

## **Triboo S.p.A.**

Sede in Milano (MI) – Viale Sarca, 336 – Edificio16

Capitale Sociale euro 28.740.210 i.v.

Codice fiscale e numero di iscrizione al registro delle imprese di Milano 02387250307

### **RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA**

#### **DEGLI AZIONISTI di TRIBOO S.P.A.**

(ai sensi dell'art. 153 del D.Lgs. 58/1998 e dell'art. 2429 del Codice Civile)

Signori Azionisti,

con la presente relazione il Collegio sindacale di Triboo S.p.A (di seguito anche “la Società”) Vi riferisce sull’attività di vigilanza svolta nel corso dell’esercizio chiuso al 31/12/2022 e sui relativi esiti, secondo quanto previsto dalla legge ispirandoci, nell’espletamento dell’incarico, alle “Norme di Comportamento del Collegio Sindacale” raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, alle disposizioni Consob in materia di controlli societari ed attività del Collegio Sindacale ed alle indicazioni contenute nel Codice di Autodisciplina.

Il Collegio sindacale è stato nominato con assemblea di data 30 aprile 2020 in occasione dell’approvazione del bilancio 2019.

Con l’approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2022 viene a scadere il nostro mandato e pertanto l’assemblea sarà chiamata a nominare un nuovo organo di controllo.

Dal 2018 la Società ha avviato la negoziazione delle sue azioni ordinarie sul Mercato Telematico Azionario (MTA), con contestuale esclusione dalle negoziazioni sull’AIM Italia.

Dopo due esercizi fortemente impattati dall’emergenza sanitaria Covid-19 e dalle misure di contenimento adottate a livello nazionale e mondiale, nel 2022 si è acuita la crisi russo-ucraina, sfociata con l’inizio del conflitto tra i due paesi; l’inizio delle ostilità ha visto, quale reazione a livello internazionale, l’applicazione di sanzioni da parte di vari paesi nei confronti della Russia.

Anche al fine di verificare gli impatti potenziali dell’epidemia Covid-19 sull’informativa finanziaria presentata nel bilancio consolidato al 31 dicembre 2022, come pure dei possibili altri fattori impattanti, con particolare riferimento alla continuità aziendale ed alle poste di stima e alla presenza di indicatori di impairment con particolare riferimento alla valutazione

dell'avviamento, Triboo monitora costantemente l'operatività delle varie Divisioni del Gruppo.

In merito alla continuità aziendale, la Società conferma, nella sua relazione finanziaria, sia con riferimento all'emergenza sanitaria covid-19 che al conflitto Russia-Ucraina, *che gli impatti derivanti dal protrarsi dell'epidemia COVID-19 a livello globale e del conflitto Russia-Ucraina sono difficilmente stimabili non avendo visibilità dei tempi utili per la ripresa di una nuova piena operatività. Inoltre, è ragionevole assumere che tali impatti continueranno ad influire sulle abitudini dei consumatori e delle aziende. Rimane quindi prioritario il monitoraggio di tali rischi al fine di intraprendere tempestivamente eventuali conseguenti azioni. Gli amministratori ritengono che non sussistano incertezze sulla continuità aziendale della capogruppo Triboo S.p.A.. In particolare, sulla base dei dati consuntivati al 31 dicembre 2022 dalle società controllate ed alla luce delle previsioni di risultato per il prossimo esercizio, pur in un contesto globale inevitabilmente condizionato dal perdurare della crisi russo-ucraina, e non potendo escludere eventuali ulteriori impatti negativi derivanti da un aggravarsi di tale situazione, il Gruppo lavorerà per realizzare le attività di sviluppo previste dal nuovo Piano Industriale.*

Ciò premesso, in considerazione della quotazione all'MTA, anche in osservanza delle raccomandazioni fornite dalla Consob, riferiamo quanto segue:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dello statuto e dei regolamenti;
- complessivamente il Collegio Sindacale nell'esercizio 2022 si è riunito n. 8 volte; ha partecipato a n. 1 Assemblea Ordinaria degli Azionisti, a n. 8 adunanze del Consiglio di Amministrazione, a n. 2 riunioni del Comitato per il Controllo Rischi e parti correlate, ed a n. 2 riunioni del Comitato per le Nomine e per la Remunerazione; esse si sono svolte nel rispetto delle norme legislative, statutarie e dei regolamenti che ne disciplinano il funzionamento. Le delibere assunte sono state conformi alla legge ed allo statuto e non sono risultate manifestamente imprudenti, azzardate o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo ottenuto periodicamente dagli Amministratori informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società e dalle sue Controllate;
- in generale, possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non appaiono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

