

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 2019 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.

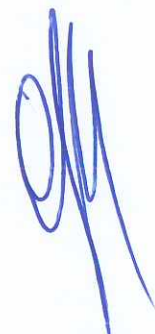
- *Attività di vigilanza*

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.

Abbiamo incontrato i 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 e, nel corso dell'esercizio, abbiamo tenuto alcuni incontri per adempiere all'opportuno periodico scambio di informazioni. Dall'informativa fornita non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

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.



In data 28 giugno 2019 il collegio sindacale ha rilasciato un parere motivato, ai sensi dell'art. 13 D.LGS. n. 39/2010, per il rinnovo dell'incarico di revisione legale dei conti alla Società KPMG S.p.A. per gli esercizi 2019, 2020 e 2021.

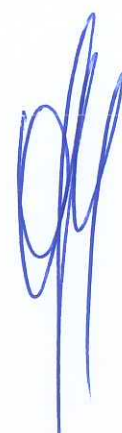
Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

- ***Bilancio d'esercizio***

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 che, come accennato, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione del 14 maggio 2020 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 2019, viene tenuta oltre il termine ordinario di centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio, ma comunque entro centottanta giorni conformemente all'attuale previsione di legge di cui all'art. 106 del D.L. 17/03/2020 n.18, nonché all'art. 2364 c.c. e all'art. 17 dello Statuto Sociale, in considerazione dell'obbligo di redazione del bilancio consolidato e dell'esigenza di poter disporre dei bilanci delle società partecipate da Tecno Holding S.p.A. necessari per svolgere una corretta valutazione delle partecipazioni nell'ambito del bilancio dell'esercizio 2019.

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.

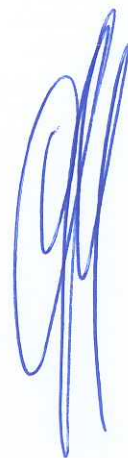
Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, c.c., ove richiesto, abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale delle immobilizzazioni immateriali.

Il risultato netto accertato dal Consiglio di Amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 4.919.159.

Con riferimento alla situazione di emergenza sanitaria nazionale ed internazionale venutasi a creare nei primi mesi del 2020 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.

Oltre a questo, 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 2019 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 2019, così come redatto dagli Amministratori, nonché, previa verifica della sussistenza delle disponibilità liquide e libere necessarie allo scopo, la proposta formulata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione dell'utile di esercizio e per la distribuzione di parte delle riserve. A tale ultimo riguardo, si conferma quanto precisato dagli Amministratori circa l'esecuzione della deliberazione di distribuzione della riserva di rivalutazione ex D.L. 185/2008 sottoposta al termine previsto dall'art. 2445, comma 3 c.c. applicabile al caso di specie in base al combinato disposto degli articoli 15 comma 23, D.L. 29/11/2008 n. 185 e 13 comma 3, Legge 21 novembre 2000, n. 342.

Roma, 19 maggio 2020

Il Collegio Sindacale

Dott. Guido Bolatto, Presidente

Dott. Simone Bruno, Sindaco effettivo

Dott.ssa Linda Ottaviano, Sindaco effettivo

Per il Collegio: il Presidente
