

JTACA S.r.l. con unico socio
JESOLO – VE – Via Equilio 15/A
Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese VE n° 03033500277

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO



Verbale dell'Organo monocratico di controllo con incarico di Revisione Legale

Il giorno 18 Febbraio 2025 alle 09:00 la sottoscritta Federica Gallerani, Sindaco unico facente funzione di Revisore legale della società Jtaca S.r.l. si è recata presso la sede legale della società in via Equilio 15/a in Jesolo Lido.

Sono presenti i signori:

De Nicola Pietro in qualità di Amministratore unico,

Bainado Massimiliano in qualità di Direttore generale,

Dalla Pria Sandro in qualità di Responsabile del settore amministrativo.

In ordine alla verifica eseguita, il Sindaco Unico dà atto di quanto segue:

Parte Prima: Verifiche di competenza del sindaco ex 2403 del Codice civile

Osservanza della legge e dello statuto

L'amministratore non ha compiuto nel trimestre oggetto di verifica, atti che siano in contrasto con la legge e lo statuto societario.

Rispetto dei principi di corretta amministrazione

Il sindaco pur non entrando nel merito delle scelte di gestione effettua i dovuti controlli sul modo in cui esse sono state compiute.

Il DG aggiorna il Sindaco unico sulle questioni più rilevanti dell'ultimo trimestre:

- in merito alla situazione del pignoramento conto terzi per il quale la società risulta terzo incolpevole pignorato e su quanto consigliato dal legale della società;
- sul buon esito degli accordi sindacali di contrattazione secondo livello in merito alla capacità di attrarre dipendenti con le qualifiche richieste.

Aggiornamento e stampa delle scritture contabili

in via preliminare il Sindaco rileva che le scritture contabili sono aggiornate alla data del 31 Dicembre 2024 e stampate fino alla data del 31/12/2023

(Allegati 1, 2)

Situazione contabile e andamento della gestione

Il Sindaco prende visione della situazione contabile alla data del 31 Dicembre 2024 che viene confrontata con la rispettiva situazione contabile alla data del 31 Dicembre 2023:

(Allegato 3, 3a)

La situazione contabile è la seguente:

Totale Ricavi al 31/12/2024 pari ad euro 3.909.502,13 raffrontato con il 31/12/2023 pari ad euro 3.732.400,22;

costi per servizi al 31/12/2024 pari ad euro 855.307,00 raffrontati con il 31/12/2023 pari ad euro 891.870,03

costi per godimento di beni di terzi al 31/12/2024 pari ad euro 183.553,43 raffrontati con il 31/12/2023 pari ad euro 652.339,10;

costi per salari stipendi al 31/12/2024 per euro 821.502,32 raffrontati al 31/12/2023 pari ad euro 892.157,22;

JTACA S.r.l. con unico socio
JESOLO – VE – Via Equilio 15/A
Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese VE n° 03033500277

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO

costi per contributi sociali al 31/12/2024 pari ad euro 277.078,60 raffrontati al 31/12/2023 pari ad euro 296.876,36;

Esame situazione crediti e contenzioso - cause e controversie in corso

Il DG Massimiliano Bainado informa il Sindaco in merito alle seguenti problematiche:

Il sindacato ha chiesto un colloquio con il DG per valutare le mansioni di un dipendente colto da malore. Il Dg ha concluso positivamente il colloquio proponendo una soluzione di gradimento sia del sindacato che del dipendente e sta valutando delle policy di supporto ai dipendenti sul piano del Welfare aziendale.

Il DG ha informato prontamente e tenuto sempre aggiornato il Sindaco-Revisore in merito al pignoramento delle quote per conto di terzi, sulla sospensione ottenuta e sul giudizio del magistrato, che deve ancora venire espresso.

Richiesta di informazioni sull'andamento della gestione

Al sindaco viene consegnato il prospetto che riepiloga gli incassi al 31/12/2024 raffrontati con gli ultimi 3 anni di attività divisi per area e per tipologia di pagamento.

(Allegato 5, 5a,5b,5c,5d)

Si rileva il pieno funzionamento del secondo operatore con Applicazione Mobile, Si rileva il forte incremento dell'utilizzo della moneta elettronica e soprattutto del transato mediante applicazione.

Il prospetto riepilogativo evidenzia ricavi in linea con il budget previsionale aziendale.

