

BERICHT DES ÜBERWACHUNGSRATES AN DIE AKTIONÄRSVERSAMMLUNG

Vorbemerkung

Der Überwachungsrat hat im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 die von Art. 2403 und folgende, ZGB, vorgesehenen Funktionen ausgeübt, da laut Satzung die Wirtschaftsprüfung gemäß Art. 2409-bis, ZGB, der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO A.G. - Sitz Verona - anvertraut wurde.

An die Aktionärsversammlung der INFRANET AG:

B) Bericht zur Überwachungstätigkeit

Unsere Tätigkeit im Laufe des Geschäftsjahres zum 31. Dezember 2023 wurde nach Maßgabe der gesetzlichen Vorschriften und der Verhaltensregeln für Überwachungsräte durchgeführt, welche vom gesamtstaatlichen Kammerrat der Wirtschaftsprüfer und Steuerberater, sowie der Buchführungssachverständigen veröffentlicht wurden; die Selbstbewertung wurde gemäß diesen Bestimmungen durchgeführt und ergab für jedes Mitglied dieses Überwachungsrats ein positives Ergebnis.

B1) Überwachungstätigkeit im Sinne von Art. 2403, und folgende, ZGB

Wir haben die Einhaltung der gesetzlichen Vorschriften, der Satzungen und des Grundsatzes der ordnungsgemäßen Verwaltung überwacht. Wir haben an den Aktionärsversammlungen und an den Sitzungen des Verwaltungsrates teilgenommen und in diesem Zusammenhang auf der Grundlage der verfügbaren Informationen weder eine Verletzung der gesetzlichen Vorschriften

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 ha svolto le funzioni previste dall'art. 2403 e ss., cod. civ., visto che da statuto per la revisione legale ex art. 2409-bis, cod. civ., è stata incaricata la società di revisione BDO S.p.A. - Sede di Verona.

All'Assemblea degli azionisti della società INFRANET SPA:

B) Relazione sull'attività di vigilanza

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente di questo collegio sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403, e ss., cod. civ.

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

und/oder der Satzungen feststellen können noch offensichtlich leichtfertige oder riskante Geschäftsfälle, Interessenkonflikte oder Geschäftsfälle, durch welche das Vermögen der Gesellschaft in seiner Substanz beeinträchtigt werden könnte. Wir haben – beschränkt auf unseren Kompetenzbereich - die Einhaltung der Grundsätze der ordnungsgemäßen Verwaltung überprüft und aufgrund der erhaltenen Informationen haben wir diesbezüglich keine Bemerkungen anzubringen. Wir haben von der Direktion im Rahmen unserer Sitzungen Angaben über den allgemeinen Geschäftsverlauf und seine voraussichtliche Entwicklung erhalten, ebenso über die im Hinblick auf ihre Merkmale und ihren Umfang relevantesten Geschäftsfälle der Gesellschaft; auf der Grundlage der gewonnenen Informationen sind keine besonderen Bemerkungen erforderlich. Im Rahmen unserer Zuständigkeit haben wir über die Angemessenheit und die Funktionsweise der Organisationsstruktur und der Verwaltungsstruktur – auch durch Einholung der Meinung seitens der beauftragten Wirtschaftsprüfungsgesellschaft - der Gesellschaft Kenntnis erlangt, auch in Bezug auf die Zuverlässigkeit alle Sachverhalte buchhalterisch korrekt zu erfassen, und sie überwacht, wobei auch Informationen von den Verantwortlichen der Funktionsbereiche eingeholt wurden. Es sind keine Beschwerden von Gesellschaftern im Sinne von Art. 2408, ZGB, eingegangen, welche uns bekannt wären. Im Laufe des Geschäftsjahres wurden keine formellen Gutachten gegenüber dieser Gesellschaft von diesem Aufsichtsrat erlassen.

Im Zuge der Überwachungstätigkeit, wie sie oben beschrieben wurde, sind keine sonstigen

imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Abbiamo verificato il rispetto dei principi di corretta amministrazione per quanto di nostra competenza e in base alle informazioni acquisite non abbiamo osservazioni da riportare. Abbiamo acquisito dalla direzione 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, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'organizzazione aziendale e sistema amministrativo-contabile - anche sentendo la società di revisione incaricata - 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 sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408, cod. civ..

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri formali di qualsiasi tipo verso questa società da parte di questo collegio sindacale.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti

relevanten Sachverhalte zutage getreten, welche im vorliegenden Bericht erwähnt werden müssten. signficativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Bemerkungen zum Jahresabschluss

Nach unserem Kenntnisstand ist der Alleinverwalter in der Erstellung des Jahresabschlusses nicht im Sinne von Art. 2423, 4. Absatz, ZGB, nicht von den gesetzlichen Vorschriften abgewichen. Mit heutigem Datum hat die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft BDO Italia S.p.A den Bericht in Bezug auf dem Jahresabschluss 31.12.2023 erstellt, welcher keine relevanten Anmerkungen beinhaltet und Bericht auf welchen man hiermit verweist.

B3) Bemerkungen und Vorschläge zur Genehmigung des Jahresabschlusses

Auf der Grundlage unserer Prüfungshandlungen und auch in Anbetracht des von der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft erlassenen Berichts zum Jahresabschluss 31.12.2023 empfehlen wir der Aktionärsversammlung die Genehmigung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023. In Bezug auf die Verwendung des Reingewinns schließt man sich dem Vorschlag des Alleinverwalters an.

Bozen, am 12. April 2024

Für den Überwachungsrat

Dr. Hugo Perathoner (Vorsitzender)
Dr. Alexander Tauber (Mitglied)
Dr. Sandra Lando (Mitglied)

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, cod. civ.. In data odierna la società di revisione BDO Italia S.p.A. ha emesso la propria relazione al bilancio chiuso al 31.12.2023, dalla quale non emergono rilievi significativi e relazione alla quale si fa riferimento con la presente.

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e considerando anche la relazione emessa dalla società di revisione in merito al bilancio chiuso al 31.12.2023, si consiglia all'assemblea degli azionisti di approvare questo bilancio. In merito alla destinazione dell'utile netto si concorda con la proposta formulata dall'Amministratore Unico.

Bolzano, li 12 aprile 2024

Per il collegio sindacale

dott. Hugo Perathoner (Presidente)
dott. Alexander Tauber (Sindaco effettivo)
dott.ssa Sandra Lando (Sindaco effettivo)