

SOCIETA' AEROPORTUALE FANUM FORTUNAE S.R.L.

## SOCIETA' AEROPORTUALE FANUM FORTUNAE S.R.L.

Sede in VIA E. MATTEI N. 50 - 61032 FANO (PU) Capitale sociale Euro 1.170.103,99 i.v.

### Verbale di riunione trimestrale del Collegio sindacale

Oggi 6 febbraio 2015 presso lo studio Battaglia & Partners in Pesaro via Togliatti 21, alle ore 10 si sono riuniti, a seguito di convocazione del Presidente, i sottoscritti Sindaci effettivi della Società, sigg:

- |                       |                               |
|-----------------------|-------------------------------|
| - Domenico Longarini  | Presidente Collegio sindacale |
| - Lorenzo Francesconi | Sindaco effettivo             |
| - Elisabetta Rosetti  | Sindaco effettivo             |

allo scopo di verbalizzare le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di vigilanza nel periodo dal 28/11/2014 al 06/02/2015 e le relative conclusioni, tenuto conto delle informazioni ottenute dall'Amministratore.

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

- Nel corso del periodo si sono svolte le assemblee dei soci del 10/12/2014 e del 16/01/2015. In queste riunioni la partecipazione del Collegio Sindacale è documentata dai relativi verbali, che si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e delle quali il Collegio Sindacale ha anche constatato la regolarità degli adempimenti successivi.
- E' stato considerato l'assetto organizzativo della società, le caratteristiche del sistema amministrativo - contabile che si sono rivelate affidabili ed adeguate rispetto alle dimensioni, alla natura e modalità di perseguimento dell'oggetto sociale.

L'attività di vigilanza è stata svolta avvalendosi della collaborazione dello Studio Battaglia & Partners in Pesaro Via Togliatti, 21.

**Controllo di cassa e degli altri valori e titoli di proprietà, controllo situazione finanziaria, controllo ed aggiornamento della regolare tenuta della contabilità, controllo libri sociali, controllo adempimenti fiscali, previdenziali, assistenziali, ecc.**

Il Collegio sindacale verbalizza di avere effettuato le seguenti verifiche:

#### Libri obbligatori

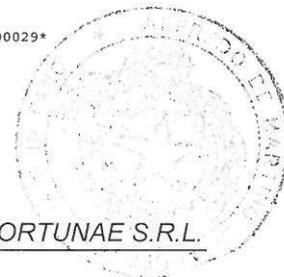
**Libro Giornale** – Il libro giornale per il periodo 01.01.2013 – 31.12.2013 risulta stampato alla pagina n. 2013/000088 con ultima registrazione n. 5485 del 31.12.2013 con “ Bilancio di chiusura”. Imposta di bollo regolarmente assolta.

Le registrazioni contabili risultano aggiornate alla data del 31/12/2014.

**Libro Inventari** – Il libro inventari vidimato inizialmente il 23.11.2000, risulta stampato alla pagina n. 2000/000277 relativo al periodo 01.01.2013 – 31.12.2013.

**Registri IVA** - i registri delle fatture emesse e degli acquisti sono tenuti in modo corretto ed aggiornati al 31/12/2014. La stampa dei relativi registri è aggiornata come segue:

Registro	Ultima reg.	Ultima pagina
Fatture emesse	27/12/2014 N. 696 JETCOM SRL	2/2014
Acquisti	31/12/2014 N. 291 SCHEDA CARBURANTE	2/2014



## SOCIETA' AEROPORTUALE FANUM FORTUNAE S.R.L.

I dati relativi alle liquidazioni IVA trimestrali della società, inviati in tempo utile alla liquidazione nei termini di legge, sono i seguenti:

trimestre	Importo	Data versamento	Note
OTTOBRE-DICEMBRE	5.080,89		A credito

La Società possiede inoltre i seguenti libri sociali obbligatori:

**Libro infortuni** - il libro infortuni è stato bollato e vidimato in data 3/4/1997 ed è aggiornato ad oggi; Il libro è correttamente tenuto in ottemperanza alle disposizioni di legge.

**Libro delle determinazioni dell'Amministratore Unico** - vidimato inizialmente in data 11/09/2012 è aggiornato a pag. 2012/000092 con trascrizione della relazione dell'Amministratore Unico ai soci del 16/01/2015 relativa al seguente indice degli argomenti:

- 1) Rinnovo dei rapporti di lavoro del personale somministrato;
- 2) Missiva del Comune di Fano relativa alla richiesta di non perfezionare alcuna procedura relativa ad investimenti e alla chiusura o accorpamento delle società partecipate di piccole dimensioni e delibere conseguenti;
- 3) Assegnazione dei lavori per le manutenzioni improrogabili;
- 4) Verifica del perimetro patrimoniale dell'ex-presidente Ferri e delibere conseguenti.