Nella medesima logica al revisore vengono consegnati i prospetti sulle rimozioni e sul Gondolino.

Adeguatezza dell'assetto organizzativo amministrativo e contabile adottato dalla società e suo concreto funzionamento

Il Sindaco unico rileva che al 31 dicembre 2024 i dipendenti sono n.26 di cui n.23 a tempo pieno, n.3 a tempo parziale, indeterminato n.20 e determinato n.6.

Il Sindaco rileva che la sezione Trasparenza è aggiornata con i bandi di selezione del personale redatti dalla società.

Il Revisore rileva che è stato colmato il vuoto per il posto AMM2.

L'organigramma appare aggiornato anche nella sezione Amministrazione Trasparente.

(Allegato 6)

Decreto legislativo 231/2001

L'organismo monocratico di vigilanza ex decreto legislativo 231/2001 è individuato nella persona del dottor Gabriele Giambruno.

Il libro delle adunanze dell'organo di vigilanza è aggiornato alla data del 17 Dicembre 2024.

(Allegato 7)

Situazione finanziaria

Viene verificato l'utilizzo degli affidamenti concessi che risulta essere il seguente alla data del 31 Dicembre 2024

Tabella affidamenti

Banca	Fido	Utilizzo
-------	------	----------

JTACA S.r.l. con unico socio
JESOLO – VE – Via Equilio 15/A
Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese VE n° 03033500277

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO



Unicredit	100.000	0,00
Unicredit F.to	0,00	0,00
MPS	50.000	0,00
Intesa Sanpaolo	75.000	0,00

(Allegato8)

Situazione dei mutui alla data del 31 Dicembre 2024

Tabella mutui

Finanziamento	Quota Capitale pagata	Quota capitale residuo
Unicredit 4655168 (terminato)	zero	zero
Montepaschi 741782416	14.725,05	692.075,60
Unicredit 8302118	18.066,53	204.794,26
Totale	32.791,58	896.869,86

(Allegato 9)

Determine dell'amministratore unico

Al Sindaco revisore viene consegnata copia delle determine assunte dall'amministratore unico dopo la precedente verifica:

Determina n. 154 del 15 Novembre 2024 avente come oggetto il provvedimento di archiviazione per un danneggiamento subito;

Determina n. 155 del 19 Novembre 2024 avente come oggetto la distribuzione dei contributi erogati alle Parrocchie destinati alle famiglie bisognose;

Determina n.156 del 28 Novembre 2024 avente come oggetto il riconoscimento dei buoni pasto ai dipendenti;

Determina n. 157 del 3 Dicembre 2024 avente come oggetto la richiesta di collaborazione da parte del Comune per la navetta natalizia;

Determina n. 158 del 10 Dicembre 2024 avente come oggetto l'erogazione di Fringe benefit "una tantum"

Determina n. 159 del 16 Dicembre 2024 avente come oggetto l'avviso di selezione n. 7 per aspiranti autisti;

Determina n.160 del 18 Dicembre 2024 avente come oggetto il riconoscimento economico del dipendente che ha assistito l'ODV durante l'espletamento delle sue mansioni;

Determina n. 161 del 24 Gennaio 2025 avente come oggetto il riconoscimento dell'accordo di secondo livello con l'organizzazione sindacale FILT CGIL.

(Allegato 10)

La verifica si interrompe alle ore 13.30

Il sindaco revisore
Federica Gallerani

JTACA S.r.l. con unico socio
JESOLO – VE – Via Equilio 15/A
Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese VE n° 03033500277

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO

La verifica riprende il giorno 26 Febbraio 2025.

Il giorno 26 Febbraio 2025 alle 09:30 la sottoscritta Federica Gallerani Sindaco unico facente funzione di Revisore legale della società Jtaca S.r.l. si è recata presso la sede legale della società in via Equilio 15/a in Jesolo Lido.

Sono presenti i signori:

De Nicola Pietro in qualità di Amministratore unico,

Bainado Massimiliano in qualità di Direttore generale,

Dalla Pria Sandro in qualità di Responsabile del settore amministrativo.

Il Revisore da' seguito alle verifiche trimestrali:

Assemblee e loro regolarità

Dopo la nomina del Sindaco unico facente funzione di revisore si sono tenute le seguenti assemblee:

-Non sussiste la fattispecie

Si allega l'ultimo verbale di assemblea dei soci del 9 Maggio 2024.

