

# FORLIFARMA SPA

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

Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DELLA ROMAGNA

C.F. e numero iscrizione: 02326390404

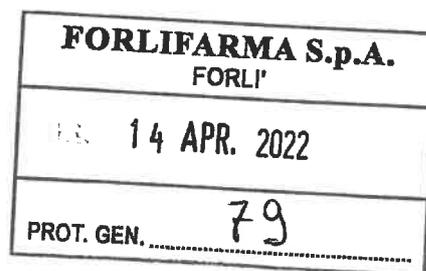
Iscritta al R.E.A. n. FC 155091

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 31/12/2021*

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 31/12/2021 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

A dicembre del 2021 l'Amministratore Unico Mario Patanè ha rassegnato le proprie dimissioni che sono divenute esecutive alla fine di gennaio 2022 con la nomina ad Amministratore Unico della capogruppo società Livia tellus Romagna Holding s.p.a. rappresentata dal suo Presidente del Consiglio di Amministrazione e Legale Rappresentante. In tale ruolo si sono succedute prima la d.ssa Anna Maria Galassi e successivamente, da febbraio 2022, la d.ssa Antonella Danesi.

Anche l'esercizio 2021 è stato caratterizzato dalla pandemia di COVID 19, tuttora in corso, e i primi mesi dell'anno hanno visto lo scoppio del conflitto russo ucraino, che comunque non investe l'attività della società che ha carattere prettamente locale. 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 31/12/2021, 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 € 541.941, il quale trova riscontro nei seguenti dati sintetici

#### **Stato Patrimoniale**

Descrizione	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Scostamento
IMMOBILIZZAZIONI	8.760.239	8.993.470	233.231-
ATTIVO CIRCOLANTE	3.681.908	2.602.436	1.079.472
RATEI E RISCONTI	31.075	33.267	2.192-
TOTALE ATTIVO	12.473.222	11.629.173	844.049

Descrizione	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Scostamento
PATRIMONIO NETTO	7.499.115	7.144.659	354.456
FONDI PER RISCHI E ONERI	101.454	63.968	37.486
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	763.265	712.259	51.006
DEBITI	4.050.097	3.704.194	345.903
RATEI E RISCONTI	59.291	4.093	55.198
TOTALE PASSIVO	12.473.222	11.629.173	844.049

#### **Conto Economico**

Descrizione	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Scostamento
VALORE DELLA PRODUZIONE	15.609.925	14.053.164	1.556.761
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	15.160.563	13.652.281	1.508.282
COSTI DELLA PRODUZIONE	14.880.315	13.734.384	1.145.931
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	729.610	318.780	410.830
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D)	731.673	319.433	412.240
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO, CORRENTI, DIFFERITE E ANTICIPATE	227.218	92.298	134.920

Descrizione	Esercizio 2021	Esercizio 2020	Scostamento
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	504.455	227.135	277.320

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 31.12.2021 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 31/12/2021, 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 31/12/2021, così come formulato dall'Organo Amministrativo.

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

Con l'approvazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2021 termina il nostro mandato come Collegio Sindacale.

Vogliamo ringraziare la società, gli amministratori ed i dipendenti per la fattiva collaborazione nello svolgimento del nostro incarico in questi anni.

Forlì, 14.04.2022

**Il Collegio Sindacale**

*A-3Fo*  
*Faucciolo*  
*disa Lombardi*