

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DELLA SOCIETÀ HAIKI + SPA
Sede in MILANO, VIA GIOVANNI BENSI N. 12/5
Capitale sociale Euro 5.000.000,00 i.v.
Codice fiscale e numero CCIAA: 01778100963 - Numero REA: MI – 2624091

All'assemblea dei Soci Azionisti

Premessa

Il Collegio Sindacale si è insediato in data 10 gennaio 2025, a seguito della trasformazione della società da società a responsabilità limitata in società per azioni, beneficiaria della scissione di ramo d'azienda di Innovatec Spa. Fino alla data della scissione, Haiki+ Srl era interamente partecipata da Innovatec Spa e rivestiva il ruolo di subholding non operativa. Per tutto l'esercizio 2024 l'organo di controllo è stato monocratico e al sindaco unico era anche affidato l'incarico di revisione contabile ex art. 2409-bis.

Contestualmente alla nomina del Collegio Sindacale, l'incarico di revisione contabile è stato affidato a società di revisione indipendente, E&Y, con sede in Milano.

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nell'esame del bilancio chiuso a 31.12.2024 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.

È stato sottoposto alla Vostra attenzione il bilancio chiuso al 31.12.2024, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato di esercizio negativo di euro 2.300.448. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge, con consiglio d'amministrazione celebratosi in data 28 Marzo 2025.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti ci ha consegnato la propria relazione datata 14 gennaio 2024, contenente un giudizio senza modifica.

Pertanto, da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, il bilancio di esercizio 31/12/2024 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società ed è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina la redazione.

1) Attività di vigilanza ai sensi degli articoli 2403 e ss. C.C.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

L'organo in carica nel corso dell'esercizio 2024 ha partecipato a tutte le assemblee dei soci e a tutte quelle del consiglio di amministrazione. L'organo attualmente in carica ha già svolto verifiche e partecipato alle riunioni collegiali del 2025, da cui ha anche tratto le informazioni di cui *infra*.

Ci siamo incontrati, per l'esame del bilancio, con gli amministratori e i dirigenti apicali del gruppo e, 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 altresì 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, dalla sua precedente controllante e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo particolari osservazioni da riferire. In particolare, gli scriventi hanno preso visione dei rapporti *intercompany* e conservano, fra le proprie carte di lavoro, ogni documentazione a supporto degli stessi.

Abbiamo preso conoscenza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento, anche in funzione della rilevazione tempestiva di situazioni di crisi o di perdita della continuità, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza, 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 e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute – nel lasso di tempo intercorrente la data di nomina e quella di redazione della presente - denunce dai soci ex art. 2408 c.c. Neppure ciò è avvenuto nell'esercizio 2024, come attesta il cessato Sindaco Unico, interpellato in merito.

Stessa cosa dicasi quanto a segnalazioni da parti di creditori pubblici, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 25-novies di punto d.lgs. 12 gennaio 2019, n.14.

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

Prestiamo il nostro consenso all'appostazione in bilancio dei costi d'impianto e di ampliamento, così come iscritti.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta, il Collegio Sindacale propone all'assemblea dei soci di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, così come redatto dagli amministratori.

L'organo di controllo concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nell'apposita informativa al bilancio.

Resa il 14 aprile 2025 in Milano

Il Collegio Sindacale

Maurizio Paternò di Montecupo (Presidente)

~~(Maurizio Paternò)~~



~~Emanuele Boschi~~



Fabio Margara