(Allegato 11)

Vigilanza sulle norme in materia di tutela e sicurezza del lavoro

Il Sindaco nell'esercizio delle proprie funzioni di vigilanza procede alla verifica circa l'osservanza da parte della società delle disposizioni di legge e di statuto nonché del rispetto di alcuni adempimenti previsti dalla normativa in materia di sicurezza sul lavoro di cui al decreto legislativo 9/04/2008 n.81. Il Sindaco Verifica l'esistenza del documento di valutazione dei rischi aggiornato al Dicembre 2021 valido fino al Dicembre 2024;

Si segnala che:

- Sono stati completati i corsi di formazione ex 81/2008 art. 37 nel quarto trimestre 2024;
- Sono state formalizzate le nomine del personale incaricato di funzioni preposto, addetto primo soccorso e addetto antincendio;
- È stata effettuata la formazione obbligatoria del personale del settore sosta;
- È stata effettuata una check list che consenta un ulteriore approfondimento della valutazione dello stress da lavoro correlato;
- ODV e RSPP sono informati dell'approfondimento della valutazione stress da lavoro correlato.

(Allegato 12)

Comunicazioni

il Sindaco viene informato che non esistono comunicazione in ordine a:

- intervenute contestazioni da parte delle autorità preposte al rispetto delle norme in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro,
- intervenute contestazioni da parte dei summenzionati organi in merito ad infortuni sul lavoro, malattie professionali occorse o denunciate nel corso dell'anno e fino alla data odierna;
- intervenute richieste di risarcimento da parte dell'Inail o di soggetti privati.

Parte Seconda: Revisione Legale e verifiche ex art. 2409 bis c.c.

Il Sindaco procede con le verifiche derivanti dall'incarico di revisione legale:

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO

Trattandosi della prima verifica periodica relativa alla revisione del bilancio d'esercizio 2025, il Sindaco facente funzione di Revisore, in conformità con i vigenti principi di revisione ha ritenuto opportuno analizzare eventuali e significative variazioni che hanno interessato la società rispetto all'esercizio trascorso e pianificare la revisione contabile da svolgere corso del 2025 al fine di ridurre al minimo il rischio di revisione ovvero il rischio che si possa emettere un giudizio positivo su un bilancio che contiene errori significativi.

Il revisore è chiamato a documentare le procedure svolte in ciascuna verifica nonché le considerazioni e le valutazioni effettuate sugli elementi informativi acquisiti, sia con possibile riferimento ai possibili effetti sull'attività di revisione contabile del bilancio, sia ai dinanzi delle comunicazioni ai responsabili delle attività di governance (ISA 250B).

La funzione del principio di Revisione ISA ITALIA 530 è quella di fornire al revisore legale una valida guida operativa da seguire per porre in essere valide procedure di campionamento al fine di selezionare, in maniera efficace rispetto agli obiettivi di revisione da perseguire, le voci contabili da verificare.

Pertanto, Il Principio di Revisione ISA ITALIA 530 si applica quando il revisore legale decide di procedere per l'attività di revisione con la tecnica del campionamento. Tale principio va integrato con l'altro principio di revisione ISA ITALIA 500 relativo agli ELEMENTI PROBATIVI. Per campionamento di revisione si intende l'applicazione di procedure di revisione su un numero di voci inferiori al cento per cento delle voci che compongono il saldo di conto o di una classe di operazioni, strutturate in modo tale che tutte le voci abbiano una probabilità di essere selezionate.

Riteniamo che la società rientri tra quelle che sono state ormai convenzionalmente etichettate sotto la denominazione di "nano-imprese", alludendo non soltanto alla minore entità dei parametri di bilancio a cui si deve fare riferimento, ma anche alle differenti caratteristiche delle stesse.

Il CNDCEC, nel documento di Gennaio 2020, riporta che "L'unica "semplificazione" possibile per le nano-imprese può consistere nel calcolare direttamente i rischi di errori significativi piuttosto che come combinazione tra rischio intrinseco e rischio di controllo. Si può, infatti, ragionevolmente presumere, in quelle unità produttive, un rischio di controllo elevato o massimo o, in altri termini, un livello di affidamento sui controlli generalmente stimabile come basso o assente."

