

FARMACIE GENOVESI S.r.l.

Via D'Annunzio 27 - 16121 Genova

Socio Unico: Comune di Genova

Capitale Sociale € 10.000 interamente versato

Registro Imprese di Genova n. 396571

Codice Fiscale 01266300993

RELAZIONE DEL SINDACO UNICO AL BILANCIO AL 31/12/2013

Signori Soci,

nel corso dell'esercizio chiuso il 31 12 2013 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento dell'Organo di Controllo emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

▪ **Attività di vigilanza**

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

Ho partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, finché in carica, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ho 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.

Durante le riunioni svoltesi ho acquisito, prima dal C. di A. e poi dall'Amministratore Unico, informazioni in merito alla gestione della società, sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per dimensioni o caratteristiche, e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia 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 dal soggetto incaricato della tenuta delle scritture contabili, Cafar S.r.l, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

In base alle informazioni acquisite, non sono emerse violazioni di legge, dello statuto o dei principi di corretta amministrazione o irregolarità o fatti censurabili.

Ho vigilato sull'osservanza delle regole che disciplinano le operazioni con parti correlate, e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c. Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dall'Organo di Controllo pareri previsti dalla legge.

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

▪ ***Bilancio d'esercizio***

Ho esaminato il progetto di bilancio d'esercizio in merito al quale riferisco quanto segue.

Ho 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 ho osservazioni particolari da riferire.

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

Per quanto a mia conoscenza, l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, C.C..

Il Sindaco Unico dà atto che gli schemi di stato patrimoniale e di conto economico sono conformi alle disposizioni degli articoli 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis codice civile, che nella nota integrativa sono indicati i criteri di valutazione seguiti e che gli stessi sono conformi all'art 2423 bis codice civile ed ai principi contabili adottati, che la nota integrativa e la relazione sulla gestione hanno i contenuti previsti dagli

articoli 2427 e 2427 bis e 2428 codice civile e rispondono ai principi di completezza e chiarezza informativa.

La relazione sulla gestione fornisce informazioni adeguate sui principali rischi e problematiche cui la società è esposta ed il bilancio, nel suo complesso, risponde ai fatti ed alle informazioni di cui il Sindaco Unico è a conoscenza, a seguito della partecipazione alle riunioni ed all'esercizio dei compiti di vigilanza, ispezione e controllo.

▪ **Conclusioni**

Considerando anche le risultanze dell'attività da me svolta in qualità di soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute qui di seguito nella relazione di revisione del bilancio, il Sindaco Unico propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio così come redatto dall'Organo Amministrativo.

**RELAZIONE DI REVISIONE AI SENSI DELL'ART.14
DEL DECRETO LEGISLATIVO 27 GENNAIO 2010 n. 39**

Ho effettuato la revisione legale del bilancio d'esercizio. al 31 dicembre 2013.

La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'Organo Amministrativo. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.

Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo.

Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Amministratore Unico. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi, secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relativa relazione emessa dal Collegio Sindacale allora in carica.

A mio giudizio il soprammenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società per l'esercizio in oggetto

La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all'Organo Amministrativo. E' di mia competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art.14, comma 2, lettera e), del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della società al 31 dicembre 2013.

Genova, 21 Luglio 2014

Il Sindaco Unico

Dott. Giuseppe Privitera