FINREGG s.p.a.

Con sede in Milano, via E.Toti n. 2

Capitale Sociale Euro 2.928.628,00 - Interamente versato.

Repertorio Economico Amministrativo di Milano n. 1862077

Cod. Fisc. e Reg. Imp. di Milano n. 00243540200

P.IVA n. 00637460353.

****

VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

DEL 18 LUGLIO 2025

****

L'anno duemilaventidue, il giorno 18 del mese di luglio, alle ore 10.00, ha avuto luogo presso la sede amministrativa della società in Reggiolo (RE), Via Matteotti n. 65, in seconda convocazione, l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti della società *FINREGG s.p.a..*

Assume la presidenza a norma di Statuto il Presidente del Consiglio di Amministrazione sig. Fabio Storchi, il quale constata e fa constatare che:

- l'assemblea è stata regolarmente convocata, a norma dello statuto sociale;
- del Consiglio di Amministrazione, oltre ad esso Presidente, sono presenti i sig.ri Fabrizio Storchi e Stefano Troni;
- del Collegio Sindacale sono presenti, ancorché collegati in teleconferenza, sia il Presidente Dott Maurizio Bergomi che i Sindaci Effettivi Avv. Gaetano Signoriello e Dott. Michele Corradini;
- sono presenti, in proprio i seguenti azionisti:
    - Fabio Storchi
    - Fabrizio Storchi

pertanto sono presenti soci portatori di complessive 2.496.628 azioni, pari all'85,25% del capitale sociale e al 100% delle azioni per le quali può essere esercitato il diritto di voto, tenuto conto che, a norma dell'art. 2357-*ter* Cod. Civ., il diritto di voto sulle n° 432.000 azioni proprie è sospeso;

- l'assemblea si tiene entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio, avuto riguardo a quanto previsto dallo Statuto Sociale e considerata la sussistenza di particolari ragioni per usufruire di tale maggior termine, tra cui l'obbligo di procedere alla redazione del bilancio consolidato;
- l'assemblea si tiene in seconda convocazione essendo andata deserta l'assemblea in prima convocazione convocata per il giorno 27 giugno 2025, stesso luogo alle ore 12.00.

Il Presidente previa designazione unanime da parte degli azionisti di un segretario dell'Assemblea nella persona del sig. Fabrizio Storchi dichiara pertanto la presente Assemblea validamente costituita, ed invita la stessa a deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Bilancio al 31.12.2024, Relazione sulla gestione, Relazione del Collegio Sindacale, deliberazioni inerenti e conseguenti;
2. Nomina del Collegio Sindacale e determinazione dei relativi emolumenti;
3. Nomina dell'Organo incaricato della revisione legale dei conti e determinazione dei relativi compensi;
4. Varie ed eventuali

Si dà quindi inizio alla trattazione del 1° argomento all'Ordine del Giorno *Bilancio al 31.12.2024, Relazione sulla gestione, Rapporto del Collegio Sindacale, deliberazioni inerenti e conseguenti.*

I presenti dispensano sia il Presidente dalla lettura del "Bilancio chiuso al 31.12.2024"

e della "Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione a corredo del Bilancio chiuso al 31.12.2024" e sia il Dott. Maurizio Bergomi dalla lettura della "Relazione del Collegio Sindacale sul Bilancio al 31.12.2024", in quanto dichiarano di avere già preso visione dei suddetti documenti.

A questo punto il rag. Stefano Troni, su invito del Presidente, svolge una presentazione dei dati essenziali del Bilancio della società e delle società controllate.

Il Presidente aggiunge poi alcune considerazioni sui fatti più rilevanti verificatesi nell'esercizio 2024, nonché sugli accadimenti del primo semestre 2025 con riferimento particolare all'andamento dei mercati finaniari ed alla gestione delle società controllate e delle società partecipate in genere.