... "Nelle nano-imprese, il revisore potrà decidere di non fare affidamento sulle procedure di controllo interno, non ritenendole idonee a prevenire, prima che siano commessi, o a individuare e correggere, se già posti in essere, errori significativi; pertanto, il revisore potrà preferire l'adozione di una strategia di revisione che privilegi le procedure di validità piuttosto che le procedure di conformità quale risposta più appropriata ed efficiente al rischio residuo."

... "Altra conseguenza del ricorso a tale logica è che il revisore delle nano-imprese non sarà tenuto a effettuare test sull'efficacia operativa del sistema di controllo interno non ritenendo di poter fare affidamento sullo stesso." Di contro, se il revisore di una nano-impresa ritiene che ci siano controlli in grado di prevenire, individuare o correggere errori significativi, egli deve effettuare procedure di conformità finalizzate a verificare l'efficacia operativa dei controlli (si tratta dei test sul funzionamento del sistema di controllo interno)."

Lo stesso ISA Italia 330.A18 prevede che "Nel caso di imprese di dimensioni molto piccole, possono non essere presenti molte delle attività di controllo che potrebbero essere individuate dal revisore, ovvero può essere limitata ampiezza con cui l'impresa ha documentato la loro esistenza o il loro funzionamento. In tali casi, può essere più efficiente per il revisore svolgere procedure di revisione

JTACA S.r.l. con unico socio
JESOLO – VE – Via Equilio 15/A
Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese VE n° 03033500277

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO

conseguenti che siano principalmente procedure di validità. In alcuni rari casi, tuttavia, l'assenza di attività di controllo o di altre componenti del controllo può rendere impossibile acquisire elementi probativi sufficienti ed appropriati."

In conclusione, per la presente società revisionata abbiamo preferito l'adozione di una strategia di revisione che privilegi le procedure di validità piuttosto che le procedure di conformità quale risposta più appropriata ed efficiente al rischio residuo.

Pertanto, come conseguenza di tutte le pregresse considerazioni, salvo casi e sezioni specifiche da valutare con discrezionalità, non effettueremo test sull'efficacia operativa del sistema di controllo interno non ritenendo di poter fare affidamento sullo stesso.

Si rimanda alla carta di lavoro PR.11 RISK MATRIX CONTROL in cui per ogni voce di IV direttiva sono state fatte le valutazioni in merito a:

- Analytical review;
- Identificazione del Rischio Intrinseco in termini Quantitativi;
- Identificazione del Rischio Intrinseco in termini Qualitativi;
- Identificazione del Rischio Intrinseco Complessivo;
- Considerazioni sull'Affidabilità del sistema del controllo Interno;
- Identificazione del Rischio Significativo (Rischio residuo);

Verifiche contabili di insediamento in carica:

Aggiornamento e stampa scritture contabili:

Il Revisore rileva che le scritture contabili sono aggiornate nel libro giornale alla data 31 Dicembre 2024 e stampate fino alla data 31/12/2023;

(Allegati 13 e 14)

Verifica contabile Crediti - Vendite

Il Sindaco-revisore ha eseguito verifiche di sostanze e conformità su alcune vendite:

Le verifiche eseguite consistono nel controllo della corretta rilevazione contabile dei documenti relativi ai suddetti movimenti di vendita.

il Sindaco-revisore verifica le seguenti fatture di vendita a campione:

1. Fattura n.268 del 2 Ottobre 2024 a Stefanelli SPA per euro 2000,00 più iva di legge;
2. Fattura n. 273 del 19 Ottobre 2024 ad Immobiliare Stella s.r.l. per euro 90 più iva di legge;
3. Fattura n.276 del 14 Novembre 2024 a Gallerani Federica per euro 258,20 più iva di legge;
4. Fattura 278 del 28 Novembre 2024 a Mihalache Georgiana per euro 73,77 più iva di legge;
5. Fattura 281 del 4 Dicembre 2024 a Ristorante al Brigantino Ely & o' S.r.l. per euro 73,77 più iva di legge;
6. Fattura n. 282 del 20 Dicembre 2024 a Jtaca s.r.l. per euro 86,07più iva di legge per autoconsumo;

Le fatture risultano correttamente contabilizzate nel registro Iva vendite.

Le fatture risultano correttamente trascritte nel registro giornale.

Le fatture risultano correttamente movimentate nei partitari.

