

Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione all'Assemblea ordinaria degli Azionisti convocata per il 16 aprile 2024, in prima convocazione, e per il 17 aprile 2024, in seconda convocazione, con il seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. Relazioni del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.
2. Deliberazioni in merito alla destinazione del risultato dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.
3. Nomina del Consiglio di Amministrazione. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
 - 3.1 Determinazione del numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione.
 - 3.2 Determinazione della durata del mandato del Consiglio di Amministrazione.
 - 3.3 Nomina degli Amministratori.
 - 3.4 Nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione.
 - 3.5 Determinazione del compenso degli Amministratori.
4. Nomina del Collegio Sindacale. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
 - 4.1 Nomina dei componenti il Collegio Sindacale e del suo Presidente.
 - 4.2 Determinazione del compenso del Presidente del Collegio Sindacale e dei Sindaci Effettivi.
5. Determinazioni in merito al conferimento dell'incarico per l'attività di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2025-2026.

1. Approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. Relazioni del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.

Signori Azionisti,

con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocati in Assemblea per sottoporre alla Vostra approvazione il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, corredato dalle Relazioni degli Amministratori sulla Gestione, della Società di Revisione e del Collegio Sindacale e per presentarVi il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia alla Relazione sulla Gestione che, insieme con il progetto di bilancio di esercizio, il bilancio consolidato, le relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione, è pubblicata sul sito web della Società all'indirizzo www.almawave.com, Sezione Investitori - Governance - Assemblea degli Azionisti.

Tutto ciò premesso, in relazione al primo argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

<< *L'Assemblea ordinaria degli Azionisti della Almawave S.p.A.,*

- *esaminato il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, corredato della Relazione degli Amministratori sulla Gestione, che evidenzia un utile di esercizio pari a Euro 6.322.357,48,*
- *preso atto del bilancio consolidato alla medesima data,*
- *preso atto delle relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione nonché della proposta del Consiglio di Amministrazione,*

DELIBERA

di approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, corredato della relazione degli Amministratori sulla Gestione. >>.



2. Deliberazioni in merito alla destinazione del risultato dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.

Signori Azionisti,

con riferimento al secondo argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

<< *L'Assemblea ordinaria degli Azionisti della Almaxwave S.p.A.,*

DELIBERA

di destinare l'utile di Euro 6.322.357,48 emergente dal bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 come segue:

- *quanto a Euro 702,41, a Riserva Legale;*
- *quanto al residuo, alla riserva denominata "Utili (Perdite) portati a nuovo". >>.*



3. Nomina del Consiglio di Amministrazione. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

3.1 Determinazione del numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione.

3.2 Determinazione della durata del mandato del Consiglio di Amministrazione.

3.3 Nomina degli Amministratori.

3.4 Nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione.

3.5 Determinazione del compenso degli Amministratori.

Signori Azionisti,

con riferimento al terzo argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione Vi ricorda che il proprio mandato giunge a scadenza con l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.

Si rende, dunque, necessario procedere alla nomina del Consiglio di Amministrazione e del suo Presidente e all'assunzione delle deliberazioni inerenti e conseguenti.

3.1 Determinazione del numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione.

Ai sensi dell'articolo 23, primo comma, dello Statuto Sociale ("Statuto"), la Società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da 5 (cinque) a 11 (undici) membri nominati dall'Assemblea.

Si invita l'Assemblea a determinare, sulla base delle proposte che potranno essere formulate dagli Azionisti, nell'ambito delle liste presentate, il numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione.

3.2 Determinazione della durata del mandato del Consiglio di Amministrazione.

Ai sensi del medesimo art. 23, primo comma, dello Statuto, i componenti il Consiglio di Amministrazione durano in carica tre esercizi sociali ovvero per il minor periodo stabilito dall'Assemblea e possono essere rieletti.

Si invita l'Assemblea a determinare, sulla base delle proposte che potranno essere formulate dagli Azionisti, nell'ambito delle liste presentate, la durata del mandato del Consiglio di Amministrazione.

