

## **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. 4 DEL 21/07/2020**

In data 21 luglio 2020, alle ore 14,30 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 2° trimestre 2020.

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. 6 del 30/06/2020.

#### **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 particolari rilievi.

Il revisore verbalizza di avere effettuato le seguenti verifiche:

#### **Libri obbligatori**

**Libro Giornale** - il libro giornale è stato bollato ed è aggiornato al 31/12/2019, pag. 1.108, ultima riga n. 48430 del 31/12/2019. 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 31/12/2019, è stato bollato a pagina n. 1 ed è aggiornato fino a pagina n. 75 con marca da bollo da €. 16,00.

**Registro dei beni ammortizzabili** - è aggiornato al 31/12/2019. Registro civile numerato fino a pagina 48/2019.

**Registri IVA** - i registri delle fatture emesse e degli acquisti sono tenuti in modo corretto ed aggiornati al 30/06/2020.

| Dati relativi alle liquidazioni IVA mensili della società, inviati in tempo utile alla liquidazione nei termini di legge, sono i seguenti: | Importo   | Data versamento |
|--|-----------|-----------------|
| Aprile 2020  | 57.551,15 | 15 maggio 2020  |
| Maggio 2020  | 50.951,62 | 15 giugno 2020  |
| Giugno 2020  | 37.649,17 | 15 luglio 2020  |

I cedolini sono aggiornati al mese di Giugno 2020, ultimo foglio utilizzato numero 430431.

La Società possiede inoltre i seguenti libri sociali obbligatori:

Libro delle Determinazioni dell'Amministratore Unico aggiornato al 30 giugno 2020.

Libro delle adunanze e delle deliberazioni delle Assemblee dei Soci - vidimato inizialmente in data 08.01.2019 è aggiornato a pag. 163 con trascrizione del verbale dell'assemblea del 08.07.2020.

Tutti i libri verificati sono regolarmente vidimati ed aggiornati.

#### **Adempimenti Tributarî 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 |
|-----------------|----------------|----------|-------------|--------------------|
| 18 maggio 2020  | 1001           | 7.888,42 | Aprile 2020 | F24                |
| 18 maggio 2020  | 1655           | - 740,83 | Aprile 2020 | F24                |
| 18 maggio 2020  | 1699           | - 986,01 | Aprile 2020 | F24                |
| 18 maggio 2020  | 3802-2019      | 497,00   | Aprile 2020 | F24                |
| 18 maggio 2020  | 3802-2019      | 27,65    | Aprile 2020 | F24                |
| 18 maggio 2020  | 3848-F704      | 38,88    | Aprile 2020 | F24                |
| 18 maggio 2020  | 3847-F704      | 20,36    | Aprile 2020 | F24                |
| 18 maggio 2020  | 3848-E617      | 34,07    | Aprile 2020 | F24                |
| 18 maggio 2020  | 3847-E617      | 17,81    | Aprile 2020 | F24                |

|                |             |           |             |     |
|----------------|-------------|-----------|-------------|-----|
| 18 maggio 2020 | 3848-F205   | 16,72     | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3847-F205   | 8,62      | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3848-F078   | 6,11      | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3847-F078   | 3,01      | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3848-I625   | 23,06     | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3847-E617   | 11,71     | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3848-F797   | 22,61     | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3847-F797   | 11,94     | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3848-L704   | 11,41     | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3847-L704   | 5,79      | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3848-H280   | 4,94      | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3847-H280   | 1,81      | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3848-L744   | 8,98      | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | 3847-L744   | 4,17      | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | INPDAP P201 | 10.062,23 | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | INPDAP P206 | 432,15    | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | INPDAP P909 | 116,87    | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | INPS DM10   | 3.279,00  | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | INPS DM10   | 1.780,00  | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | EST1        | 80,00     | Aprile 2020 | F24 |
| 18 maggio 2020 | EST1        | 30,00     | Aprile 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 1001        | 7.099,90  | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 1655        | -920,13   | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 1699        | -395,45   | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3802-2019   | 496,92    | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3802-2019   | 27,65     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3848-E617   | 34,06     | Maggio 2020 | F24 |

