

## WIDECH SpA

Sede in Milano - Via Santa Maria Fulcorina, 2

Capitale Sociale Euro 847.000 i.v.

Registro Imprese di Milano Monza Brianza n. 03497130611 - Codice fiscale 03497130611

R.E.A. di Milano n. 200848 - Partita IVA 03497130611

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

Signori Azionisti,

vi premettiamo che il Collegio Sindacale svolge la funzione di vigilanza *ex art.* 2403 del Codice Civile, mentre il compito di svolgere la revisione legale dei conti *ex D. Lgs. n. 39/2010* è demandato alla società di revisione *Bdo Italia S.p.A.* Tale nomina è avvenuta con l'Assemblea Ordinaria dei soci del 18 marzo 2020 (avanti il Notaio Giuseppe Ottavio Manella (Rep. N. 6490/Racc. n. 5418); con tale assemblea i soci hanno confermato *Bdo Italia Spa* quale soggetto incaricato della revisione legale dei conti per il triennio 2020-2022 su proposta motivata dello scrivente Collegio Sindacale. Con la medesima Assemblea lo scrivente Collegio Sindacale è stato nominato fino alla data di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2022.

Nel riferire dell'attività svolta, lo scrivente Collegio Sindacale, in merito ai fatti di rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio, riferisce che l'Assemblea Straordinaria del 22 maggio 2020 ha attribuito, ai sensi dell'art. 2443 cod. civ., la facoltà al Consiglio di Amministrazione di aumentare, in una o più volte, a pagamento e in via scindibile il capitale sociale per un importo massimo di euro 30.000.000,00, comprensivi di eventuale sovrapprezzo, anche con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441, comma 5, cod. civ.. La suddetta delega è stata - in parte - esercitata nel 2020 dal Consiglio di Amministrazione, chiamato a deliberare in merito all'aumento del capitale sociale a pagamento per un importo complessivo (comprensivo di eventuale sovrapprezzo) di Euro 747.000,00 con esclusione del diritto di opzione, riservato a Parametrica S.r.l. per una porzione pari a Euro 265.000,00 da liberarsi in denaro e a Genia S.r.l. per una porzione pari a Euro 482.000,00 da liberarsi mediante conferimento in natura (attraverso il conferimento di una quota di partecipazione pari al 51% del capitale sociale di Brianaetic S.r.l. e al 4,64% del capitale sociale di South Energy Italia S.r.l.).

Come corrispettivo delle partecipazioni è stata prevista l'emissione di n. 1.606.667 azioni ordinarie della Società per la porzione di aumento in natura e l'emissione di numero 883.333 azioni ordinarie della Società per la parte di aumento in denaro. Il Consiglio di Amministrazione, in considerazione delle caratteristiche dell'operazione, ha fissato il prezzo dell'aumento di capitale in Euro 0,30 per azione. Lo scrivente Collegio Sindacale ha espresso il proprio parere di accompagnamento alla Relazione dell'Organo Amministrativo, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2441, commi 5 e 6, cod. civ..

Con riferimento ai principali eventi di rilievo si evidenzia che nonostante l'emergenza sanitaria in corso (Covid-19) "(...) quest'ultima non ha determinato particolari effetti sull'attività svolta data la natura essenzialmente di Holding di partecipazioni della società stessa. L'attività, pertanto, non è stata interrotta ma è proseguita con le necessarie attività degli organi sociali svolte in remoto. Quest'ultima modalità non ha inficiato il corretto svolgimento delle attività sociali e il flusso informativo intercorso con lo scrivente Collegio è stato adeguato in quanto soddisfatto con l'acquisizione di dati e informazioni in formato elettronico, mentre lo svolgimento degli incontri si sono tenuti in videoconferenza "

\*\*\*

Il Collegio Sindacale ha svolto le attività di vigilanza previste dalla legge ed in particolare dall'art. 2403 del c.c. e secondo le norme di comportamento del Collegio Sindacale suggerite e raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. Abbiamo altresì effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il Collegio Sindacale e abbiamo preso atto della dichiarazione di permanenza dei requisiti di indipendenza della Società incaricata della revisione legale.