3.3 Nomina degli Amministratori.

Ai sensi dell'art. 23 dello Statuto, la nomina dei componenti il Consiglio di Amministrazione è effettuata sulla base di liste di candidati, secondo le modalità di seguito elencate.

Hanno diritto a presentare una lista gli Azionisti che, da soli o insieme ad altri Azionisti, rappresentino almeno il 10% (dieci per cento) del capitale sociale avente diritto di voto in Assemblea ordinaria.



Ogni Azionista, nonché gli Azionisti appartenenti ad un medesimo gruppo (per tale intendendosi le società controllate, controllanti e soggette al medesimo controllo ex articolo 2359, primo comma, numeri 1 e 2, del Codice Civile), e gli Azionisti aderenti ad uno stesso patto parasociale non possono presentare, neppure per interposta persona o società fiduciaria, più di una lista né possono votare liste diverse. Le adesioni prestate e i voti espressi, in violazione di tale divieto, non saranno attribuiti ad alcuna lista.

Le liste contengono un numero di candidati non superiore al numero dei membri da eleggere, elencati mediante un numero progressivo. Le liste devono indicare almeno un candidato in possesso dei requisiti di indipendenza stabiliti dall'articolo 148, comma 3, del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 ("TUF") e dal Codice di Autodisciplina emanato da Borsa Italiana S.p.A., ovvero due nel caso in cui la lista sia composta da più di sette candidati, in posizione utile tale da garantirne la nomina.

Tutti i candidati devono, inoltre, possedere i requisiti di onorabilità previsti dall'articolo 147-*quinquies* del TUF e quelli previsti dalla normativa in materia di partecipazione alle gare pubbliche d'appalto¹.

Si invitano i Signori Azionisti che, avendone i requisiti, intendano presentare una lista di candidati a formulare la stessa tenendo in considerazione l'obiettivo di promuovere la pari opportunità tra i generi.

Ogni candidato potrà presentarsi in una sola lista a pena di ineleggibilità.

Le liste dovranno essere depositate presso la sede sociale entro le ore 13.00 del 7° (settimo) giorno antecedente la data di prima convocazione dell'Assemblea (9 aprile 2024).

Unitamente alle liste, dovranno essere depositati:

1. una dichiarazione degli Azionisti che hanno presentato la lista, se diversi da quelli che detengono, anche congiuntamente, una partecipazione di controllo o di maggioranza relativa, attestante l'assenza di rapporti di collegamento con questi ultimi;
2. i *curricula* professionali di ciascun candidato;
3. le dichiarazioni con le quali i candidati accettano la candidatura e attestano, sotto la propria responsabilità, l'insussistenza di cause di incompatibilità e di ineleggibilità nonché l'esistenza dei requisiti normativi e statutari prescritti per ricoprire la carica di amministratore e l'eventuale indicazione dell'idoneità a qualificarsi come amministratore indipendente ai sensi dell'articolo 148, comma 3, del TUF e del Codice di Autodisciplina emanato da Borsa Italiana S.p.A.;
4. ogni altra ulteriore o diversa dichiarazione, informativa e/o documento previsti dalla normativa anche regolamentare di tempo in tempo vigente.

Eventuali variazioni dei requisiti comunicati ai sensi delle disposizioni che precedono, devono essere tempestivamente comunicate alla Società.

Il deposito delle liste e della correlata documentazione potrà avvenire, nel rispetto del termine sopra indicato, tramite consegna a mani presso la sede sociale, in giorni e orari

¹ Si rinvia all'art. 80 del D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50 ("Codice Appalti 2016") e agli articoli 94 e 98, comma 3, lett. h) del D.Lgs. 31 marzo 2023 n. 36 ("Codice Appalti 2023").



lavorativi (dalle ore 9:00 alle ore 18:00), ovvero mediante trasmissione a mezzo posta elettronica certificata all'indirizzo PEC almawave@pec.almaviva.it.

Le liste e la documentazione relativa ai candidati saranno messe a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito web www.almawave.com, Sezione Investitori – Governance - Assemblea degli Azionisti, almeno 5 (cinque) giorni prima dell'Assemblea.

