

Relazione del Collegio Sindacale
sull'attività svolta nel corso dell'esercizio
chiuso al 31.12.2013 ex art. 2429 del Codice Civile

* * *

Agli azionisti di "Far.co.San .p.A."

anche per l'esercizio chiuso al 31/12/2013, giusta delibera assembleare del 30/04/2013, la Società Reconta Ernst & Young S.p.A. è il soggetto investito dell'attività del controllo contabile ex art. 2409 bis C.C., con incarico che durerà sino alla approvazione del bilancio 2015.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 il Collegio ha vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione utilizzando, nell'espletamento dell'incarico, i suggerimenti indicati nelle "Norme di comportamento" del Collegio Sindacale la cui adozione è raccomandata dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili.

Abbiamo inoltre partecipato all'assemblea dei soci ed alle adunanze del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni di legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo ottenuto dagli Amministratori e da loro incaricati 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, nonché ottenuto in sede di riunioni del Consiglio di Amministrazione all'uopo convocate in data 25/07/2013 e 30/10/2013 ai fini dell'informativa semestrale prevista dall'art. 2381, 5° comma.

Ci siamo riuniti con il soggetto incaricato della revisione legale dei conti e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo svolto in particolare le attività di indagine e richiesta di dati che abbiamo ritenuto opportune al fine di acquisire conoscenza e vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni.



Sotto il profilo operativo, la Società, che fa parte del Gruppo Celesio, è controllata da "Admenta Italia S.p.A.", società che esercita l'attività di indirizzo e coordinamento (ex art. 2497 e seguenti C.C.) delle società partecipate operative nella attività di distribuzione al dettaglio del farmaco, e fra esse di "Far.co.San S.p.A.". In relazione a ciò risultano altresì formalizzati contratti *intercompany*, oggetto di approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione della Società, periodicamente aggiornati, che disciplinano modalità di esercizio, termini e corrispettivi delle attività espletate dalla Capogruppo nell'interesse e/o nel nome e per conto delle singole società operative, le regole dell'accordo di consolidamento fiscale a seguito dell'opzione consentita dagli artt. 117 e seg. del T.U.I.R. e della liquidazione I.V.A. di Gruppo, nonché altre concernenti la fornitura di beni e/o servizi interscambiati fra le singole società operative.

A tale riguardo Vi evidenziamo che non abbiamo particolari indicazioni da formulare in questa sede.

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, dal soggetto incaricato del controllo contabile, e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge. Il Collegio sindacale non ha ricevuto nel corso dell'anno 2013 alcuna denuncia ex art. 2408 da parte degli azionisti.

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

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2013, non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle disposizioni di legge ai sensi dell'articolo 2423, comma quarto, del Codice Civile.

Allorché richiesto dalla Legge, il Collegio ha espresso il suo consenso riguardo ai criteri di patrimonializzazione ed ammortamento delle immobilizzazioni immateriali.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Il bilancio è stato verificato dalla società di revisione ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs n. 39/2010 (ex art. 2409-ter, 1° c. lett. b, CC dalla società di revisione incaricata) che ha in merito espresso un giudizio senza rilievi, con relazione emessa il 14 aprile 2014.

Con l'Assemblea di approvazione del bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2013 scade il mandato al Collegio Sindacale.

L'Assemblea dei soci è quindi chiamata a deliberare ai sensi dello statuto e del codice civile.

In considerazione di quanto in precedenza evidenziato, proponiamo all'assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2013, così come redatto dagli Amministratori, e Vi diamo atto che la proposta di destinazione del risultato è conforme alla legge in quanto non viene intaccato il capitale sociale.

Bologna, 14 aprile 2014

IL COLLEGIO SINDACALE

Giovanna Arcangioli

Giuseppe Villone

Simona Vignudelli