- alla Società EY S.p.A., incaricata della revisione legale dei conti, e ad entità appartenenti alla sua rete sono stati conferiti i seguenti incarichi:

Servizio	Soggetto che ha erogato il servizio	Beneficiario	Totale compensi
Revisione legale al 31 dicembre 2022	EY S.p.A.	Triboo S.p.A.	Euro 103.675
Revisione limitata della relazione semestrale al 30 giugno 2022	EY S.p.A.	Triboo S.p.A.	Euro 33.000
Altri servizi	EY S.p.A.	Triboo S.p.A.	Euro 18.000
Revisione contabile al 31 dicembre 2022	EY S.p.A.	Società controllate	Euro 80.356
<b>Totale Gruppo Triboo</b>			<b>Euro 235.031</b>

- abbiamo costantemente vigilato sull'indipendenza del soggetto incaricato della revisione legale dei conti EY S.p.A. accertando l'assenza di aspetti critici;
- ci siamo riuniti con il soggetto incaricato della revisione legale dei conti EY S.p.A., ai sensi dell'art. 150, comma 3, del D.Lgs. 58/1998. Durante gli incontri non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione;
- abbiamo rilasciato al Revisore EY, verificandone la compatibilità, parere favorevole in merito alla proposta per lo svolgimento di una attività di assessment delle aree e dei gap di possibile automazione dei processi interno attraverso l'utilizzo di soluzioni di robotizzazione. La Società ha richiesto ad EY un supporto limitato ad analizzare la situazione ed a seguito di questa analisi la Società, autonomamente, effettua la valutazione dell'opportunità di procedere con fasi implementative senza il coinvolgimento di EY. Tale supporto e servizio era stato già autorizzato e svolto nel corso dell'esercizio 2020 e la Società ha deciso di riattivare tale servizio con riferimento a nuovi processi ed aree meglio dettagliati nella proposta formulata.
- abbiamo rilasciato al Revisore EY, verificandone la compatibilità parere favorevole in merito alla proposta per lo svolgimento a favore della controllata Società Triboo Digitale S.r.l. della revisione ex ISA 805 del Prospetto e della relativa Documentazione contabile relativi alla determinazione e al supporto dei presupposti per la spettanza del credito d'imposta per le attività di ricerca e sviluppo svolte nel corso dell'esercizio 2021. Si tratta di un'attività espressamente richiesta dalla legge, riteniamo pertanto che tale servizio sia compatibile con il ruolo di revisore legale.
- abbiamo rilasciato al Revisore EY, verificandone la compatibilità, parere favorevole in merito alla proposta per l'assistenza nel supporto metodologico rispetto ai nuovi obblighi di elaborazione delle note informative del bilancio consolidato di Triboo S.p.A. come previsto dalla normativa ESEF. Si tratterebbe della seconda fase del progetto che l'anno precedente ha previsto la taggatura degli schemi di bilancio sulla base della tassonomia ESEF e che per il

2022 prevede anche la taggatura sulla base della tassonomia delle tabelle ed informazioni incluse nella nota integrativa. L'attività ha ad oggetto la review e indicazione metodologica sui criteri applicabili a Triboo S.p.A. In particolare, l'oggetto dei servizi di EY si sostanzia in attività di supporto specialistico alla Società in termini di supporto metodologico, approfondimenti ed aggiornamenti della normativa ESEF Taxonomy – inlineXBRL, in riferimento agli Schemi di Bilancio 2022 ed alle note informative al bilancio. L'attività è stata considerata compatibile con il ruolo di revisore legale;

- abbiamo preso atto dell'aggiornamento dell'assetto organizzativo posto in essere dalla Società, vigilando sull'adeguatezza della stessa organizzazione per una gestione più efficiente ed efficace delle attività della Società; a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Dell'attività del Consiglio in merito a tale aspetto si dà evidenza anche nella Relazione sulla Governance cui si rimanda;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, il tutto mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali;
- abbiamo vigilato sul processo di informativa finanziaria ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs. 39/2010;
- abbiamo vigilato sull'adeguatezza delle istruzioni impartite dalla Capogruppo alle sue controllate affinché le stesse forniscano tempestivamente tutte le notizie necessarie per adempiere agli obblighi di comunicazione previsti dalla legge;
- non abbiamo rilevato l'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali svolte con società del Gruppo o parti correlate o comunque con terzi.

