

FORLIFARMA SPA

Sede Legale: VIA PASSO BUOLE, 54 - FORLI' (FC)

Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DELLA ROMAGNA

C.F. e numero iscrizione: 02326390404

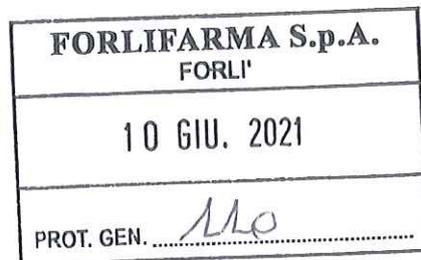
Iscritta al R.E.A. n. FC 155091

Capitale Sociale sottoscritto €: 1.000.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 02326390404

Società unipersonale

Direzione e coordinamento - LIVIA TELLUS ROMAGNA HOLDING S.P.A.



Relazione dell'Organo di controllo

Bilancio Ordinario al 31/12/2020

Signori Soci, premesso che, a norma dello Statuto sociale vigente, nella Vostra società è stata attribuita all'Organo di controllo esclusivamente l'attività di vigilanza amministrativa, mentre la funzione di revisione legale dei conti è stata attribuita alla società di revisione RIA GRANT THORNTON S.P.A., nominata con lettera d'incarico dalla società, con la presente relazione si rende conto dell'operato per quanto riguarda la funzione di controllo legale.

Relazione all'assemblea dei soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2 c.c. - Attività di vigilanza amministrativa

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31/12/2020 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

A settembre del 2020 è cessato dall'incarico l'Amministratore Unico Ing. Franco Sami ed è stato nominato come Amministratore Unico il Dott. Mario Patanè con decorrenza dal 01 ottobre.

L'esercizio 2020 è stato caratterizzato dalla pandemia di COVID 19, tuttora in corso, per cui abbiamo verificato che la società è stata identificata tra le attività produttive essenziali, per le quali non è stata prevista la chiusura durante il periodo di quarantena e che la stessa si è attenuta a quanto previsto dai vari DPCM susseguitesi nel corso dell'anno. Abbiamo richiesto all'Organo Amministrativo rassicurazioni circa la conformità rispetto a quanto definito dal "Protocollo condiviso di regolamentazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus Covid - 19 negli ambienti di lavoro" in tema di sicurezza sul lavoro. Abbiamo chiesto se è stato fatto ricorso allo smart working per taluni dipendenti, i criteri adottati per l'ingresso nelle farmacie dei clienti, come è stato previsto l'accesso alla sede, le modalità per l'accesso dei fornitori esterni, le procedure di sanificazione adottate, le precauzioni igieniche, il distanziamento, l'utilizzo dei dispositivi di protezione individuale. A tali quesiti abbiamo sempre ricevuto risposte puntuali ed abbiamo potuto constatare concretamente la veridicità delle stesse.

Abbiamo verificato che l'Amministratore Unico ha effettuato un'analisi degli impatti correnti e potenziali del Covid - 19 sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della società; abbiamo in particolare verificato che ha aggiornato la sua valutazione della sussistenza del presupposto della continuità aziendale. Abbiamo verificato, alla

luce di tali analisi, l' informativa di bilancio con particolare riferimento alla continuità aziendale, in relazione alla quale non vengono evidenziate situazioni di incertezza.

Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Il progetto di Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020, che l'Organo Amministrativo ci ha fatto pervenire ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile per il dovuto esame, è stato redatto secondo le disposizioni del D.L. n. 127/91 e si compone di:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Rendiconto finanziario
- Nota integrativa

Il risultato d'esercizio evidenzia un utile di € 227.135, il quale trova riscontro nei seguenti dati sintetici

Stato Patrimoniale

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Scostamento
IMMOBILIZZAZIONI	8.993.470	9.304.803	311.333-
ATTIVO CIRCOLANTE	2.602.436	2.585.190	17.246
RATEI E RISCONTI	33.267	34.981	1.714-
TOTALE ATTIVO	11.629.173	11.924.974	295.801-