Al fine di provare la legittimazione alla presentazione delle liste, si avrà riguardo al numero di azioni che risultino registrate a favore dell'Azionista nel giorno in cui le liste sono depositate presso la Società. La relativa certificazione potrà essere prodotta anche successivamente al deposito purché entro l'orario lavorativo del termine previsto per la pubblicazione delle liste da parte della Società.

Le liste presentate senza l'osservanza di tutte le disposizioni che precedono sono considerate come non presentate.

Risulteranno eletti:

- i candidati della lista che avrà ottenuto il maggior numero di voti, in numero pari al numero di amministratori da nominare, meno uno;
- il primo candidato tratto dalla lista che abbia ottenuto il secondo miglior risultato e che non sia collegata in alcun modo, neppure indirettamente, con i Soci che hanno presentato o votato la lista risultata prima per numero di voti. Non si terrà, tuttavia, conto delle liste diverse da quella che abbia ottenuto il maggior numero di voti, qualora esse non abbiano conseguito una percentuale di voti almeno pari a quella richiesta dallo Statuto per la presentazione delle liste stesse.

In caso di presentazione di una sola lista, il Consiglio di Amministrazione sarà composto da tutti i candidati della lista unica.

In caso di parità di voti tra due o più liste, prevale quella presentata dai Soci in possesso della maggiore partecipazione al momento della presentazione della lista, ovvero, in subordine, dal maggior numero di Soci.

Qualora con i candidati eletti con le modalità sopra indicate non sia assicurata la nomina del numero di amministratori indipendenti richiesti dallo Statuto, i candidati non indipendenti eletti come ultimi in ordine progressivo nella lista che ha riportato il maggior numero di voti, saranno sostituiti con i candidati indipendenti secondo l'ordine progressivo non eletti della stessa lista, ovvero, in difetto, con i candidati indipendenti non eletti delle altre liste secondo l'ordine progressivo in cui sono presentati, secondo il numero di voti da ciascuna ottenuto. A tale procedura di sostituzione si farà luogo sino a che il Consiglio di Amministrazione risulti composto da almeno un amministratore indipendente, ovvero due qualora il Consiglio sia composto da un numero superiore a sette membri richiesti dallo Statuto. Qualora infine detta procedura non assicuri il risultato da ultimo indicato, la sostituzione avverrà con delibera assunta dall'Assemblea a maggioranza relativa, previa presentazione di candidature di soggetti in possesso dei necessari requisiti di indipendenza.

Qualora per qualsiasi ragione (inclusa la mancata presentazione di liste) la nomina degli Amministratori non possa avvenire secondo quanto sopra indicato, l'Assemblea provvederà alla stessa con le maggioranze di legge.



3.4 Nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione.

Ai sensi dell'art. 26 dello Statuto, il Consiglio di Amministrazione nomina fra i suoi membri il Presidente, quando a ciò non provveda l'Assemblea.

Si invita l'Assemblea a nominare il Presidente del Consiglio di Amministrazione sulla base delle proposte che potranno essere formulate nell'ambito delle liste presentate.

3.5 Determinazione del compenso degli Amministratori.

Ai sensi dell'art. 31 dello Statuto, ai componenti del Consiglio di Amministrazione spetta, oltre al rimborso delle spese sostenute per l'esercizio e a causa delle loro funzioni, anche l'eventuale compenso annuo che potrà essere determinato dall'Assemblea Ordinaria in sede di nomina.

La remunerazione degli Amministratori investiti di particolari cariche è stabilita dal Consiglio di Amministrazione, previo parere del Collegio Sindacale.

L'Assemblea può determinare un importo complessivo per la remunerazione di tutti gli Amministratori, ivi inclusi quelli investiti di particolari cariche, da ripartirsi a cura del Consiglio di Amministrazione.

Il Consiglio di Amministrazione invita l'Assemblea a determinare il compenso degli Amministratori sulla base delle proposte che potranno essere formulate nell'ambito delle liste presentate.

* * *

Si fa espresso rinvio, per l'integrale disciplina statutaria degli argomenti sopra riportati, allo Statuto Sociale pubblicato sul sito web della Società www.almawave.com, Sezione Investitori - Governance - Documenti Societari.



