

AZIENDA FARMACIE E SERVIZI S.P.A.

Via Cavallotti, 46 – Sesto Fiorentino (FI)

C.F. e P.I.: 04459630481

Capitale Sociale € 250.000,00 i.v.

Registro Imprese di Firenze n. 04459630481

R.E.A. Firenze n. 452715

* * *

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019

*All'assemblea degli Azionisti
della Azienda Farmacie e Servizi s.p.a.*

Premessa

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, ha svolto esclusivamente le funzioni previste dagli articoli 2403 e seguenti del Codice Civile; le funzioni previste dall'art. 2409 bis c.c. sono state svolte dal Revisore legale Rag. Nicolò Niccoli, su incarico conferito dall'Assemblea dei soci in data 25.1.2017; lo stesso, in data 19 giugno 2020, ha rilasciato la propria relazione al bilancio chiuso al 31 dicembre 2019, nella quale attesta che il bilancio, nel suo complesso, è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019. Il predetto revisore ha altresì attestato che la relazione sulla gestione è coerente col bilancio sopraindicato.

L'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. n. 231/2001, nella persona del dott. Eros Ceccherini, ha emesso la propria relazione in data 9.1.2020 sull'andamento

dell'esercizio 2019. In base alle relazioni periodiche e alla relazione sopraindicata, emerge che il Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001 appare adottato ed efficacemente applicato. Il Collegio dà infine atto che il dott. Ceccherini, a seguito delle proprie dimissioni rassegnate per sopraggiunti impegni professionali, è stato sostituito dall'Avv. Alessandro Paolacci con determina n. 6 del 31.1.2020 dell'Amministratore Unico.

Infine il Collegio Sindacale ricorda che la Società, con determina n. 10 del 14.4.2020 dell'Amministratore Unico, avvalendosi delle facoltà previste nel D.P.C.M. 18/2020, anche in relazione alle informative da rendere in tema di previsioni sugli effetti da Covid-19, ha ritenuto opportuno convocare l'Assemblea entro il maggior termine di centottanta giorni dalla chiusura dell'esercizio.

A)- Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e segg. del 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 periodiche con il l'Amministratore Unico ed il Direttore Generale della Società, in relazione alle quali, 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.

Sono state acquisite dall'Amministratore Unico e dal Direttore generale le periodiche informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua

prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla Società.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo e del sistema amministrativo-contabile della società, 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.

Al Collegio Sindacale non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c., né esposti da parte di terzi.

Il Collegio Sindacale non ha rilasciato pareri.

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

B)- Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo ricevuto dall'Amministratore Unico in data 15.4.2020 il bilancio di esercizio al 31.12.2019 che, in sintesi, si presenta come segue:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

• Immobilizzazioni	€	7.658.807
• Attivo circolante	€	3.341.276
• Ratei e risconti attivi.....	€	<u>25.129</u>

TOTALE ATTIVITA' € **11.025.212**

PASSIVITA'

• Patrimonio netto	€	7.445.585
--------------------------	---	-----------

• Fondi per rischi e oneri	€	346.269
• Trattamento fine rapporto lav. subord ..	€	1.548.753
• Debiti	€	1.569.416
• Ratei e risconti passivi	€	<u>115.189</u>
TOTALE PASSIVITA'	€	<u><u>11.025.212</u></u>

CONTO ECONOMICO

• Valore della produzione	€	11.362.920
• Costi della produzione	€	<u>- 11.258.069</u>
• Risultato operativo	€	104.851
• Proventi ed oneri finanziari	€	<u>7.362</u>
Risultato ante imposte	€	112.213
Imposte sul reddito	€	<u>- 9.530</u>
UTILE DELL'ESERCIZIO	€	<u><u>102.683</u></u>

L'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.. I criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo non risultano diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti e sono conformi al disposto dell'art. 2423 c.c.. Ai sensi dell'art. 2426, n. 6, c.c. il Collegio Sindacale ha espresso il proprio consenso all'iscrizione della voce "avviamento" nell'attivo del bilancio, che risulta ammortizzato con criterio sistematico in un periodo di 20 anni (5% l'anno). In linea generale è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Collegio Sindacale e a tal riguardo non viene evidenziata alcuna osservazione.

In relazione all'emergenza Covid-19 è stata inserita un'informativa nel

paragrafo "Evoluzione prevedibile della gestione" della Relazione sulla gestione in cui si evidenzia che non si ritiene possano sussistere rischi in merito alla continuità aziendale, anche in relazione alla circostanza che l'attività della società non ha subito né interruzioni né significative limitazioni, in quanto definita essenziale; in ogni caso gli effetti sulla situazione economica non sono al momento quantificabili.

Il Collegio Sindacale ha inoltre preso atto che la prosecuzione delle attività aziendali al fine di garantire la sicurezza dei propri dipendenti e dei terzi è avvenuta tramite l'adozione e implementazione dei necessari interventi e supporti tecnici. Abbiamo altresì preso atto che la prosecuzione dell'attività aziendale è avvenuta senza collocare alcun dipendente in Cassa Integrazione.

Conclusioni

Il Collegio Sindacale, alla luce di quanto sopra, preso atto del giudizio positivo espresso nella relazione del Revisore Legale, ritiene che il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto dall'Amministratore Unico, possa essere approvato dall'Assemblea unitamente alla proposta dell'organo amministrativo circa la destinazione dell'utile di esercizio di € 102.683,00.

Sesto F.no, 22 giugno 2020

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Francesco Sacchetti

Dott. Massimo Berni

Dott.ssa Stefania Mariotti