

ENERGY LAB S.P.A.

Sede Legale: VIA CIVIDALE MOIMACCO (UD)

Iscritta al Registro Imprese di: UDINE

C.F. e numero iscrizione: 02505450300

Iscritta al R.E.A. di UDINE n. 266328

Capitale Sociale € 1.207.600 i.v.

Partita IVA: 02505450300

Società soggetta a direzione e coordinamento di Kaos S.r.l. unipersonale – Moimacco (UD)

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI AI SENSI DELL'ART. 153 T.U.F. E DELL'ART. 2429 C.C.

*** * ***

Ai Signori Azionisti della Società Energy Lab S.p.A.,

nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2014 la nostra attività è stata orientata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, dalle raccomandazioni Consob in materia di controlli societari.

La presente relazione è redatta ai sensi ed in conformità alla normativa vigente in materia di società quotate in Borsa, in considerazione del fatto che le azioni di Energy Lab S.p.A. sono state ammesse alle negoziazioni sul sistema multilaterale di negoziazione denominato AIM Italia, Mercato Alternativo del Capitale regolamentato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.

▪ **Attività di vigilanza**

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

Abbiamo partecipato alle assemblee degli azionisti 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 sulle quali non abbiamo osservazioni particolari da comunicare.

Abbiamo acquisito dall'amministratore delegato, durante le riunioni svolte 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.

Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sul funzionamento

dell'assetto organizzativo e del sistema amministrativo-contabile della società, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da comunicare.

Le operazioni della Società di cui agli artt. 2391 e 2391 bis c.c. sono state deliberate nel rispetto della normativa vigente e della procedura interna di valutazione ed approvazione delle operazioni con parti correlate, istituita in conformità a quanto previsto dal Regolamento AIM, fornendo adeguata e tempestiva informativa al pubblico, quando necessario.

Nell'ambito delle operazioni svolte con Società del gruppo o con parti correlate abbiamo rilevato l'esistenza di operazioni infragruppo riguardanti ordinari rapporti patrimoniali ed economici con Società controllate e collegate, nonché con altre parti correlate.

Le suddette operazioni con Società controllate e collegate con la Società controllante e con altre parti correlate sono ritenute a corrispettivi congrui e rispondenti all'interesse della società.

Nel corso dell'esercizio 2014, il Collegio Sindacale ha rilasciato e formulato una proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13, D.Lgs. n. 39/2010 alla Società di Revisione "Mazars S.p.A." e due pareri ai sensi dell'art. 2441 c.c., 4° comma, in ordine alla congruità del prezzo di emissione delle azioni e dell'emissione di un prestito obbligazionario convertibile in azioni in relazione all'aumento di capitale riservato a terzi investitori.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c. e nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Il Collegio Sindacale raccomanda alla Società l'adozione del Modello ex D.Lgs. 231/01, quale strumento di presidio e di rafforzamento del Sistema di Controllo Interno.

▪ **Bilancio d'esercizio**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2014, in merito al quale riferiamo quanto segue.

La gestione evidenzia un risultato netto positivo pari ad € 1.401.213 ed il Consiglio di Amministrazione, nella Nota Integrativa al bilancio, ha illustrato i criteri di valutazione adottati ed ha fornito le informazioni richieste dalla normativa sia sullo Stato Patrimoniale che sul Conto Economico, fornendo altresì le altre informazioni ritenute necessarie all'intelligibilità del bilancio medesimo.

Non essendo al Collegio Sindacale demandato 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 da comunicare.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della Relazione sulla Gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni da riferire.

L'Organo Amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, 4° comma, c.c.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo

dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento per € 379.957.

▪ **Bilancio consolidato**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio consolidato e verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione dello stesso e della Relazione sulla Gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni da riferire.

▪ **Conclusioni**

Considerate le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nelle relazioni di revisione del bilancio d'esercizio e consolidato, emesse in data 15 aprile 2015, il quale ha espresso un giudizio senza rilievi ma con un richiamo di informativa che il Collegio Sindacale condivide, e tenuto conto di quanto sopra evidenziato e per quanto di nostra competenza, non avendo proposte da presentare ai sensi dell'art. 153, 2° comma, del T.U.F., proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2014 così come redatto dagli Amministratori, unitamente alla proposta di destinazione dell'utile.

Udine, 15 aprile 2015

**** * ***)

Il Collegio Sindacale

Adino dott. Cisilino - Presidente
Luca dott. Bovio - Sindaco Effettivo
Emanuele dott. Cruder - Sindaco Effettivo

