

Verbale di verifica del 18 gennaio 2017

Oggi 18 gennaio 2017 presso la sede legale della Società, in Sesto Fiorentino Via Renato Brogi 10 alle ore 14.30 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 26.10.2016 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 all'anno 2016 che complessivamente (al netto

dell'iva) evidenzia un totale di ricavi pari a € 11.044.796,93 con una diminuzione pari al 2,75% rispetto all'anno precedente.

Viene altresì esaminata una situazione dei costi e dei ricavi contabilizzati al 30.11.2016, che evidenzia un andamento della gestione atteso per la fine dell'anno con risultati sicuramente positivi.

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 10 nuove determine, dalla n. 17 del 28.10.2016 alla n. 25 del 23.12.2016 e la n. 1 del 12.01.2017.

Il libro dei verbali delle assemblee dei soci è aggiornato alla pag. 362 con l'assemblea

straordinaria dei soci del 29.12.2016, che ha deliberato l'adeguamento dello Statuto Sociale alle nuove disposizioni del D.LGS. n. 175/2016.

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 753/2016 alla data del 30.11.2016 reg. n. 28.380 di € 30.607,40.

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

- Farmacia n. 1, ultima registrazione pag. 12/2016 in data 31.12.2016; corrispettivi del mese di dicembre pari a € 255.967,05;

- Farmacia n. 2, ultima registrazione pag. 12/2016 in data 31.12.2016; totale mese dicembre € 77.835,41;

- Farmacia n. 3, ultima registrazione pag. 12/2016 in data 31.12.2016; totale mese dicembre € 63.748,14;

- Farmacia n. 4, ultima registrazione pag. 12/2016 in data 31.12.2016; totale mese dicembre € 61.455,31;

- Farmacia n. 5, ultima registrazione pag.

12/2016 in data 31.12.2016; totale mese dicembre
€ 76.313,55;

- Farmacia n. 6, ultima registrazione pag.
12/2016 in data 31.12.2016; totale mese dicembre
€ 191.757,64;

- Farmacia n. 7, ultima registrazione pag.
12/2016 in data 31.12.2016; totale mese dicembre
€ 69.173,14;

- Farmacia n. 8, ultima registrazione pag.
12/2016 in data 31.12.2016; totale mese dicembre
€ 293.134,54;

I Registri Acquisti risultano aggiornati come
segue:

- Farmacia n. 1, aggiornato al 31.12.2016 alla
pag. n. 27/2016 protocollo n. 1.272;

- Farmacia n. 2, aggiornato al 31.12.2016 alla
pag. n. 12/2016 protocollo n. 316;

- Farmacia n. 3, aggiornato al 31.12.2016 alla
pag. n. 12/2016 protocollo n. 356;

- Farmacia n. 4, aggiornato al 31.12.2016 alla
pag. n. 12/2016 protocollo n. 316;

- Farmacia n. 5, aggiornato al 31.12.2016 alla
pag. n. 12/2016 protocollo n. 404;

- Farmacia n. 6, aggiornato al 31.12.2016 alla
pag. n. 23/2016 protocollo n. 905;

- Farmacia n. 7, aggiornato al 31.12.2016 alla pag. n. 12/2016 protocollo n. 338;
- Farmacia n. 8, aggiornato al 31.12.2016 alla pag. n. 26/2016 protocollo n. 1.104;
- I registri fatture vendita relativi ad ogni singola farmacia risultano aggiornati come segue:
 - Farmacia n. 1 sezionale 11 aggiornata al 31.12.2016 alla pag. n. 12/2016 protocollo n. 15/11;
 - Farmacia n. 2 sezionale 12 aggiornata al 31.12.2016 alla pag. n. 12/2016 protocollo n. 13/12;
 - Farmacia n. 3 sezionale 13 aggiornata al 31.12.2016 alla pag. n. 12/2016 protocollo n. 19/13;
 - Farmacia n. 4 sezionale 14 aggiornata al 31.12.2016 alla pag. n. 12/2016 protocollo n. 24/14;
 - Farmacia n. 5 sezionale 15 aggiornata al 31.12.2016 alla pag. n. 12/2016 protocollo n. 22/15;
 - Farmacia n. 6 sezionale 16 aggiornata al 31.12.2016 alla pag. n. 12/2016 protocollo n. 24/16;
 - Farmacia n. 7 sezionale 17 aggiornata al

31.12.2016 alla pag. n. 12/2016 protocollo n. 15/17;

- Farmacia n. 8 sezionale 18 aggiornata al 31.12.2016 alla pag. n. 12/2016 protocollo n. 24/18;

- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 0 è aggiornato al 31.12.2016 pag. n. 12/2016 fatt. n. 193.