Il Presidente invita quindi l'Assemblea a deliberare sul Bilancio e l'Assemblea, all'unanimità, con voto espresso per alzata di mano,

a p p r o v a

il Bilancio al 31.12.2024, deliberando, in conformità alla proposta formulata dal consiglio di amministrazione, di destinare il risultato d'esercizio di Euro 2.871.956, nel modo seguente:

- euro 2.000.000,00 ai soci a titolo di dividendo;
- euro 871.956,00 alla riserva straordinaria.

La somma di euro 2.000.000,00, di cui è stata deliberata la distribuzione a favore degli azionisti, sarà posta in pagamento a partire dal mese dal prossimo lunedì 21 luglio 2025.

Si dà quindi corso alla trattazione del 2° argomento all'Ordine del Giorno *Nomina del Collegio Sindacale e determinazione dei relativi emolumenti*.

L'Assemblea, preso atto che il Collegio Sindacale è in scadenza per compiuto mandato, con voto unanime espresso per alzata di mano

d e l i b e r a

- di nominare a componenti del Collegio Sindacale per il prossimo triennio che termina con l'approvazione del Bilancio dell'esercizio 2027, i signori:

  dott. Maurizio Bergomi - Presidente;

  avv. Gaetano Signoriello - Sindaco Effettivo;

  dott. Michele Corradini - Sindaco Effettivo;

  dott. Alberto Galaverni - Sindaco Supplente;

  dott. Lorenzo Galaverni - Sindaco Supplente.

- di determinare gli emolumenti spettanti ai membri effettivi del Collegio Sindacale nei seguenti importi:
  - Euro 8.850,00 a favore del presidente per l'attività di vigilanza e controllo di legittimità;
  - Euro 5.900,00 a favore di ciascun sindaco effettivo per l'attività di vigilanza e controllo di legittimità.

Si prosegue con la trattazione del 3° argomento all'Ordine del Giorno *Nomina dell'Organo incaricato della revisione legale dei conti e determinazione dei relativi compensi*.

Prende la parola il Presidente il quale informa l'assemblea che è scaduto l'incarico a suo tempo conferito all'attuale società di revisione, per cui l'Assemblea dei soci deve deliberare in merito all'affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti e di controllo contabile e cede la parola il Presidente del Collegio Sindacale dott. Maurizio Bergomi, il quale, dà lettura della seguente:

PROPOSTA MOTIVATA

PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. 27.01.2010 N. 39

Signori Azionisti della Società FINREGG S.p.A.,

Il Collegio Sindacale

PREMESSO

- che, essendo prossima la scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell'incarico a suo tempo conferito all'attuale Società di Revisione Deloitte & Touche Spa, l'Assemblea dei Soci deve deliberare in merito all'affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti;
- che l'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale;

CONSIDERATO

- che sono pervenute al Collegio Sindacale n. 3 distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti;
- che le dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dai seguenti revisori:

1) Società di Revisione Deloitte & Touche Spa;
2) Società di Revisione Ria Grant Thornton Spa;
3) Società di Revisione PricewaterhouseCoopers Spa;

- che, in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio del triennio 2025-2026-2027, la revisione contabile del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture

contabili dei fatti di gestione, nonché della coerenza della relazione sulla gestione, le attività di verifica relativa alle dichiarazioni fiscali della Società, la verifica del procedimento di consolidamento e le specifiche procedure di revisione sul bilancio di Nuova Nabila S.r.l.;

- che i corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:
  1) la Società di Revisione Deloitte & Touche Spa ha preventivato per ciascun esercizio del triennio di riferimento un totale di 170 ore, per un corrispettivo globale di € 13.000,00;
  2) la Società di Revisione Ria Grant Thornton Spa ha preventivato per ciascun esercizio del triennio di riferimento un totale di 170 ore, per un corrispettivo globale di € 10.000,00;
  3) la Società di Revisione PricewaterhouseCoopers Spa ha preventivato per ciascun esercizio del triennio di riferimento un totale di 180 ore, per un corrispettivo globale di € 14.000,00;