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Scostamento
PATRIMONIO NETTO	7.144.659	7.067.523	77.136
FONDI PER RISCHI E ONERI	63.968	76.227	12.259-
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	712.259	748.951	36.692-
DEBITI	3.704.194	4.031.023	326.829-
RATEI E RISCONTI	4.093	1.250	2.843
TOTALE PASSIVO	11.629.173	11.924.974	295.801-

Conto Economico

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Scostamento
VALORE DELLA PRODUZIONE	14.053.164	14.113.528	60.364-
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	13.652.281	13.664.396	12.115-
COSTI DELLA PRODUZIONE	13.734.384	13.716.699	17.685
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	318.780	396.829	78.049-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)	319.433	398.962	79.529-
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	92.298	94.281	1.983-

Descrizione	Esercizio 2020	Esercizio 2019	Scostamento
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	227.135	304.681	77.546-

Nel corso dell'esercizio in esame si è vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto sociale e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Nello specifico dell'operato si riferisce quanto segue:

- i criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31.12.2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.
- Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, tutte svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il comportamento e sono state acquisite le Delibere dell'Amministratore Unico, e conseguentemente si può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- non si è rilevata l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali, anche con riferimento a quelle svolte con società del gruppo o comunque con parti correlate.
- non sono pervenute denunce ex art. 2408 del Codice Civile né esposti da parte di terzi.
- nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.
- si è partecipato alle assemblee dei soci, tutte svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento e per le quali si può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo Statuto sociale, e non sono tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- nel corso dell'attività di vigilanza svolta, e sulla base delle informazioni ottenute, non sono state rilevate altre omissioni, fatti censurabili, irregolarità o comunque fatti significativi tali da richiederne la denuncia o la sola menzione nella presente relazione.
- Per quanto sopra evidenziato l'Organo di controllo ritiene che l'esercizio sociale presenti nel complesso risultati in linea con le previsioni e con le valutazioni prospettiche esposte dall'Organo amministrativo.

Osservazioni in ordine al bilancio

Approfondendo l'esame del Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020, si riferisce quanto segue:

- ai sensi dell'art. 2426 n. 5 del Codice Civile, l'Organo di controllo attesta che non sono stati iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale costi di impianto e ampliamento.
- ai sensi dell'art. 2426 n. 5 del Codice Civile, l'Organo di controllo attesta che non sono stati iscritti nell'attivo dello Stato patrimoniale costi di sviluppo.
- ai sensi dell'art. 2426 n. 6 del Codice Civile, l'Organo di controllo attesta che sono stati iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale costi di avviamento acquisiti a titolo oneroso.

Inoltre:

- Si è vigilato sulla conformità dello stesso alla legge, sia per quanto riguarda la sua struttura sia in riferimento ai contenuti non esclusivamente formali.
- Si è verificata altresì l'osservanza della legge in relazione alla predisposizione della Relazione sulla gestione.
- Nel procedimento di stesura del bilancio l'Organo amministrativo non si è avvalso della disposizione di cui all'art. 2423, c.4 e 5 del Codice Civile per quanto riguarda le deroghe concesse nella redazione dello stesso.
- Il bilancio è conforme ai fatti aziendali ed alle informazioni di cui si è venuti a conoscenza nello svolgimento delle nostre funzioni.

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

In considerazione di quanto evidenziato e tenendo conto delle informazioni ricevute dalla società, nulla osta all'approvazione da parte dell'assemblea del Bilancio chiuso al 31/12/2020, così come formulato dall'Organo Amministrativo.

Non sussistono peraltro osservazioni in merito alla proposta dell'Organo Amministrativo circa la destinazione del risultato d'esercizio.

Forlì, 10.06.2021

Il Collegio Sindacale

U-370

Lisa Lombardi

Faustino Noce

"Il sottoscritto Patané Mario, nato a Mesagne (BR) il 27/09/1968, dichiara, consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del D.P.R. 445/2000 in caso di falsa o mendace dichiarazione resa ai sensi dell'art. 47 del medesimo decreto, che il presente documento è stato prodotto mediante scansione ottica dell'originale analogico e che hanno effettuato con esito positivo il raffronto tra lo stesso e il documento originale ai sensi delle disposizioni vigenti."