- Il Registro Iva Fatture di Vendita sezionale 10 è aggiornato al 31.12.2016 pag. n. 12/2016 fatt. n.59/10.

- Il Libro Iva Vendite gestione ambulatori medici risulta aggiornato alla pag.24/2016 riportante la liquidazione iva dicembre 2016.

- Il Libro Iva Acquisti gestione ambulatori medici reca registrazioni fino alla pag. 12/2016 protocollo n. 227.

- Il Registro Riepilogativo Iva è aggiornato alla pag. n. 72/2016; reca la liquidazione iva dicembre 2016, comprensiva delle due attività e presenta un saldo a debito di € 10.155,24 versato in data 16.01.2017.

Viene controllato il fondo cassa direzionale che riporta un saldo di € 4.983,55 alla data odierna in contanti; detto saldo corrisponde alla

risultanza della prima nota cassa.

Il Collegio Sindacale procede al controllo dell'importo di € 88.864,00 evidenziato quale saldo cassa in una situazione contabile al 31.12.2016. 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 31.12.2016 come prassi della Società, oltre alla verifica dei fondi cassa giacenti.

- Versamento in banca del 03.01.2017	€ 42.188,27
- Pos accreditati in data 02.01.2017 relativi ad operazioni del 30 e 31 dicembre 2016	€ 20.285,20
- Fondo cassa farmacie	€ 19.000,00
- Fondo cassa direzionale	€ 7.546,85
- Differenze su versamenti 12/16	€ -156,32

	€ 88.864,00

L'estratto conto del c/c presso M.P.S. spa.n° 31155/09, alla data del 31.12.2016 evidenzia un saldo a credito di € 778.685,99 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 31.12.2016 evidenzia un saldo a credito di € 9.551,78 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 € 210.000,00 con scadenza 11.04.2017.

L'estratto conto del c/c ordinario presso Cassa di Risparmio di San Miniato SpA n° 794, alla data del 31.12.2016 (risultante da una stampa dell'home-banking) evidenzia un saldo a credito di € 9.321,40 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 31.12.2016 evidenzia un saldo pari a 300.000,00 che corrisponde esattamente al saldo della scheda contabile. La partita è vincolata a 18 mesi con scadenza 08.04.2018.

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

Vengono controllati i versamenti di imposte, ritenute, contributi effettuati con i modelli F/24 nei mesi di novembre, dicembre 2016 e

gennaio 2017. Non si rilevano ritardi od omissioni rispetto alle scadenze di legge, e precisamente:

- in data 16.11.2016 con protocollo B0103038100161116/0070001 per € 1,03, con protocollo /70002 per € 24.487,16, con protocollo /70003 per € 27.592,73, con protocollo /70004 per € 49,88, con protocollo /70005 per € 104,15, con protocollo /70006 per € 55,36, con protocollo /70007 per € 138,77, con protocollo /70008 per € 298,54, con protocollo /70009 per € 13.662,26, con protocollo /70071 per € 23.045,26;

- in data 30.11.2016 con protocollo B0103038100301116/0070004 per € 35.068,80 (acconto ires e irap);

- in data 16.12.2016 con protocollo B0103038100161216/0070002 per € 1,03, con protocollo /0070003 per € 28.365,21, con protocollo /0070004 per € 29.079,66, con protocollo /0070005 per € 49,87, con protocollo /0070006 per € 104,13, con protocollo /0070007 per € 55,36, con protocollo /0070008 per € 177,73, con protocollo /0070009 per € 264,98, con protocollo /0070010 per € 13.817,17, con protocollo /0070060 per € 18.021,00 (IMU), con

protocollo /0070097 per € 30.607,40;

- in data 27.12.2016 con protocollo
B0103038100271216/0070001 per € 30.070,00
(acconto iva);

- in data 16.01.2017 con protocollo
B0103038100160117/0070002 per € 55.171,54, con
protocollo /0070003 per € 28.363,29, con
protocollo /0070001 per € 76.899,26, con
protocollo /0070045 per € 10.155,24;

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