**Libro delle adunanze e delle deliberazioni delle Assemblee** - vidimato inizialmente in data 08/10/2013 è aggiornato a pag. 2013/000066 con trascrizione del verbale dell'assemblea del 16/01/2015 relativa a:

- 1) Rinnovo dei rapporti di lavoro del personale somministrato;
- 2) Missiva del Comune di Fano relativa alla richiesta di non perfezionare alcuna procedura relativa ad investimenti e alla chiusura o accorpamento delle società partecipate di piccole dimensioni e delibere conseguenti;
- 3) Assegnazione dei lavori per le manutenzioni improrogabili;
- 4) Verifica del perimetro patrimoniale dell'ex-presidente Ferri e delibere conseguenti.

Tutti i libri verificati sono regolarmente vidimati ed aggiornati.  
Per tutte le verifiche fin qui effettuate rimandiamo alle carte di lavoro.

### 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.

Data versamento	Codice tributo	Importo	Periodo competenza	Modalità pagamento
16/01/2015	1040	1.030,90 €	Dicembre	Addebito su c/c Banca Suasa Credito Cooperativo Filiale di Fano

### Controllo rilevazioni contabili

#### *Verifica della corretta rilevazione delle operazioni di gestione nelle scritture contabili*

- Abbiamo visionato le registrazioni contabili del periodo 01/11/2014 al 31/12/2014.
- Abbiamo selezionato un campione significativo di registrazioni secondo la metodologia riportata nelle nostre carte di lavoro ed abbiamo preso in esame i seguenti partitari con la relativa documentazione:



---

**SOCIETA' AEROPORTUALE FANUM FORTUNAE S.R.L.**

---

- Sopravvenienze passive ordinarie deducibili:
  - Fattura d'acquisto della EAGLES AVIATION ACADEMY, numero documento 31/2014 del giorno 28/11/2014 per un importo di Euro 6.180,00;
- Altri costi per produzione servizi:
  - Fattura d'acquisto della EAGLES AVIATION ACADEMY, numero documento 32/2014 del giorno 13/12/2014 per un importo di Euro 5.718,02;
- Spese legali:
  - Fattura d'acquisto dell' Avv. Pierlugi Bissa, numero documento 161/2014 del giorno 31/12/2014 per un importo totale della fattura di Euro 3.251,72 al lordo della ritenuta di acconto di Euro 472,00;
  - Fattura d'acquisto dell' Avv. Pierlugi Bissa, numero documento 162/2014 del giorno 31/12/2014 per un importo totale della fattura di Euro 3.545,66 al lordo della ritenuta di acconto di Euro 558,90.
- Accantonamento per rischi su crediti indeducibili;
- Commissioni bancarie;
- Erario c/ritenute lavoro autonomo;
- Crediti insoluti c/clienti;
- Crediti v/Agea quote Pac;
- Crediti v/clienti inesigibili;
- Fatture da ricevere;
- Fornitori c/spese anticipate;
- Int. Att. su depositi bancari;
- Servizi di pulizia;
- Sp. Trasferte Istituzionali

- Dalle analisi svolte non sono emerse eccezioni.

**Riconciliazioni bancarie**

- Alla data della verifica trimestrale è stata richiesta la stampa delle movimentazioni bancarie al 31/12/2014 e abbiamo proceduto quindi alla verifica delle riconciliazioni dei saldi dell'estratto conto n. 60161246 presso Banca Suasa – Credito Cooperativo soc. Coop. Filiale di Fano
- Saldo movimenti Banca Suasa al 31/12/2014 euro 136.419,11 (a credito)  
Saldo scheda contabile al 31/12/2014 euro 136.419,11 (a credito)

**Cassa**

- La giacenza di cassa della società al 05/02/2015 risulta essere pari a Euro 844,88 (cassa contanti) ed euro 10.955,96 (cassa assegni) corrispondente alle risultanze contabili alla data.

Della compiuta verifica i sottoscritti Sindaci danno atto con il presente verbale che, previa lettura, viene confermato alle ore 12,00 dalle sottoscrizioni che seguono.

