

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI
AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2 C.C.**

All'Assemblea degli azionisti della società Farmaè S.p.A.

Premessa

Il collegio sindacale, nominato in data 29 novembre 2018, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, ha svolto unicamente le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c.

Infatti, come noto, in data 19 giugno 2019, con apposita delibera e previo nostro parere motivato, l'assemblea dei soci ha conferito l'incarico di revisione legale dei conti dell'esercizio in corso e fino all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio che chiuderà al 31 dicembre 2021 alla società di revisione Deloitte & Touch S.p.A.

Il presente documento contiene pertanto la sola "*Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.*".

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

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili con riferimento alle società quotate, nella versione vigente al 30 settembre 2015, ai fini anche dello svolgimento dei controlli periodici.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 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, 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.

Abbiamo acquisito dal consiglio di amministrazione, 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, in base

alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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

Del pari, dal confronto con il preposto al sistema di controllo interno e con l'Organismo di Vigilanza non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziate nella presente relazione, nonché criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, 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, 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 della revisione legale dei conti, e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo vigilato sull'osservanza delle regole che disciplinano le operazioni con le parti correlate e a tale riguardo non abbiamo osservazioni ulteriori da riferire rispetto al contenuto del parere del 12 marzo 2020 rilasciato in veste di comitato per le operazioni con le parti correlate.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio sono stati rilasciati dal collegio sindacale i pareri previsti dalla legge in merito alla proposta di conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti della società, alla congruità del sistema di controllo di gestione e di reportistica richiesti dall'art. 2.2.1, sesto comma del Regolamento dei Mercati organizzati e gestiti da Borsa Italiana S.p.A.

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

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c., in merito al quale riferiamo quanto segue.

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 vigenti inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

La revisione legale è affidata alla società di revisione Deloitte & Touch S.p.A., che ha predisposto la propria relazione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39. Il giudizio rilasciato è positivo e "senza modifica" come disciplinato dal principio di revisione internazionale ISA Italia n. 700. La relazione non evidenzia rilievi per deviazioni significative, né giudizi negativi, o ancora l'impossibilità di esprimere lo stesso giudizio.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

Sono state iscritte nell'attivo dello stato patrimoniale, con il nostro consenso, le seguenti immobilizzazioni immateriali:

- diritti di brevetto industriale e di utilizzo opere dell'ingegno	€	769.140,00
- costi di sviluppo	€	137.967,00
- altre	€	2.842.087,00

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto dal consiglio di amministrazione.

Il collegio concorda con la proposta di riporto a nuovo della perdita d'esercizio fatta dal consiglio di amministrazione in nota integrativa.

Milano, 6 aprile 2020

Il collegio sindacale

Alberto Corella (Presidente)

