

Innovatec S.p.A.

Sede legale Milano via Giovanni Bensi n°12/3

Iscrizione al Registro Imprese di Milano al n. 08344100964 R.E.A. MI-2019278

**Relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 2429,
secondo comma, c.c.**

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, il Collegio Sindacale, ha svolto le attività di vigilanza previste dalla legge, tenendo anche conto dei "Principi di comportamento del Collegio Sindacale" raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, in particolare, si riferisce quanto segue.

Occorre preliminarmente evidenziare il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio di esercizio 2018, Consolidato e Separato, e la relativa documentazione a corredo solo in data 29 maggio 2019.

Il Collegio ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, non avendo al riguardo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso del periodo a cui si riferisce il bilancio di esercizio, il Collegio, ha partecipato a tutte le adunanze dell'Assemblea, ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, le quali si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento.

Il Collegio ha ottenuto dagli amministratori, secondo le modalità stabilite nello statuto sociale, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società, ritenendo le stesse conformi alla legge ed a quanto indicato nello statuto sociale e non manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interesse, in contrasto con le delibere assunte nell'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Il Collegio ha acquisito informazioni sull'assetto organizzativo della Società il quale non ha manifestato profili di inadeguatezza.

La contestuale presenza di alcuni Sindaci nei Collegi Sindacali delle società controllate ha agevolato un regolare e costante scambio di informazioni tra il Collegio ed i corrispondenti organi di controllo delle predette società controllate. Nello svolgimento di

tale attività, non sono emersi fatti o anomalie suscettibili di menzione nella presente relazione, il Collegio ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali non avendo al riguardo osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 e sino alla data odierna, non sono pervenute denunce ex art. 2408 codice civile.

Il Collegio ha esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2018, redatto in ottemperanza ai Principi Contabili nazionali e in vigore alla data di redazione del bilancio.

Non essendo demandato al Collegio Sindacale il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, l'organo di controllo ha vigilato sull'impostazione generale adottata e sulla generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, non avendo al riguardo osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio ha verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione nonché la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui è stato messo a conoscenza e non ha particolari osservazioni da riferire al riguardo.

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.

Il Collegio ha incontrato i responsabili della società di revisione **Ria Grant Thornton S.p.A.** incaricata del controllo contabile ai sensi degli artt. 2409 - *bis* del codice civile, al fine di scambiare con gli stessi dati ed informazioni rilevanti per l'espletamento dei rispettivi compiti.

Tenuto conto di quanto sopra, nonché di quanto emerso nel corso dell'incontro tenuto con la Società di Revisione, il Collegio Sindacale ritiene che non siano emersi aspetti critici in materia di indipendenza della Società di Revisione.

Ai sensi dell'Art 2426 c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello Stato Patrimoniale, nei costi di "impianto e ampliamento", della capitalizzazione dei Costi di Quotazione ai sensi dell'OIC 24, quotazione avvenuta in data 20 dicembre 2013 al "AIM Italia" Mercato Alternativo del Capitale.

Il Collegio rileva, che in data 13 giugno 2018 il Consiglio di Amministrazione nel proseguimento del percorso di rimodulazione e ristrutturazione dei debiti finanziari, ed avviando un'operazione di risanamento, ai sensi dell'articolo 67, comma 3, lettera d),

della legge fallimentare (il "Piano di Risanamento"), ha deliberato una articolata serie di aumenti di Patrimonio Netto pari a Euro 8.5 milioni; a tal fine il Collegio Sindacale ha rilasciato in data 14 giugno 2018 Parere favorevole ai sensi art. 2441 c.c. e riferito in dettaglio le operazioni poste in essere nella nostra Relazione al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2017; tale incremento di Patrimonio è comprensivo dell'impegno transattivo con Sei Energia S.p.A. per lo scioglimento anticipato transattivo consensuale del contratto d'affitto del ramo d'azienda inerente il teleriscaldamento. Ulteriormente il piano di risanamento ha comportato proventi netti da ristrutturazione pari ad Euro 2,2 mln.

Gli Amministratori illustrano nella loro Relazione in modo dettagliato le operazioni di acquisizione di nuove partecipazioni, e precisamente Innovatec Power Srl e Sostenya Green Spa, e la svalutazione della controllata Volteo Energie S.r.l. in concordato e le dimissioni.

In data 5 luglio 2019, la società di Revisione **Ria Grant Thornton S.p.A.** ha rilasciato la relazione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. n. 39/2010, la quale attesta che il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2018, è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione ed è pertanto redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'esercizio. La predetta relazione attesta altresì, ai sensi dell'art. 14, comma 2, lett. e) del citato Decreto, che la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2018.

La relazione medesima concorda con quanto indicato dagli Amministratori nella Nota integrativa in merito alla continuità aziendale.

La Società ha altresì provveduto alla predisposizione del bilancio consolidato e della relazione consolidata sulla gestione.

Anche con riferimento a tali documenti, il Collegio Sindacale ha vigilato sull'impostazione generale adottata e sulla loro conformità alla legge per quel che riguarda formazione e struttura, non avendo al riguardo osservazioni particolari da riferire.

In data 5 luglio 2019 la società di Revisione **Ria Grant Thornton S.p.A.** ha rilasciato la relazione di revisione sul bilancio consolidato, la quale attesta che il bilancio consolidato della Innovatec S.p.A. al 31 dicembre 2018 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione ed è pertanto redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.

La predetta relazione attesta altresì che la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio consolidato della Innovatec S.p.A. al 31 dicembre 2018.

La relazione medesima concorda con quanto indicato dagli Amministratori nella Nota integrativa in merito alla continuità aziendale,

Il bilancio d'esercizio riporta un utile di euro 6.2 mln; tale risultato è influenzato in maniera considerevole dal riconoscimento da parte del TAR del Lazio dei Titoli di Efficienza Energetica (TEE) relativi all'anno 2014. Tale risultato di esercizio unitamente alle operazioni riferibili al Piano di Risanamento, ed in particolare all'aumento di Capitale, ha determinato un valore di patrimonio netto positivo a milioni di Euro 10.2.

Il Collegio preso atto di quanto espresso nella Relazione dei Revisori, e quanto esposto dagli Amministratori nella Relazione sulla gestione e nella nota integrativa, manifesta l'importanza del raggiungimento degli obiettivi economici e finanziari del Piano di Risanamento e del connesso business plan per consentire la soddisfazione del capitale circolante, nonché la prosecuzione delle normali attività della Società.

A conclusione di quanto sopra esposto e per gli aspetti di competenza, non si rilevano motivi ostativi all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 secondo quanto proposto dagli Amministratori.

Milano, 5 luglio 2019

Il Collegio Sindacale

Renato Bolongaro

Presidente



Gianluigi Grossi

Sindaco



Fabio Margara

Sindaco