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale  
Sindaco effettivo  
Sindaco effettivo

Domenico Longarini  
Lorenzo Francesconi  
Elisabetta Rosetti

SOC. AEROP. "FANUM FORTUNAE" SRL

Codice fiscale 01335900419

**SOC. AEROP. "FANUM FORTUNAE" SRL****Codice fiscale 01335900419 – Partita iva 01335900419****Viale E. Mattei n. 50 - 61032 FANO PU****Numero R.E.A 124032****Registro Imprese di Pesaro n. 01335900419****Capitale Sociale € 1.170.103,99i.v.****RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2014**

Signori soci,

il bilancio relativo all'esercizio 2014 , che viene sottoposto oggi alla vostra approvazione, è stato redatto in conformità alle norme dettate in materia dal Codice Civile, come modificato dal D.Lgs. 127/91.

Il bilancio può riassumersi nelle seguenti sintetiche evidenze della situazione patrimoniale (valori espressi in unità di EURO):

ATTIVITA'	1.099.886
PASSIVITA'	63.204
PATRIMONIO NETTO	1.036.682
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-118.930

Il Risultato di esercizio trova conferma nel raffronto delle seguenti evidenze del conto economico:

Valore della produzione	332.246
Costi della produzione	457.960
Proventi e oneri finanziari	6.783
Rettifiche di valore	
Proventi e oneri straordinari	1
Imposte di esercizio	
Utile (perdita) di esercizio	-118.930

Il bilancio e la Nota Integrativa vi hanno fornito un quadro esauriente e completo dell'andamento economico, patrimoniale e finanziario della gestione.

Per quanto di nostra competenza possiamo affermare che la predisposizione delle voci di bilancio è avvenuta nel pieno rispetto delle norme dettate dal C.C. e dalle disposizioni fiscali in ordine al contenuto formale e sostanziale.

I criteri di valutazione adottati non si discostano da quelli utilizzati nei precedenti esercizi, nel rispetto dei principi di competenza e prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale.

In particolare le IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI sono iscritte al costo storico senza alcuna svalutazione.

SOC. AEROP. "FANUM FORTUNAE" SRL

Codice fiscale 01335900419

La valutazione delle IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI è stata effettuata al costo; i relativi importi sono stati aumentati dei costi aventi natura incrementativa, non sono state apportate svalutazioni salvo quelle previste dai piani di ammortamento.

Le IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE consistenti in partecipazioni sono iscritte al costo.

Gli AMMORTAMENTI delle immobilizzazioni materiali e immateriali sono calcolati in base a piani che tengono conto della prevedibile durata e intensità dell'utilizzo futuro dei beni; nella generalità dei casi l'aliquota applicata alle immobilizzazioni materiali coincide con il coefficiente previsto dalla vigente normativa fiscale.

I DEBITI E I CREDITI sono iscritti in bilancio al valore nominale al netto dei Fondi rettificativi iscritti in contabilità.

I RATEI PASSIVI sono stati iscritti in bilancio secondo il principio di competenza.

Tutte le voci esposte nella Situazione Patrimoniale e nel Conto Economico concordano perfettamente con le risultanze della contabilità sociale regolarmente tenuta.

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico presentano, a fini comparativi, i valori dell'esercizio precedente.

Nella Nota Integrativa sono state fornite le informazioni richieste dall'articolo 2427 del Codice Civile.

La Nota Integrativa, nel rispetto dell'articolo 2427 del C.C., contiene le informazioni richieste quindi correttamente non è stata redatta la relazione sulla gestione.

Nel corso dell'esercizio il Collegio ha provveduto ai periodici controlli sulla tenuta della contabilità e sulla amministrazione effettuando le verifiche previste dall'articolo 2403 del Codice Civile; ha inoltre vigilato sull'osservanza delle legge e dell'atto costitutivo partecipando alle riunioni delle Assemblee.

Sulla scorta dei controlli effettuati questo Collegio attesta che la contabilità della SOC. AEROP. "FANUM FORTUNAE" SRL è tenuta in conformità alla legge e alle regole di corretta amministrazione e che la società esegue correttamente tutti gli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.

*Il Collegio ha preso atto della comunicazione inviata dall'amministratore unico sulla necessità di ricorrere al maggior termine per la convocazione dell'Assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio previsto dall'art. 2364 C.C. e art. 33 dello Statuto.*

In considerazione di tutto quanto sopra questo Collegio invita l'Assemblea ad approvare il bilancio consuntivo 2014 così come predisposto dall'Amministratore Unico.

Fano, 10.06.2015.

Il collegio sindacale  
Domenico Longarini Presidente

Elisabetta Rosetti componente

Lorenzo Francesconi componente