|                |             |           |             |     |
|----------------|-------------|-----------|-------------|-----|
| 16 giugno 2020 | 3847-E617   | 17,80     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3848-F078   | 6,10      | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3847-F078   | 3,00      | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3848-F704   | 38,87     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3847-F704   | 20,36     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3848-F205   | 16,72     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3847-F205   | 8,62      | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3848-L744   | 8,98      | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3847-L744   | 4,17      | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3848-I625   | 23,05     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3847-I625   | 11,71     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3848-L704   | 11,41     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3847-L704   | 5,78      | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3848-F797   | 22,59     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3847-F797   | 11,92     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3848-H280   | 4,94      | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | 3847-H280   | 1,81      | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | INPDAP P201 | 9.255,13  | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | INPDAP P206 | 12,05     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | INPDAP P909 | 108,65    | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | INPS DM10   | 3.657,00  | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | INPS DM10   | 1.467,00  | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | EST1        | 80,00     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 giugno 2020 | EST1        | 30,00     | Maggio 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 1001        | 19.898,18 | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 1655        | -958,96   | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3802-2019   | 497,01    | Giugno 2020 | F24 |

|                |             |           |             |     |
|----------------|-------------|-----------|-------------|-----|
| 16 luglio 2020 | 3802-2019   | 27,65     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3848-E617   | 34,07     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3847-E617   | 17,81     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3848-F078   | 6,11      | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3847-F078   | 3,01      | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3848-F704   | 38,88     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3847-F704   | 20,36     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3848-F205   | 16,72     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3847-F205   | 8,62      | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3848-L744   | 8,99      | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3847-L744   | 4,17      | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3848-I625   | 23,06     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3847-I625   | 11,71     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3848-L704   | 11,42     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3847-L704   | 5,79      | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3848-F797   | 22,61     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3847-F797   | 11,94     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3848-H280   | 4,94      | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | 3847-H280   | 1,81      | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | INPDAP P201 | 19.155,18 | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | INPDAP P206 | 15,93     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | INPDAP P909 | 210,26    | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | INPS DM10   | 6.606,00  | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | INPS DM10   | 4.543,00  | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | EST1        | 80,00     | Giugno 2020 | F24 |
| 16 luglio 2020 | EST1        | 30,00     | Giugno 2020 | F24 |
| 20 luglio 2020 | MI3850/2020 | 730,00    | Giugno 2020 | F24 |

|                           |              |            |             |     |
|---------------------------|--------------|------------|-------------|-----|
| 20 luglio 2020            | 2001/2020    | 8.369,00   | Giugno 2020 | F24 |
| 20 luglio 2020            | 2003/2019    | - 5.000,00 | Giugno 2020 | F24 |
| 20 luglio 2020            | 10/3800/2019 | - 4.099,00 | Giugno 2020 | F24 |
| <b>Ritenute d'acconto</b> |              |            |             |     |
| 15 maggio 2020            | 1040         | 640,00     | Aprile 2020 | F24 |
| 15 giugno 2020            | 1040         | 573,10     | Maggio 2020 | F24 |
| 15 luglio 2020            | 1040         | 1.264,01   | Maggio 2020 | F24 |

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

COMUNICAZIONE LIQUIDAZIONI PERIODICHE IVA, 1° Trimestre 2020, identificativo file 257948549 trasmesso autonomamente il 18.05.2020.

MODELLO IVA 2020 ANNO 2019 protocollo invio telematico n. 20062712465821568 trasmesso in data 27/06/2020.

DEPOSITO BILANCIO al 31/12/2019 presso la CCIAA MB presentato in data 25/06/2020.

#### **ATTIVITA DI VIGILANZA**

Il revisore effettua una verifica in relazione all'andamento dei ricavi delle singole farmacie gestite dall'azienda nel corso del primo semestre con un raffronto rispetto allo stesso semestre dell'anno precedente.

Il differenziale complessivo che si attesta intorno al + 13,79 è oltre le previsioni di bilancio per l'anno 2020.

Per quanto concerne l'andamento del Servizio mensa si riscontra che dal mese di marzo il servizio è stato sospeso causa pandemia, dal mese di maggio il servizio viene effettuato solo per gli anziani con la consueta domiciliazione del pasto.

#### **SITUAZIONE FINANZIARIA**

Viene verificata la disponibilità liquida al 30/06/2020 relativa ai conti intestati alla Società rilevando, quanto segue:

- Poste Italiane Conto corrente n. 000043154442: il saldo risultante dall'estratto conto al 30 giugno 2020 ammonta ad € 697,33, la scheda contabile porta un saldo di € 697,33;
- Credito Cooperativo di Carate Brianza conto corrente n. 000000181042: il saldo risultante dall'estratto conto al 30 giugno 2020 ammonta ad € 139.547,54 La scheda alla data odierna porta un saldo di €

91.801,90.

La verifica si conclude alle ore 16,30 previa la stesura del presente verbale.

Il Revisore Unico

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