Nel seguito Vi segnaliamo le seguenti operazioni significative, degne di menzione per le quali Vi rimandiamo alla relazione finanziaria per un maggior dettaglio:

#### **Cessione quote Media Prime S.r.l.**

In data 3 febbraio 2022 Triboo S.p.A. ha ceduto una quota pari al 2% del capitale sociale di Media Prime nel rispetto dell'accordo sottoscritto nel mese di dicembre del 2021 tra le società del Gruppo e i soci di minoranza di Media Prime S.r.l., accordo che altresì prevedeva la perdita del controllo e modifiche alla governance della società collegata. Per ulteriori dettagli, si rimanda alla relazione finanziaria del Gruppo Triboo al 31 dicembre 2021.

### **Acquisizione ulteriore quota in Digiglow S.r.l.**

In data 29 aprile 2022 la società controllata Triboo Digitale ha acquisito l'ulteriore 30,50% del capitale sociale di Digiglow S.r.l., già controllata al 69,5%, arrivando così a detenerne la totalità delle quote. Il controvalore complessivo dell'operazione è pari a euro 200 migliaia, interamente versati alla data della presente relazione.

### **Nuovo programma acquisto azioni proprie**

In data 10 febbraio 2022 è terminato il programma di acquisto di azioni proprie avviato in data 12 ottobre 2020 sulla base dell'autorizzazione dell'assemblea degli azionisti tenutasi in data 10 settembre 2020, nell'ambito del quale sono state acquistate complessive n. 207.296 azioni, pari al 0,721% del capitale sociale della Società, per un controvalore complessivo di Euro 251.305,00.

In data 29 aprile 2022 l'Assemblea ordinaria degli Azionisti ha deliberato l'autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie, per le finalità descritte nella Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione del 8 marzo 2022. Successivamente, in data 13 maggio 2022, Triboo S.p.A. ha conferito a Banca Generali S.p.A., l'incarico per l'acquisto di azioni proprie, avviando così il nuovo programma di acquisto.

### **Liquidazione Join the Triboo S.L.**

Nel corso del primo semestre 2022 si è completato il processo di liquidazione della società controllata di diritto spagnolo Join the Triboo S.L.. Tale procedimento, avviato nel corso del 2021, si è concluso nel mese di marzo 2022 con l'iscrizione della liquidazione al registro delle imprese spagnolo.

### **Modifica denominazione sociale Emittente Editoriale**

In data 13 giugno 2022, l'assemblea dei soci di Emittente Nerazzurra S.r.l., ha deliberato la modifica della propria denominazione sociale in Emittente Editoriale S.r.l. e l'ampliamento dell'oggetto sociale, che è stato adeguato alle nuove esigenze della società al fine di cogliere nuove opportunità sul mercato con particolare riferimento all'ideazione, realizzazione e diffusione di progetti editoriali.

### **Costituzione Triboo (Shanghai) Network Technology Co., Ltd**

Nell'ambito del percorso di crescita internazionale intrapreso dal Gruppo, con particolare riferimento al mercato cinese, è stata costituita la società Triboo Shanghai Network

Technology Co. Ltd, avente unico socio la società controllata Triboo Shanghai Trading Co. Ltd. La società neocostituita ha contribuito ai risultati a partire dal secondo semestre dell'anno.

### **MDM - Acquisizione ramo Moscovia District Market**

In data 26 luglio 2022, l'assemblea dei soci di Aliboox S.r.l., società controllata al 100% da Triboo S.p.A., ha deliberato di ampliare l'oggetto sociale, adeguandolo alle nuove esigenze della società al fine di cogliere nuove opportunità sul mercato, in vista di una futura acquisizione e, contestualmente, di modificare la denominazione sociale in "Moscovia District Market S.r.l." o, in breve, "MDM S.r.l.".

In data 29 luglio 2022, la società Innovas S.r.l. ha ceduto alla società MDM S.r.l., il ramo d'azienda composto da tutti gli elementi afferenti l'esercizio dell'attività di gestione e organizzazione delle attività "Private Sales" e del punto vendita sito in Milano, Via Alessandro Volta n. 7/A, anche noto come "Moscovia District Market" (il "Ramo d'Azienda"), ad un corrispettivo pari ad euro 476.674,00.