4. Nomina del Collegio Sindacale. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

4.1 Nomina dei componenti il Collegio Sindacale e del suo Presidente.

4.2 Determinazione del compenso del Presidente del Collegio Sindacale e dei Sindaci Effettivi.

Signori Azionisti,

con riferimento al quarto argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione Vi ricorda che il mandato del Collegio Sindacale giunge a scadenza con l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.

Si rende, dunque, necessario procedere alla nomina del Collegio Sindacale e del suo Presidente, per tre esercizi, e, quindi, fino all'approvazione del bilancio dell'esercizio che chiuderà al 31 dicembre 2026 e alle deliberazioni inerenti e conseguenti.

4.1 Nomina dei componenti il Collegio Sindacale e del suo Presidente.

Ai sensi dell'articolo 33 dello Statuto, il Collegio Sindacale si compone di tre membri effettivi e due membri supplenti, nominati dall'Assemblea.

La nomina dei Sindaci è effettuata sulla base di liste presentate dagli Azionisti, nelle quali i candidati sono indicati con un numero progressivo.

Hanno diritto a presentare una lista gli Azionisti che, da soli o insieme ad altri Azionisti, rappresentino almeno il 10% (dieci per cento) del capitale sociale avente diritto di voto in Assemblea ordinaria.

Le liste presentate si compongono di due sezioni, una per i candidati alla carica di Sindaco effettivo, l'altra per i candidati alla carica di Sindaco supplente.

I candidati, a pena di ineleggibilità, devono possedere i requisiti di cui agli artt. 2397, comma 2, e 2399 del Codice Civile, quelli di professionalità e onorabilità di cui all'articolo 148, comma 4, del TUF e quelli previsti dalla normativa in materia di partecipazione alle gare pubbliche d'appalto².

Ogni Azionista nonché gli Azionisti appartenenti ad un medesimo gruppo (per tale intendendosi le società controllate, controllanti e soggette al medesimo controllo ex articolo 2359, primo comma, numeri 1 e 2, del Codice Civile) e gli Azionisti aderenti ad uno stesso patto parasociale possono concorrere a presentare e votare una sola lista. Ogni candidato può presentarsi in una sola lista a pena di ineleggibilità. Le adesioni prestate e i voti espressi in violazione di tale divieto non saranno attribuiti ad alcuna lista.

Le liste dovranno essere depositate presso la sede sociale entro le ore 13.00 del 7° (settimo) giorno antecedente la data di prima convocazione dell'Assemblea (9 aprile 2024).

Unitamente alle liste, dovranno essere depositati:

² Si rinvia all'art. 80 del D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50 ("Codice Appalti 2016") e agli articoli 94 e 98, comma 3, lett. h) del D.Lgs. 31 marzo 2023 n. 36 ("Codice Appalti 2023").



- 1) una dichiarazione dei Soci che hanno presentato la lista, se diversi da quelli che detengono, anche congiuntamente, una partecipazione di controllo o di maggioranza relativa, attestante l'assenza di rapporti di collegamento con questi ultimi;
- 2) i *curricula vitae* professionali di ciascun candidato;
- 3) le dichiarazioni con le quali i candidati accettano la candidatura e attestano, sotto la propria responsabilità, l'insussistenza di cause di incompatibilità e di ineleggibilità nonché l'esistenza dei requisiti normativi e statutari prescritti per ricoprire la carica;
- 4) un'informativa in merito agli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti in altre società;
- 5) ogni altra ulteriore o diversa dichiarazione, informativa e/o documento previsti dalla normativa anche regolamentare di tempo in tempo.

Eventuali variazioni dei requisiti comunicati ai sensi delle disposizioni che precedono, sono tempestivamente comunicate alla Società.

Il deposito delle liste e della correlata documentazione potrà avvenire, nel rispetto del termine sopra indicato, tramite consegna a mani presso la sede sociale, in giorni e orari lavorativi (dalle ore 9:00 alle ore 18:00), ovvero mediante trasmissione a mezzo posta elettronica certificata all'indirizzo PEC almawave@pec.almaviva.it.

