

Farmapiana S.p.a.
Via Bruno Buozzi n.24 – Campi Bisenzio (Fi)
Codice fiscale/ Partita IVA 05343300488
CCIAA di Firenze – REA FI 539552
Capitale sociale 8.561.000 i.v.

Agli azionisti della società Farmapiana S.p.A.

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 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.

La presente relazione è stata approvata collegialmente.

L'organo di amministrazione ha reso disponibili i seguenti documenti relativi all'esercizio chiuso al 31/12/2021:

- Progetto di bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario;
- Relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione;
- Relazione sul governo societario relativa al bilancio al 31/12/2021 redatta ai sensi dell'art. 6 comma 4 TU delle Partecipate d.lgs. 19/08/2016 n. 175;
- Relazione del revisore unico.

Ricordiamo che la Società, come previsto dalla normativa vigente, ha affidato la revisione ad un revisore unico con il quale il collegio si è rapportato durante l'esercizio.

Il Revisore Unico, come emerge dalla lettura del documento di cui sopra, ha verificato la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili e ha espresso con apposita relazione il proprio giudizio positivo, senza rilievi, sul bilancio d'esercizio al 31/12/2021 predisposto dal consiglio di amministrazione.

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

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo espresso osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo preso visione della relazione da parte dell'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione

Nel corso dell'esercizio sono stati monitorati i flussi informativi con gli Enti Soci ai fini della verifica del "controllo analogo". I dati relativi alla "società trasparente" sono costantemente aggiornati ed adeguati alle evoluzioni normative e vengono resi disponibili mediante pubblicazione sul sito web aziendale.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e sul suo concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate per fronteggiare la situazione emergenziale da Covid-19, anche tramite la raccolta di informazioni dall'organo amministrativo e dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate dall'organo amministrativo per fronteggiare la situazione emergenziale derivante dalla pandemia di Covid-19, anche

tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, 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 sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio è stato rilasciato parere da parte del collegio sindacale in data 9 novembre 2021 circa la congruità del prezzo di emissione delle azioni in caso di aumento del capitale sociale con esclusione del diritto di opzione, secondo le raccomandazioni fornite nella Norma 10.1. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC e vigenti dal 1° gennaio 2021 in riferimento all'operazione di aumento di capitale sociale con emissione di 445.000 azioni al valore nominale di euro 1,00 avvenuta in data 24/11/2022.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

In considerazione dell'espressa previsione statutaria l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio è stata convocata entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio. La dilazione trova giustificazione nell'adozione da parte della società di un nuovo programma di gestione dei dati contabili a far data dal giorno 1 gennaio 2022.

Si presenta di seguito una rielaborazione del bilancio di esercizio al 31.12.2021.

STATO PATRIMONIALE

(Euro)	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Immobilizzazioni immateriali	5.478.176,00	5.268.233,00	209.943,00
Immobilizzazioni materiali	4.136.419,00	3.381.517,00	754.902,00
Rimanenze	3.205.879,00	2.866.026,00	339.853,00
Crediti	943.135,00	535.641,00	407.494,00
Disponibilità liquide	697.925,00	540.303,00	157.622,00
Ratei e risconti attivi	78.861,00	68.722,00	10.139,00
Totale attivo	14.540.395,00	12.660.442,00	1.879.953,00

(Euro)	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Patrimonio netto non inclusivo risultato di esercizio	8.595.027,00	8.147.790,00	447.237,00
Utile di esercizio	273.408,00	2.240,00	271.168,00
Fondo rischi e oneri	101.250,00	33.500,00	67.750,00
Trattamento di fine rapporto	1.038.939,00	925.335,00	113.604,00
Debiti	4.454.008,00	3.535.866,00	918.142,00
Ratei e Risconti passivi	77.763,00	15.711,00	62.052,00
Totale Passivo e Netto	14.540.395,00	12.660.442,00	1.879.953,00

CONTO ECONOMICO

(Euro)	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.Valore della produzione	16.009.525,00 €	14.223.039,00	1.786.486,00
2.Costi della produzione	- 15.567.841,00 € -	14.188.630,00 -	1.379.211,00
Differenza Valore e Costi della produzione (1-2)	441.684,00	34.409,00	407.275,00
3.Proventi e oneri finanziari	- 15.606,00 € -	24.469,00	8.863,00
Risultato prima delle imposte (1-2-3)	426.078,00	9.940,00	416.138,00
4. Imposte sul reddito di esercizio	- 152.670,00 € -	7.700,00 -	144.970,00
Utile di esercizio (1-2-3-4)	273.408,00	2.240,00	271.168,00

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, invitiamo gli azionisti ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dagli Amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio presentata dagli Amministratori in nota integrativa.

Campi Bisenzio, 16/06/2022

Il collegio sindacale

Firme

Angelita Benelli (Sindaco effettivo)

Marco Vigiani (Sindaco effettivo)

Marco Menetti (Presidente del Collegio)