Contestualmente, Triboo Digitale S.r.l., titolare del 50,01% di Innovas S.r.l., ha ceduto la propria partecipazione, pariteticamente alle socie fondatrici, ad un corrispettivo pari a 50.010 euro. La partecipazione in Innovas rientrava nella strategia di rafforzamento dell'offerta di servizi del Gruppo Triboo. Con il perfezionamento dell'operazione sopra descritta, Triboo ha di fatto mantenuto solamente le attività pertinenti al proprio modello di business, incrementando peraltro la propria interessenza.

### **Sottoscrizione nuovi finanziamenti bancari**

In data 4 agosto 2022 sono stati erogati due finanziamenti chirografari da parte di Banco BPM (i) a favore di Triboo S.p.A. per Euro 800.000, con garanzia SACE fino all'80%, con tasso variabile e spread di 1,65%, durata di 36 mesi con 6 di preammortamento, utilizzato parzialmente per rimborsare il finanziamento già in essere con Banco BPM avente scadenza il 31 dicembre 2024, e (ii) a favore di T-Mediahouse per Euro 1.800.000, con tasso variabile e spread di 1,50%, durata di 57 mesi con 3 di preammortamento, garantito da SACE fino all'80%.

Inoltre, rispettivamente in data 12 agosto 2022 ed in data 13 settembre 2022, Deutsche Bank ha sottoscritto (i) con Triboo Digitale un contratto di finanziamento chirografario di euro 1.500.000, con tasso variabile e spread del 2% durata di 36 mesi con 3 di preammortamento, garantito da Triboo S.p.A., e (ii) con Triboo S.p.A. un contratto di finanziamento chirografario

di euro 1.000.000, con tasso variabile e spread di 1,50%, durata di 36 mesi con 3 di preammortamento, garantito da SACE fino all'80%.

Infine, nel mese di novembre 2022, Banca Popolare di Sondrio ha sottoscritto con Triboo Digitale un contratto di finanziamento chirografario di euro 1.000.000, con tasso variabile e spread del 2,25% durata di 48 mesi

### **Acquisizione Oyster S.r.l.**

In data 27 settembre 2022 la società controllata T-Mediahouse S.r.l. ha acquisito il 60% del capitale sociale di Oyster S.r.l., società concessionaria di pubblicità. Il corrispettivo complessivo per l'acquisto delle quote corrispondenti al 60% del capitale sociale di Oyster S.r.l. è stato convenuto in Euro 200.000.

Successivamente, in data 28 dicembre 2022, l'assemblea dei soci di Oyster S.r.l., ha deliberato la modifica della propria denominazione sociale in T-Sales S.r.l.

### **Acquisizione Interfashion S.p.A.**

Nel mese di dicembre 2022, la società controllata Triboo Digitale S.r.l. ha acquisito indirettamente una partecipazione del 33,33%, per il tramite di un veicolo societario appositamente costituito e denominato STRAVA S.r.l., nella società Interfashion S.p.A.. L'investimento nel veicolo societario STRAVA, volto a finalizzare l'acquisizione della società Interfashion, è stato pari a 1,3 milioni di euro.

Le informazioni acquisite sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale, poste in essere dalla Società, hanno consentito al Collegio Sindacale di accertarne la conformità alla legge e allo Statuto e la rispondenza all'interesse sociale.

Riteniamo quindi di segnalare il paragrafo della Relazione Finanziaria in merito alle attività immateriali, con particolare riferimento a quelle a vita utile definita, tra cui risultano capitalizzate anche spese di sviluppo, ricordando che sulle spese di ricerca e sviluppo la Società ha beneficiato del credito di imposta ai sensi dell'art. 3 del D.L. 145/2013. Per tale credito di imposta inoltre la legge prevede la revisione del Prospetto di determinazione del credito d'imposta ad opera di un revisore. A tal fine EY S.p.A. ha richiesto al Collegio la possibilità di presentare una proposta di incarico che è stata autorizzata come sopra indicato.

In merito ai test di impairment effettuati secondo i criteri e le assunzioni approvate dal Consiglio di Amministrazione del 15/03/2023, Vi significhiamo che le verifiche sull'avviamento e sulle partecipazioni nelle società controllate hanno comportato il

riconoscimento di una svalutazione dei valori di carico delle partecipazioni rispettivamente di euro 903 migliaia per T-Mediahouse S.r.l. e di euro 58 migliaia per T-Direct S.r.l.

