

## **LIBRO VERBALE DEL REVISORE UNICO**

Multiservizi Muggiò Srl  
Muggiò (MB), Via I° Maggio n. 13  
Capitale sociale € 100.000,00:= i.v.  
Iscritta al Reg. delle Imprese di Monza e Brianza  
Al numero 02654490966  
Codice fiscale e P.IVA: 02654490966

### **VERBALE N. 2 DEL 23/03/2022**

In data 23 marzo 2022, alle ore 14,00 presso la sede amministrativa della Società in Muggiò, Via I° Maggio n. 13 si è presentato il revisore Unico Dott. Silvia Ottone, nominata in data 16 ottobre 2018 con assemblea del 16/10/2018, per redigere il verbale relativo all'attività di vigilanza ex art. 2403 c.c. compiuta durante il 1° trimestre 2022.

E' altresì presente il responsabile amministrativo Rag. Miceli.

#### **VERIFICHE DI COMPETENZA DEI SINDACI EX ART. 2403 c.c.**

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

#### **PARTECIPAZIONE ALLE RIUNIONI DEGLI ORGANI SOCIALI**

Il Revisore effettua una ricognizione di tutte le determinazioni assunte dall'Amministratore Unico nel trimestre di riferimento dalla n. 1 alla n. 2 del 28/02/2022.

#### **VIGILANZA SULL'OPERATO DEGLI AMMINISTRATORI**

Le determinazioni assunte dall'Amministratore Unico sono relative alla normale gestione dell'attività della Società per le quali il revisore ne prende atto senza formulare rilievi.

Il revisore verbalizza di avere effettuato le seguenti verifiche:

#### **Libri obbligatori**

**Libro Giornale** - il libro giornale è stato bollato ed è aggiornato al 31/12/2020, pag. 1.166, ultima riga n. 50256 del 31/12/2020. Le operazioni contabili successive sono state caricate regolarmente nel sistema informativo sino a data corrente.

La società, oltre al libro giornale di contabilità generale, dispone anche dei seguenti libri obbligatori:

**Libro inventari** - è aggiornato al 31/12/2020, è stato bollato a pagina n. 1 ed è aggiornato fino a pagina n. 84 con marca da bollo da €. 16,00.

**Registro dei beni ammortizzabili** - è aggiornato al 31/12/2020. Registro civile numerato fino a pagina 45/2020.

**Registri IVA** - i registri delle fatture emesse e degli acquisti sono tenuti in modo corretto ed aggiornati al 28/02/2022.

Dati relativi alle liquidazioni IVA mensili della società, inviati in tempo utile alla liquidazione nei termini di legge, sono i seguenti:	<b>Importo</b>	<b>Data versamento</b>
Gennaio 2022	40.772,57	14 febbraio 2022
Febbraio 2022	40.939,80	15 marzo 2022

I cedolini sono aggiornati al mese di febbraio 2022, ultimo foglio utilizzato numero 481769.

La Società possiede inoltre i seguenti libri sociali obbligatori:

Libro delle Determinazioni dell'Amministratore Unico aggiornato al 28 febbraio 2022.

Libro delle adunanze e delle deliberazioni delle Assemblee dei Soci - vidimato inizialmente in data 29.09.2020 è aggiornato a pag. 32 con trascrizione del verbale dell'assemblea del 31.03.2021.

Tutti i libri verificati sono regolarmente vidimati ed aggiornati.

#### **Adempimenti Tributari e Previdenziali**

Sono stati verificati i versamenti periodici con il modello F24 relativi a imposte e ritenute dovute mediante versamento diretto, contributi assistenziali e previdenziali. Dalle analisi svolte non sono emerse eccezioni.