Con riguardo alle attività svolte riferiamo quanto segue:

1. Abbiamo vigilato sulla osservanza della legge, dello Statuto e dell'atto costitutivo ed abbiamo ottenuto dall'organo amministrativo le informazioni sull'attività svolta sostanzialmente riconducibile al corretto adempimento degli obblighi sociali. A tale riguardo, possiamo ragionevolmente sostenere che tali operazioni sono conformi alla legge e allo Statuto sociale e che non sono manifestamente imprudenti, azzardate o in contrasto con le delibere assunte dagli organi sociali; inoltre, dalle informazioni rese dall'organo amministrativo al Collegio Sindacale ai sensi di legge, non risultano poste in essere dal medesimo, operazioni in potenziale conflitto d'interessi con la Società.
2. Abbiamo vigilato sulla osservanza degli obblighi in materia di informazioni privilegiate e sull'internal dealing mediante l'adozione delle opportune procedure.
3. Gli Amministratori della Società riportano nel bilancio di aver valutato sussistente il presupposto della continuità aziendale al 31 dicembre 2020.
4. La società di revisione *Bdo Italia S.p.A*, organo incaricato dell'attività di revisione legale, ha rilasciato - in data odierna - la propria relazione per il bilancio di esercizio 2020. Da tale Relazione, risulta che "(...) il bilancio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31.12.2020 " e che "(...) la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2020 ed è redatta in conformità alle norme di legge ". Non sono presenti richiami di informativa. Nel corso degli incontri con la società di revisione sono stati oggetto di specifico approfondimento, tra l'altro, la corretta applicazione dei criteri utilizzati nella redazione del bilancio e nelle valutazioni delle principali voci tra le le partecipazioni.
5. Il Collegio Sindacale ha tenuto sette riunioni nel corso del 2020 e ha partecipato a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione e dell'Assemblee dei soci.
6. Nel corso dell'esercizio non sono pervenute denunce *ex art. 2408 del c.c.*
5. Nel corso dell'esercizio non risultano esposti *ex art. 2409 del c.c.* presentati nei confronti della Società.
5. Per quanto di competenza dell'esercizio 2020, i compensi spettanti alla società di revisione *Bdo Italia S.p.A*, organo incaricato della revisione legale, sono pari ad Euro 5.000 euro.

6. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione tramite l'acquisizione di informazioni dai soggetti incaricati e con appositi incontri con la società di revisione, ai fini del reciproco scambio di dati e informazioni rilevanti.
7. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società, tramite l'acquisizione di informazioni dai responsabili delle competenti funzioni aziendali, ai fini del reciproco scambio di dati e informazioni rilevanti.
8. Abbiamo vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni puntuali e periodiche dai responsabili delle rispettive funzioni. Dall'attività svolta non sono emerse anomalie che possano essere considerate indicatori di inadeguatezza del sistema amministrativo-contabile.
9. Abbiamo tenuto riunioni con i responsabili della società di revisione nel corso delle quali non sono emersi fatti o situazioni che debbano essere evidenziati nella presente Relazione.
10. Abbiamo preso atto di quanto indicato nella Relazione sulla Gestione nel paragrafo rubricato "*Evoluzione prevedibile della gestione*" e ad esso facciamo rinvio per quanto ivi indicato.
11. Non siamo a conoscenza di altri fatti o elementi rilevanti e/o meritevoli di essere portati a conoscenza dell'Assemblea.

#### *Osservazioni in ordine all'approvazione del Bilancio*

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31/12/2020 redatto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge, e da questi trasmesso al Collegio Sindacale unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio, nonché alla Relazione sulla Gestione. Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della Relazione sulla Gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro del Codice Civile.

Ai sensi dell'art. 2426, punto 5 c.c., abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento per Euro 176.931. Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri, e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Abbiamo altresì verificato che non sussiste l'obbligo per la redazione del bilancio consolidato.

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e tenuto conto del giudizio - senza rilievi - espresso dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, non rileviamo motivi ostativi all'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2020 così come redatto dall'organo amministrativo.

Milano, 18 giugno 2021

Giuseppe Cerati - Presidente del Collegio Sindacale

Renato Colavolpe - Sindaco effettivo

Alessandro Bani - Sindaco effettivo

*Originale sottoscritto dal Collegio Sindacale e depositato negli atti sociali*