In ordine alle operazioni infragruppo o con parti correlate, le stesse sono adeguatamente descritte nelle note esplicative al bilancio e ad esse Vi rimandiamo in ordine alle caratteristiche ed alla rilevanza economica rispetto all'incidenza sul bilancio. Le suddette operazioni risultano congrue e rispondenti all'interesse della Società. Come affermato nella suddetta relazione, in particolare trattasi di operazioni tra la Società e le sue controllate e controllante che si riferiscono prevalentemente a prestazioni di servizi in campo amministrativo, informatico, di gestione del personale e costi per l'utilizzo di postazioni integrate di lavoro. La Società svolge inoltre una attività di coordinamento e di ottenimento delle disponibilità finanziarie per la gestione delle società controllate.

Ulteriori rapporti riguardano i dividendi corrisposti dalle controllate alla Società e i finanziamenti concessi dalla Società alle società controllate.

Vi informiamo, infine, che:

- non abbiamo ricevuto denunce ex art. 2408 Codice Civile né esposti da parte di terzi;
- la Società ha aderito parzialmente al Codice di Autodisciplina del Comitato per la corporate governance delle società quotate di Borsa Italiana S.p.A.; l'adesione al Codice è stata da noi riscontrata ed ha formato oggetto della Relazione degli Amministratori sul Governo Societario, a cui si rimanda per una puntuale e completa informativa al riguardo;
- abbiamo preso atto delle politiche di remunerazione degli Amministratori Esecutivi e dei Dirigenti con Responsabilità Strategiche, sia di breve che di lungo periodo, poste in essere dalla Società e compiutamente illustrate nella Relazione sulla Remunerazione ex art. 123-ter TUF e 84-quater del Regolamento Emittenti approvata dal Consiglio di amministrazione del 15/03/2022;
- abbiamo verificato, ai sensi del punto 3.C.5. del Codice di Autodisciplina, la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottate dal Consiglio per valutare l'indipendenza dei propri membri; nell'ambito della verifica non abbiamo riscontrato anomalie. Il Consiglio di amministrazione ha accertato, nel corso della riunione del 15/03/2023, i requisiti di indipendenza e di onorabilità degli amministratori, la definizione degli orientamenti in merito al cumulo di incarichi di amministratore e sindaco ricoperto dagli amministratori e la determinazione in merito alle politiche in materia di diversità ex art. 123-bis, TUF;
- gli amministratori indipendenti presentano i requisiti per essere qualificati tali, secondo i criteri dettati dall'art. 148, comma 3, del TUF e dal combinato disposto degli articoli 3 e 8 del codice

di autodisciplina; si ricorda al proposito che il Consiglio di amministrazione ha accertato, nel corso della prima riunione utile dopo la loro nomina, tenutasi in data 5 maggio 2022, che gli stessi presentassero i requisiti per essere qualificati come indipendenti secondo i criteri dettati dall'articolo 148, comma 3, del TUF e dal combinato disposto degli articoli 3 e 8 del Codice di Autodisciplina. Come Collegio sindacale abbiamo verificato la corretta applicazione dei predetti criteri e delle procedure di accertamento adottati dal Consiglio per valutare l'indipendenza dei propri membri riportandone esito favorevole.

- abbiamo valutato nella riunione del Collegio sindacale del 29 aprile 2022 e del 14 marzo 2023 l'esistenza ed il mantenimento dei requisiti della nostra indipendenza ai sensi del punto 8.C.1 del Codice di Autodisciplina delle Società quotate;
- abbiamo esaminato le dichiarazioni dell'Amministratore Delegato e del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari, a norma delle disposizioni contenute nell'art. 154 bis del T.U.F.;
- la Società ha adottato il modello Organizzativo ai sensi del D.Lgs. 231/2001. Il Consiglio di Amministrazione ha nominato l'Organismo di Vigilanza deputato a vigilare sulla funzionalità e applicazione del MOG nella seduta del 16 settembre 2022 rinnovandolo nelle persone dei precedenti membri. L'Organismo di Vigilanza ha svolto nel 2022 le riunioni di verifica con Relazione annuale emessa in data 14 marzo 2023. Abbiamo incontrato l'Organismo di vigilanza e acquisito informazioni dalle quali non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- sempre in tema di controlli, il Dott. Carlo Vasile svolge le funzioni di Internal audit, per le attività di verifica L.231/01, L.262/05. Abbiamo incontrato l'Internal auditor per verificare il piano di audit previsto per il corrente anno 2023 e i risultati dell'attività per il 2022;
- la relazione finanziaria annuale quale bilancio consolidato della Capo Gruppo Triboo S.p.A. è stato redatto in conformità ai Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS), come indicato dal Consiglio di Amministrazione nelle note esplicative al bilancio.