(Allegato 15)

JTACA S.r.l. con unico socio
JESOLO – VE – Via Equilio 15/A
Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese VE n° 03033500277

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO

Debiti – Fornitori - Acquisti:

Il sindaco revisore, su campioni liberamente scelti, ha eseguito verifiche di sostanze conformità su alcuni acquisti. Le verifiche eseguite consistono nel controllo della corretta rilevazione contabile dei documenti relativi ai suddetti movimenti di acquisto:

Il sindaco revisore verifica le seguenti fatture di acquisto:

1. Fattura n. 491 PR/2024 del 31 Ottobre 2024 di Cooperativa Sociale Blu soc. coop per euro 1280,00 più iva di legge;
2. Fattura n. 24/013243 del 21 Ottobre 2024 di Var Group spa per euro 418,00 più iva di legge;
3. Fattura n. 23 PR del 11 Novembre 2024 di Devis Rampazzo per euro 3499,60 più iva di legge;
4. Fattura n. 101 del 21 Novembre 2024 di Fap Autoservizi spa per euro 55.718,04 più iva di legge;
5. Fattura n. 10289 dell'11 Dicembre 2024 di Riam Ascensori S.r.l. per euro 36 più iva di legge;
6. Fattura n. 1370/1220 del 20 Dicembre 2024 di Officine Bozza Srls per euro 40,89 più iva di legge;

Le fatture risultano correttamente contabilizzate nel registro Iva acquisti, registro iva reverse charge e nel registro iva split payment.

Le fatture risultano correttamente trascritte nel registro giornale.

Le fatture risultano correttamente movimentate nei partitari.

(Allegato 16)

Costi e Ricavi

Il Sindaco-revisore, su campioni liberamente scelti, ha eseguito verifiche di sostanza e conformità su un campione di operazioni diverse da quelle degli acquisti e vendite.

Al Sindaco-revisore viene consegnata la stampa della registrazione delle paghe e dei contributi del mese di Dicembre 2023 e copia del relativo prospetto del consulente del lavoro che viene verificato e risulta correttamente annotato nel registro giornale.

(Allegato 17)

Cassa Contanti

Il Revisore si accinge a controllare la consistenza della cassa contanti:

la giacenza fisica della cassa Sede alla data del 25 Febbraio 2025 ammonta ad euro: 1.202,17

La cassa coincide con le scritture contabili.

(Allegato 18)

Il Sindaco-revisore ha potuto verificare la consistenza solamente della cassa presente in amministrazione in quanto le altre casse non sono conservate presso la sede della società.

Banche

si procede al controllo delle rilevazioni dei movimenti bancari alla data 31 Dicembre 2024:

1) banca Unicredit di Jesolo Lido:

la scheda contabile alla data del 31/12/2024 ammonta ad euro 791.218,47 con raccordo per 213,20, a saldo 791.005,27

la differenza è data dalle operazioni di riconciliazione e corrisponde al saldo dell'estratto conto (791.005,27).

2) Banca Unicredit – conto finanziamenti:

JTACA S.r.l. con unico socio
JESOLO – VE – Via Equilio 15/A
Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese VE n° 03033500277

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO

La scheda contabile alla data del 31/12/2024 riporta un saldo di euro 51.876,77 senza raccordi, e corrisponde al saldo dell'estratto conto pari ad euro 51.876,77;

3) Banca MPS di Jesolo Lido:

La scheda contabile alla data del 31/12/2024 riporta un saldo di euro 2.076.995,60; riconciliazione da carte e costi per euro 305,42, la differenza è data dalle operazioni di riconciliazione che sommano euro 2.077.301,03 che corrisponde al saldo dell'estratto conto;

4) Banca Intesa San Paolo di Jesolo Lido:

La scheda contabile alla data del 31/12/2024 riporta un saldo di euro 3.285,52, la differenza è data dalle operazioni di riconciliazione che sommano euro 139,08 che corrisponde al saldo di euro 3.424,60 dell'estratto conto.

