocollo n. 155.

- Il Registro Riepilogativo Iva è aggiornato alla pag. n. 54/2016; reca la liquidazione iva settembre 2016, comprensiva delle due attività e presenta un saldo a debito di € 12.908,27 versato in data 17.10.2016.

Viene controllato il fondo cassa direzionale che riporta un saldo di € 3.506,72 alla data odierna in contanti; detto saldo corrisponde alla risultanza della prima nota cassa.

Il Collegio Sindacale procede al controllo dell'importo di € 52.684,67 evidenziato quale

saldo cassa in una situazione contabile al 30.09.2016. Detto importo consiste nella giacenza di cassa di tutte le farmacie e del fondo direzionale.

Si procede ad effettuare una ricostruzione di detto saldo attraverso i versamenti effettuati in banca nei giorni successivi al 30.09.2016 come prassi della Società, oltre alla verifica dei fondi cassa giacenti.

- Versamento in banca del 4 ottobre 2016

€ 18.282,94

- Pos accreditati in data 03.10.2016 relativi ad operazioni del 30 settembre 2016

€ 11.855,17

- Fondo cassa farmacie

€ 19.000,00

- Fondo cassa direzionale

€ 3.618,66

- Differenze su versamenti 9/16

€ -72,10

€ 52.684,67

L'estratto conto del c/c presso M.P.S. spa.n° 31155/09, alla data del 30.09.2016 evidenzia un saldo a credito di € 544.291,63 che corrisponde esattamente al saldo della scheda contabile.

L'estratto conto del c/c presso M.P.S. spa. n° 34818/81, alla data del 30.09.2016 evidenzia un saldo a credito di € 9.567,98 che corrisponde

esattamente al saldo della scheda contabile.

Presso il M.P.S. spa sono stati sottoscritti vari depositi a tempo di cui € 105.000,00 con scadenza 02.03.2017 e € 200.000,00 scaduti il 05.10.2016. In data 11.10.2016 sono stati sottoscritti altri due pacchetti da € 105.000,00 l'uno durata 6 mesi.

L'estratto conto del c/c ordinario presso Cassa di Risparmio di San Miniato SpA n° 794, alla data del 30.09.2016 evidenzia un saldo a credito di € 309.359,01 che corrisponde esattamente al saldo della scheda contabile.

L'estratto conto del c/c vincolato presso Cassa di Risparmio di San Miniato SpA n° 795, alla data del 30.09.2016 evidenzia un saldo pari a zero che corrisponde esattamente al saldo della scheda contabile. Il saldo risulta a zero poiché in data 26.09.2016 sono scadute le partite con vincolo a 18 mesi. In data 17.10.2016 è stata sottoscritta un nuova partita di € 300.000,00 sempre con vincolo a 18 mesi.

**CONTROLLO DELLE DICHIARAZIONI FISCALI E DELLA
REGOLARITÀ DEI VERSAMENTI FISCALI E PREVIDENZIALI**

In data 19.09.2016 è stata trasmessa in via telematica la dichiarazione Unico 2016 ric.

N°16091915200764494-000003 intermediario Rag.
Biagiotti Antonio.

In data 19.09.2016 è stata trasmessa in via
telematica la dichiarazione Irap 2016 ric.
N°16091915223745098-000003 intermediario Rag.
Biagiotti Antonio.

In data 01.08.2016 è stato trasmesso in via
telematica il Mod. 770/2016 semplificato per
l'anno 2015 ric. N° 16080115161114006-000024
intermediario Fabbri Alessandra.

In data 01.08.2016 è stato trasmesso in via
telematica il Mod. 770/2016 ordinario per l'anno
2015 ric. N° 16080115170414211-000002
intermediario Fabbri Alessandra.

In data 12.07.2016 è stato trasmesso in via
telematica il Mod. 770/2016 semplificato per
l'anno 2015 ric. N° 16071210104319839-000007
intermediario Biagiotti Antonio.

Vengono controllati i versamenti di imposte,
ritenute, contributi effettuati con i modelli
F/24 nei mesi di agosto, settembre e ottobre
2016. Non si rilevano ritardi od omissioni
rispetto alle scadenze di legge, e precisamente:

- in data 22.08.2016 con protocollo
B0103038100220816/0070012 per € 71.467,90, con

protocollo /70013 per € 48.474,44, con protocollo /70014 per € 49,87, con protocollo /70015 per € 104,08, con protocollo /70016 per € 55,34, con protocollo /70017 per € 478,01, con protocollo /70018 per € 24.912,81, con protocollo /70075 per € 28.331,69;

- in data 16.09.2016 con protocollo B0103038100160916/0070001 per € 1,03, con protocollo /0070002 per € 14.877,57, con protocollo /0070003 per € 29.417,29, con protocollo /0070004 per € 57,61, con protocollo /0070005 per € 149,27, con protocollo /0070006 per € 105,08, con protocollo /0070007 per € 67,24, con protocollo /0070008 per € 95,54, con protocollo /0070009 per € 390,49, con protocollo /0070010 per € 14.566,58, con protocollo /0070068 per € 32.695,48;

- in data 17.10.2016 con protocollo B0103038100171016/0070001 per € 1,03, con protocollo /0070002 per € 26.968,48, con protocollo /0070003 per € 32.234,18, con protocollo /0070004 per € 84,62, con protocollo /0070005 per € 104,51, con protocollo /0070006 per € 67,27, con protocollo /0070007 per € 68,55, con protocollo /0070008 per € 298,50, con

protocollo /0070009 per € 13.667,26, con
protocollo /0070059 per € 12.908,27;

VERIFICHE FISCALI E CONTENZIOSO

Non risulta essere in corso alcuna verifica
fiscale né alcuna lite fiscale pendente.

VERTENZE LEGALI

Non risulta alcuna pratica di contenzioso legale.

FINANZIAMENTO SOCI

Dall'esame delle scritture contabili non risulta
alcun finanziamento effettuato dai soci.

Il Collegio Sindacale prende atto di non avere
ricevuto alcun esposto; lo stesso non ha
rilasciato alcun parere.

L'attività del Collegio si è conclusa con la
stesura e sottoscrizione del presente verbale alle
ore 17.00.

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Francesco Sacchetti

Dott. Massimo Berni

Dott.ssa Stefania Mariotti