In particolare, nella Relazione sulla gestione e nelle note illustrative gli Amministratori hanno rispettato quanto previsto dalla vigente normativa in merito all'informativa sul sistema di gestione dei rischi e di controllo interno in relazione al processo di informativa finanziaria.

Il Bilancio separato è stato redatto in conformità ai Principi Contabili Internazionali (IAS/IFRS).

Al proposito si precisa quanto segue:

- le note esplicative al bilancio, oltre alle indicazioni specifiche previste dalle norme in materia di redazione del bilancio d'esercizio, forniscono le informazioni ritenute opportune per rappresentare la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica della Società;
- le informazioni fornite nella relazione sulla gestione sono complete ed esaurienti, ivi comprese quelle relative ai principali eventi avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio e alla sua prevedibile evoluzione;
- la società di revisione EY S.p.A. ha rilasciato in data 7 aprile 2023 (secondo le nuove strutture applicabili a seguito delle modifiche apportate alla riforma della revisione legale ai sensi del D.Lgs. 39/2010 e del Regolamento (UE) 537/2014) le Relazioni al bilancio d'esercizio ed al consolidato senza rilievi né richiami di informativa. Diamo atto inoltre che in entrambe le relazioni è espresso il giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione e di alcune specifiche informazioni contenute nella Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari con il bilancio e sulla loro conformità alle norme di legge;
- ha rilasciato altresì la relazione aggiuntiva, sempre in medesima data, prevista dall'art. 11 del Regolamento (UE) 537/2014 dalla quale non risultano carenze significative nel controllo interno in relazione al processo di informativa finanziaria meritevoli di essere portate all'attenzione dei responsabili dell'attività di "governance". In allegato alla relazione aggiuntiva, la Società di Revisione ha presentato al Collegio Sindacale la dichiarazione relativa all'indipendenza, così come richiesto dall'art. 6 del Regolamento (UE) 537/2014, dalla quale non emergono situazioni che possono comprometterne l'indipendenza. Detta relazione sarà oggetto di informativa da parte del Collegio Sindacale al prossimo Consiglio di Amministrazione;
- ha infine espresso il giudizio sulla conformità alle disposizioni del Regolamento Delegato (UE) 2019/815 confermando che il bilancio consolidato è stato predisposto nel formato XHTML ed è stato marcato, in tutti gli aspetti significativi, in conformità alle disposizioni del Regolamento Delegato.

Nel corso dell'attività di vigilanza svolta e sulla base delle informazioni ottenute, non sono state rilevate omissioni e/o fatti censurabili e/o irregolarità o comunque fatti significativi tali da richiederne la segnalazione alle Autorità di Vigilanza o menzione nella presente relazione.

Anche nel corso del 2022 il Gruppo ha proseguito nel programma di aggiornamento formativo dei lavoratori come previsto dalla normativa in vigore in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro. È continuato nel corso del 2022 lo smart working secondo previsioni contrattuali che prevedono la possibilità di gestire alcune giornate mese con tale formula di lavoro utile anche a prevenire e contenere il rischio di contagio covid-19.

La Società continua ad avere una particolare attenzione alle tematiche ambientali che riguardano sia l'implementazione di buone pratiche ambientali a livello aziendale sia la consapevolezza delle tematiche sociali e delle pari opportunità.

La Società svolge la propria attività nel rispetto delle disposizioni in materia di tutela dell'ambiente e di igiene e sicurezza sul posto di lavoro.

In conclusione, quindi, tenuto conto di quanto precede, non rileviamo, sotto i profili di nostra competenza, motivi ostativi all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2022, così come presentato, né osservazioni sulla proposta formulata dal Consiglio di Amministrazione di destinazione del risultato di esercizio che evidenzia una perdita pari a euro 1.342.145 come segue: integrale copertura utilizzando le riserve disponibili.

Si rammenta che la prossima assemblea degli azionisti è chiamata a rinnovare l'intero organo amministrativo e il collegio sindacale che scade con l'approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2022.

----- \*\*\*\*\* -----

Per quanto concerne il bilancio consolidato di Gruppo, ne abbiamo esaminato i contenuti e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Milano, 7 aprile 2023

PER IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Fausto Salvador, Presidente