(Allegato 19)

Organizzazione:

I registri iva risultano aggiornati alla data 31/12/2024:

- Registro iva acquisti generale riporta come ultima operazione il protocollo numero 820;
- Registro acquisti reverse charge ultima operazione protocollo numero 17;
- Registro corrispettivi Jesolo Parking - ;
- Registro corrispettivi Rimozioni riporta come ultima operazione euro 121,58 in data 30/12/24;
- Registro corrispettivi Park On Street riporta come ultima operazione euro 5.942,36 del 31/12/23;
- Registro Corrispettivi OFF street riporta come ultima operazione euro 9,84 del 31/12/2024
- Registro corrispettivi Gondolino riporta come ultima operazione ---;
- Registro Corrispettivi Trasporto Scolastico riporta come ultima operazione euro 203,64 del 20/12/2024;
- Registro vendite generale ultima registrazione il protocollo 282 del 20/12/2024;
- Registro vendite split payment è aggiornato al 17/07/2024 e riporta come ultima operazione il protocollo 3/S;
- Registro vendite reverse charge acquisti riporta ultima registrazione in data 31/12/2024 il protocollo 17/R;
- Registro vendite split payment acquisti riporta il protocollo 761/F del 31/12/2024.

(Allegato 20)

Sono state annotate le seguenti liquidazioni mensili:

-mese di Ottobre a debito per euro 4.717,48

-mese di Novembre a debito per euro 5.015,77

-mese di Dicembre a credito per euro 19.361,64 (risulta contabilizzato acconto iva pari ad euro 25.732,34

(Allegati 21, 21a, 21b)

Altre verifiche:

Versamenti F24

Il sindaco revisore esamina i versamenti effettuati nel periodo intercorso dopo l'ultima verifica.

Non risultano versamenti in sospeso.

JTACA S.r.l. con unico socio
JESOLO – VE – Via Equilio 15/A
Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese VE n° 03033500277

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO

Il revisore dà atto della regolare tenuta della contabilità e del tempestivo aggiornamento della stessa nonché dell'osservanza degli adempimenti fiscali e contributivi.
(Allegato 22)

Movimenti delle immobilizzazioni

Al sindaco revisore viene consegnata copia dei mastrini contabili e relativi agli acquisti avvenuti nell'anno 2024 sino alla data del 31 Dicembre 2024;
(Allegato 23)

Libro verbali delle assemblee dei soci

il libro è aggiornato con l'assemblea del 9 Maggio 2024,
Il libro risulta vidimato in data 13 luglio 2018 presso la CCIAA di Venezia;
(Allegato 24, 24a)

Libro delle determine dell'amministratore unico

il libro risulta aggiornato con la determina numero 161 del 25 Gennaio 2025;
la vidimazione è stata effettuata in data 14 Giugno 2023 presso la CCIAA di Venezia-Rovigo;
(Allegato 25)

Libro delle adunanze dell'organo di vigilanza

Il libro è aggiornato fino a pagina 14/2023;
(Allegato 26)

Libro verbali dell'organo monocratico di controllo

Il libro è aggiornato con il verbale del 63/2023;

Comunicazione liquidazione iva periodica (Lipe):

la comunicazione relativa al quarto trimestre 2024 è stata inviata in data 21 Febbraio 2025 nei termini di legge con protocollo telematico 337550184890;
(Allegato 31)

Adempimenti IMU

L'f24 di versamento IMU è stato versato entro i termini di legge;
(Allegato 27)

Acconto IVA

L'f24 di versamento dell'acconto IVA è stato versato entro i termini di legge;
(Allegato 28)

Acconto IRES e IRAP

L'f24 di versamento del secondo acconto delle imposte è stato versato entro i termini di legge;
(Allegato 29)

Circularizzazioni

JTACA S.r.l. con unico socio
JESOLO – VE – Via Equilio 15/A
Codice Fiscale e iscrizione Registro Imprese VE n° 03033500277

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI
DELL'ORGANO DI CONTROLLO

Viene consegnato l'elenco dei crediti verso clienti e dei debiti verso fornitori alla data del 31/12/2024 oltre all'elenco degli istituti di credito con i quali opera la società.

Il Revisore richiede la circolarizzazione dei seguenti crediti:

Non sono presenti crediti da circolarizzare.

Il revisore richiede la circolarizzazione dei seguenti debiti verso fornitori:

Skidata s.r.l.;

Officine Bozza s.r.l.

Ferro Distribuzione s.r.l.

(Allegato 30)

La revisione termina alle ore 12/30.

Jesolo li 26 Febbraio 2025

Il Sindaco Revisore unico
Federica Gallerani