Le liste e la documentazione relativa ai candidati saranno messe a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito www.almawave.com, Sezione Investitori, Governance, Assemblea degli Azionisti, almeno 5 (cinque) giorni prima dell'Assemblea.

Al fine di provare la legittimazione alla presentazione delle liste, si avrà riguardo al numero di azioni che risultino registrate a favore del Socio nel giorno in cui le liste sono depositate presso la Società. La relativa certificazione potrà essere prodotta anche successivamente al deposito purché entro il termine previsto per la pubblicazione delle liste da parte della Società.

Le liste per le quali non sono osservate le statuizioni di cui sopra sono considerate come non presentate.

All'elezione dei Sindaci si procede come segue:

- dalla lista che ha ottenuto il maggior numero di voti sono tratti, in base all'ordine progressivo con il quale sono elencati nelle sezioni della lista, due membri effettivi ed un supplente;
- dalla seconda lista che ha ottenuto il maggior numero di voti e che non sia collegata, neppure indirettamente, con i Soci che hanno presentato o votato la lista risultata prima per numero di voti, sono tratti, in base all'ordine progressivo con il quale sono elencati nelle sezioni della lista, il restante membro effettivo e l'altro membro supplente.

In caso di parità di voti tra due o più liste risulteranno eletti sindaci i candidati più anziani di età fino a concorrenza dei posti da assegnare.

Alla carica di Presidente del Collegio Sindacale è nominato il sindaco effettivo tratto dalla lista di minoranza.



Le precedenti statuizioni in materia di elezioni dei sindaci non si applicano nelle Assemblee per le quali è presentata una sola lista, ovvero non siano presentate liste. In tali casi l'Assemblea delibera con le maggioranze di legge.

4.2 Determinazione del compenso del Presidente del Collegio Sindacale e dei Sindaci Effettivi.

Ai sensi dell'art. 33 dello Statuto, l'Assemblea determina il compenso spettante ai Sindaci, oltre al rimborso delle spese sostenute per l'espletamento dell'incarico.

Il Consiglio di Amministrazione invita l'Assemblea a determinare il compenso del Presidente del Collegio Sindacale e dei Sindaci Effettivi sulla base delle proposte che potranno essere formulate nell'ambito delle liste presentate.

* * *

Si fa espresso rinvio, per l'integrale disciplina statutaria di quanto sopra riportato, allo Statuto Sociale pubblicato sul sito web della Società (www.almawave.com, Sezione Investitori, Governance, Documenti Societari).



5. Determinazioni in merito al conferimento dell'incarico per l'attività di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2025-2026.

Signori Azionisti,

con riferimento al quinto punto all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione rammenta che, con l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, scade l'incarico conferito alla EY S.p.A..

A tal riguardo, il Consiglio di Amministrazione informa che la Società ha avviato la procedura di selezione del nuovo revisore formulando una richiesta di quotazione, a tre delle cc.dd. Big Four, avente ad oggetto il conferimento dell'incarico per la revisione legale dei bilanci di esercizio e consolidati relativi agli esercizi con chiusura al 31 dicembre 2024, 2025 e 2026 e per la revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale al 30 giugno 2024, al 30 giugno 2025 e al 30 giugno 2026.

In risposta alla richiesta della Società, una delle società interpellate ha comunicato di non poter presentare un'offerta in considerazione dei rapporti in essere, compresa la fornitura di servizi di *advisory*, che non consentono il rispetto dei requisiti di indipendenza richiesti dalla normativa di riferimento. Una seconda società di Revisione non ha fatto pervenire un'offerta entro il termine richiesto.

La terza Società, EY S.p.A., già revisore principale del Gruppo Almaxwave, ha presentato la propria offerta ("Offerta"), in merito alla quale il Collegio Sindacale ha svolto le valutazioni di propria competenza, e ha redatto, ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 38, la proposta motivata che si allega alla presente Relazione, onde consentire all'Assemblea di assumere le relative determinazioni.

