

TECNO HOLDING S.p.A.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI

DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

Ai Signori Azionisti della Tecno Holding S.p.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 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.

Si rammenta che l'Assemblea degli Azionisti tenutasi il 30 giugno 2021 ha deliberato il rinnovo degli organi sociali per il triennio 2021 – 2023, nominando quali componenti del Consiglio di Amministrazione il Dott. Carlo Sangalli, Dott. Dario Gallina, Dott. Lorenzo Tagliavanti, Dott.ssa Giada Grandi e Dott. Gianpaolo Coscia, e, per il Collegio Sindacale, il Dott. Guido Bolatto quale Presidente, ed il Dott. Alberto Sodini e la Dott.ssa Emanuela Valdosti come Sindaci Effettivi.

Successivamente, il Consiglio di Amministrazione nella riunione tenutasi in pari data ha altresì provveduto alla nomina del Dott. Carlo Sangalli quale Presidente del Consiglio di Amministrazione ed il Dott. Dario Gallina come Vice Presidente.

Inoltre, si ricorda che in ossequio e conformità al vigente Statuto sociale e ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, l'attività di revisione legale è attribuita alla KPMG S.p.A..

- *Attività di vigilanza*

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 dagli amministratori, durante le riunioni svoltesi, informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali effettuati dalla società e dalle società controllate sulle quali non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo 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 dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Diamo atto di non aver ricevuto comunicazioni circa anomalie o criticità da parte dei rappresentanti della KPMG S.p.A, soggetto incaricato della revisione legale dei conti, da cui non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione. Abbiamo preso visione della relazione dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001; dall'informativa fornita non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione, tranne la necessità di procedere ad un aggiornamento del Modello Organizzativo, in considerazione delle modifiche Statutarie ed organizzative, nonché degli aggiornamenti normativi intercorsi.

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.

Diamo atto che nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ex art. 2408 c.c.

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**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 che, come accennato, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione del 28 marzo 2022 e messo a nostra disposizione in pari data nei termini di cui all'art 2429 c.c., in merito al quale riferiamo quanto segue.

L'Assemblea per l'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, viene tenuta entro il termine ordinario di centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio.

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 norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, c.c., ove richiesto, abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale delle immobilizzazioni immateriali.

Il risultato netto accertato dal Consiglio di Amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 4.092.465,00.

Con riferimento alla situazione di emergenza sanitaria nazionale ed internazionale venutasi a creare nel corso del 2020 e del 2021 relativamente al

Covid-19, la Società ha adottato una serie di misure a tutela della salute dei propri dipendenti. Complessivamente, le misure operative adottate sono state quelle dell'utilizzo dello smart working a tutti i livelli aziendali, della chiusura delle sedi laddove possibile, della cancellazione di eventi interni e della rimodulazione di quelli esterni, oltre ad ulteriori misure cautelative volte a garantire la salute dei lavoratori e preservare il business aziendale, con la stesura di un dettagliato protocollo comportamentale di prevenzione del contagio, atto a permettere, come da disposizioni governative, il graduale rientro presso le sedi lavorative, con turnazioni per limitare al minimo i contatti interpersonali tra i dipendenti, fornendoli di tutti i Dispositivi di Protezione Individuale.

Inoltre, l'attuale contesto macro-economico, già estremamente complesso per via delle diverse tematiche legate all'approvvigionamento di materie prime, delle pressioni inflazionistiche e di una situazione sanitaria ancora incerta, nel mese di febbraio del 2022 si è caratterizzato da un acuirsi delle tensioni tra Russia e Ucraina, poi sfociate in un conflitto. A tal proposito, come precisato dall'Organo Amministrativo nella Relazione sulla Gestione, gli eventuali effetti e/o ripercussioni di tale contesto macroeconomico non sono al momento conosciuti e quindi riflessi nella evoluzione prevedibile della gestione (paragrafo "Evoluzione prevedibile della gestione").

Oltre a quanto sopra evidenziato, sotto il profilo produttivo, stante la peculiarità dell'attività svolta di capogruppo con attività accessoria di locazione immobiliare, non si è reso necessario approntare particolari iniziative di tipo organizzativo per assicurare la sua normale prosecuzione.

• *Conclusioni*

In data odierna la società di revisione KPMG S.p.A. ha emesso la propria relazione al bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 con un giudizio favorevole. In considerazione di quanto sopra esposto e, tenuto conto che dalla relazione del soggetto incaricato della revisione legale del bilancio d'esercizio non emergono rilievi o riserve, il Collegio sindacale propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2021, così come redatto dagli Amministratori, nonché, avendo verificato l'attendibile previsione di disponibilità liquide libere per lo scopo, la proposta formulata dal Consiglio di

Amministrazione di distribuzione di un dividendo complessivo di Euro 10.000.026,90 attingendo, quanto ad Euro 4.092.464,55 dall'utile dell'esercizio 2021 e, per la differenza di Euro 5.907.562,35, dalla riserva straordinaria.

Ricordiamo, infine, che con l'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2021 viene a scadere il mandato affidato alla società di revisione e si dovrà pertanto provvedere al rinnovo dell'incarico.

Addì, 15 aprile 2022

Il Collegio Sindacale

Dott. Guido Bolatto, Presidente

Dott. Alberto Sodini, Sindaco effettivo

Dott.ssa Emanuela Valdosti, Sindaco effettivo