Si riportano i dati di versamento delle ritenute e dei contributi previdenziali:

Data versamento	Codice tributo	Importo	Competenza	Modalità pagamento
16 febbraio 2022	1001	8.035,08	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	1713	1.508,24	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	1066	18,92	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	1701-2021	11,03	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	1701-2022	- 509,60	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3802-2021-10	1.081,69	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3802-2022-10	69,79	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3802-2021-21	37,80	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3802-2021-14	32,40	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-F205	178,17	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-E617	39,88	Gennaio 2022	F24

16 febbraio 2022	3848-C707	12,70	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-C255	6,19	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-F797	119,49	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-L704	33,53	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-H280	5,61	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-G889	2,75	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-I625	22,81	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-I054	13,11	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-L704	10,39	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	3848-I878	9,93	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	INPDAP P201	9.960,38	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	INPDAP P206	10,76	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	INPDAP P909	108,67	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	INPS DM10	2.642,00	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	INPS DM10	1.218,00	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	EST1	60,00	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	EST1	50,00	Gennaio 2022	F24
16 febbraio 2022	INAIL 902022	3.643,02	Gennaio 2022	F24
15 marzo 2022	7085	309,87	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	1627	- 0,83	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	1001	8.133,25	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	1701	- 276,16	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	1669	- 0,04	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	1012	5.682,96	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	1053	1.354,74	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	1066	18,92	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	1701	11,03	Febbraio 2022	F24

16 marzo 2022	3802-2021 – 10	623,64	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3802-2021 – 14	32,40	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3802-2021 – 21	37,80	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-F797	119,51	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-G889	2,75	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-H280	5,61	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-I054	13,11	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-C255	6,19	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-C707	12,70	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-E617	39,88	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-F704	33,53	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-I625	22,81	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-I878	9,93	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	3848-L704	10,39	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	INPDAP P201	11.216,32	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	INPDAP P206	8,32	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	INPDAP P909	121,25	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	INPS DM10	2.207,00	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	INPS DM10	7.622,00	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	INPS DMRA	58,11	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	INPS DMRA	37,73	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	EST1	60,00	Febbraio 2022	F24
16 marzo 2022	EST1	50,00	Febbraio 2022	F24
<b>Ritenute d'acconto</b>				
14 febbraio 2022	1040	851,62	Gennaio 2022	F24
15 marzo 2022	1040	1.208,37	Febbraio 2022	F24

## **Dichiarazioni e obblighi di natura fiscale:**

### **COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA**

4° Trimestre 2021, identificativo file 296836204 trasmesso autonomamente il 01.02.2022.

### **CIRCULARIZZAZIONE CLIENTI/FORNITORI**

Alla data odierna sono pervenuti i riscontri della società TEVA Srl, FAGIT S.p.A. e Croce Rossa sezione di Muggiò, che confermano gli importi risultanti in contabilità.

In data 01/02/22 la società ha accreditato al Comune di Muggiò la somma di € 58.675,81 come quota parte di utili dell'esercizio 2020.

## **ATTIVITA DI VIGILANZA**

### **SITUAZIONE FINANZIARIA**

Viene verificata la disponibilità liquida al 28/02/2022 relativa ai conti intestati alla Società rilevando, quanto segue:

- Poste Italiane Conto corrente n. 000043154442: il saldo risultante dall'estratto conto al 28 febbraio 2022 ammonta ad € 5.250,12, la scheda contabile alla data odierna porta un saldo di € 332,11;
- Credito Cooperativo di Carate Brianza conto corrente n. 000000181042: il saldo risultante dall'estratto conto al 28 febbraio 2022 ammonta ad € 308.320,08 La scheda alla data odierna porta un saldo di € 48.556,54.

### **SITUAZIONE DI VERIFICA AL 28/02/2022**

I ricavi delle vendite farmacie che ammontano a € 766.662,72 registrano un incremento del 18,59% rispetto all'anno precedente.

I ricavi del servizio mensa ammontano a € 147.336,78 e registrano l'andamento dell'anno precedente.

Il revisore effettua anche un controllo dei parametri di efficienza a livello economico per questo periodo. Tutti i parametri non segnalano situazioni di criticità e non evidenziano alcun rischio di continuità aziendale.

### **BILANCIO AL 31/12/2021**

Il Revisore comincia a verificare alcune voci di bilancio, analizzando una situazione ante imposte.

Verifica il dettaglio delle voci di crediti e debiti, oltre all'utilizzo dei fondi per rinnovo impianti e rischi su crediti. La presente situazione di bilancio evidenzia un utile di circa 102.000 ante imposte, che è risultato superiore al budget e che evidenzia un'efficiente gestione dell'esercizio 2021.

La verifica si conclude alle ore 16,15 previa la stesura del presente verbale.

Il Revisore Unico

Dott.ssa Silvia Ottone \_\_\_\_\_