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle dichiarazioni di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che le dichiarazioni di disponibilità contengono anche specifica dichiarazione

concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge;

- che, sulla base di quanto desumibile dalle proposte, le Società di revisione legale che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che tutte le Società di revisione legale sopra indicate risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che i compensi richiesti da ciascuna società di revisione candidata non sono subordinati a condizioni, né sono definiti in funzione dei risultati della revisione;

RITENUTO

- che le proposte siano sostanzialmente equivalenti per quanto concerne i piani di revisione, le competenze aziendali/settoriali, la struttura organizzativa, la struttura e la reputazione sul mercato;
- che Deloitte & Touche Spa ha sinora svolto l'attività di revisione legale dei conti con diligenza e professionalità, nonché con il corretto spirito di collaborazione con il Collegio Sindacale;
- che sia opportuno valorizzare la conoscenza della Società già acquisita da Deloitte & Touche Spa in termini di struttura operativa e processi;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte e dell'analisi comparativa condotta sia in termini

quantitativi che qualitativi, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025-2026-2027 sia affidato dall'assemblea degli Azionisti, previa determinazione dei corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, alla:

Società di revisione:

DELOITTE & TOUCHE SPA

Con sede legale in Via Tortona 25 – 20144 Milano

P.IVA / Registro imprese e C.F. 03049560166

Nominativo del responsabile della revisione:

Dott. LUCA PASQUINI

* * *

Al termine della lettura della soprariportata proposta, l'Assemblea, con voto unanime espresso per alzata di mano

d e l i b e r a

- di affidare alla Società di Revisione *DELOITTE & TOUCHE SPA*, ufficio di Parma, Via Paradigna n. 38/A, l'attività di revisione legale dei conti sul bilancio d'esercizio e sul bilancio consolidato, nonché l'attività di verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio con quello consolidato e per la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali e l'attività di verifica periodica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- di stabilire il compenso annuo spettante alla suddetta società di revisione nell'importo di Euro 13.000,00 che è stato determinato come segue:

Società	Audit scope	Ore	Onorari
FINREGG s.p.a.	Revisione contabile del bilancio d'esercizio, incluse le verifiche relative alla relazione sulla gestione e per la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali	56	4.500
FINREGG s.p.a.	Revisione contabile del bilancio consolidato di Gruppo, incluso il coordinnamento del lavoro di revisione del bilancio consolidata, la verifica del procedimento del consolidamento e le specifiche procedure di revisione sul bilancio di Nuova Nabila s.r.l.	74	5.500
FINREGG s.p.a.	Verifica ella regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	40	3.000
TOTALE		**170**	**13.000**

- restano comunque fatte salve le seguenti condizioni contrattuali:
    - le spese per lo svolgimento dell'incarico professionale, quali le spese per la permanenza fuori sede e i trasferimenti saranno fatturate nella stessa misura in cui sono sostenute. Verranno inoltre addebitate le spese accessorie relative alla tecnologia (banche dati, software, ecc.) nonché l'IVA;
    - gli onorari sopra indicati saranno adeguati in base alla variazione totale dell'indice ISTAT relativo al costo della vita rispetto all'anno precedente (base giugno 2025);
    - in caso di circostanze particolari, definite nella proposta presentata da *DELOITTE & TOUCHE SPA*, suscettibili di modificare significativamente i tempi preventivati, gli onorari potranno essere variati, previo accordo con i

competenti organi della società;

di conferire il predetto incarico per gli esercizi 2025-2026-2027, pertanto il mandato testè conferito avrà scadenza alla data di approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2027.

Sul quarto argomento all'Ordine del Giorno "Varie ed eventuali", nessuno dei presenti chiede la parola.

Esaurita la trattazione degli argomenti all'ordine del giorno e null'altro essendovi da deliberare, il Presidente dichiara sciolta la riunione alle ore 12.30.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO
(Fabrizio Storchi)

IL PRESIDENTE
(Fabio Storchi)