Il Consiglio di Amministrazione, quindi, sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

<< *L'Assemblea ordinaria degli Azionisti della Almaxwave S.p.A.,*

- *preso atto che, con l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, scade l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla EY S.p.A.,*
- *esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale,*

DELIBERA

di conferire alla EY S.p.A. l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi che termineranno al 31 dicembre 2024, al 31 dicembre 2025 e al 31 dicembre 2026 nonché per la revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale al 30 giugno 2024, al 30 giugno 2025 e al 30 giugno 2026, nei termini ed alle condizioni contenute nell'Offerta richiamata nella proposta motivata del Collegio Sindacale.>>.

Roma, 29 marzo 2024

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Dott. Marco Tripi



**PROPOSTA MOTIVATA PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE
LEGALE DEI CONTI AI SENSI DELL'ART.13 DEL
DECRETO LEGISLATIVO 27 GENNAIO 2010 N. 39**

Al Sig.ri Azionisti di ALMAWAVE SPA

PREMESSO CHE

- con l'approvazione da parte dell'assemblea dei soci del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, scade l'incarico triennale di revisione legale a suo tempo conferito a EY S.p.A., avente ad oggetto il bilancio annuale e consolidato della Società;
- l'assemblea deve deliberare in merito al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti e, a norma dell'articolo 14 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010 n. 39, all'organo di controllo spetta la formulazione di una proposta motivata da sottoporre all'assemblea stessa;

CONSIDERATO CHE

- è stata richiesta la formulazione di un'offerta alle principali società di revisione legale;
- in data 12 marzo 2024 è pervenuta la proposta della società EY S.p.A.;
- il socio responsabile del lavoro di revisione della EY S.p.A. si avvarrà di un apposito staff dell'ufficio di Roma della predetta società di revisione;
- la predetta società è attualmente il revisore principale della maggior parte delle società del Gruppo Almaxwave;
- l'offerta presentata dalla EY S.p.A. per il triennio 2024-2026 prevede onorari complessivi annuali di euro 63.000,00 (sessantatremila/00), in aggiunta al rimborso delle spese e all'adeguamento in base all'Indice ISTAT a partire da gennaio 2025, a fronte delle seguenti attività:
 - Revisione contabile del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato relativi agli esercizi con chiusura al 31 dicembre 2024, 2025 e 2026;
 - Revisione contabile limitata al bilancio consolidato semestrale con chiusura al 30 giugno 2024, 2025 e 2026, al fine di ottemperare alle richieste contenute all'interno del Regolamento applicabile agli emittenti con azioni quotate sul sistema multilaterale di negoziazioni Euronext Growth Milan;
 - Verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili.

VISTE

- le Linee Guida per l'attività del collegio sindacale degli emittenti ammessi alla negoziazione sul Mercato Euronext Growth Milan in relazione alla proposta motivata per il conferimento dell'incarico alla società di revisione legale emesse dal CNDCEC;
- le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella lettera di offerta, tenuto anche conto del tempo stimato per l'espletamento dell'incarico (645 ore/anno), che risultano adeguate in relazione all'ampiezza ed alla complessità dell'incarico;
- la specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti di indipendenza previsti dall'art. 14 del Decreto Legislativo n. 39/2010 contenuta nella lettera di offerta, e considerato che la EY S.p.A. dispone di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate all'ampiezza e complessità dell'incarico, il collegio sindacale

PROPONE

sulla base delle considerazioni sopra esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024, 2025 e 2026, avente ad oggetto quanto sopra specificato nella lettera d'offerta pervenuta ed alle condizioni economiche ivi proposte, venga affidato dall'assemblea della Almax S.p.A. alla società di revisione EY S.p.A. con sede in Roma via Lombardia n. 31, Iscritta al Registro Revisori Legali al n. 70945, pubblicato sulla G.U. Suppl. 13 - IV Serie Speciale del 17/2/1998.

Roma, 14 marzo 2024

IL COLLEGIO SINDACALE

Dr. Francesco Martinelli (Firmato)

Dr. Roberto Fracassi (Firmato)

Dr. Giacomo Rilletti (Firmato)

