



Clabo S.p.A.

Sede legale in Jesi (AN), viale dell'Industria n. 15

Capitale sociale Euro 9.525.494,00 i.v.

C.F./P. I.V.A. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Ancona 02627880426

n. R.E.A. AN-202681

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

L'anno 2024, il giorno 2 agosto, alle ore 13:00 si è riunita l'Assemblea Ordinaria di Clabo S.p.A. ("**Società**"), presso la sede della Società in Jesi, Viale dell'Industria n. 15, per deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

1) Cessazione dell'incarico di revisore legale dei conti. Nomina del revisore per il periodo 2024-2026 e determinazione del corrispettivo ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Assume la presidenza, a norma dell'articolo 12 dello Statuto sociale, il Presidente del consiglio di amministrazione, Pierluigi Bocchini, il quale constata e fa constatare:

- che l'avviso di convocazione della presente Assemblea, in unica convocazione, per il giorno 2 agosto 2024, alle ore 13.00, è stato messo a disposizione entro i termini di legge sul sito *internet* della Società e pubblicato sul quotidiano il "Domani";
- che, con riferimento alle modalità di partecipazione all'Assemblea, la Società, avvalendosi di quanto stabilito dall'articolo 106, comma 4, del Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020 convertito, con modificazioni dalla legge del 24 aprile 2020, n. 27, la cui efficacia è stata da ultimo prorogata dall'art. 11 comma 2 della Legge 5 marzo 2024, n. 21, ha designato Monte Titoli S.p.A., con sede legale in Milano, Piazza degli Affari n. 6, quale rappresentante designato ("**Rappresentante Designato**" o "**Monte Titoli**") ai sensi dell'art. 135-*undecies* D. Lgs 58/1998 ("**TUF**") per il conferimento delle deleghe e delle relative istruzioni di voto da parte degli Azionisti, e ha reso disponibile, sul proprio sito *internet*, il modulo per il conferimento della delega;
- che la Società ha altresì previsto che coloro che sono legittimati a intervenire in assemblea, ivi incluso il Rappresentante Designato, possano avvalersi di mezzi di telecomunicazione, ai sensi del predetto D.L. 18/2020 e ha reso noto agli interessati le relative istruzioni per la partecipazione mediante i predetti mezzi di telecomunicazione;
- che è stato altresì possibile conferire al Rappresentante Designato deleghe o subdeleghe ai sensi dell'art. 135-*novies* del TUF, in deroga all'art. 135-*undecies*, comma 4, del TUF, utilizzando l'apposito modulo reso disponibile sul sito *internet* della Società;
- che il Rappresentante Designato ha reso noto di non essere portatore di alcun interesse proprio rispetto alle proposte di deliberazione sottoposte al voto nel corso dell'odierna Assemblea;
- che il Rappresentante Designato è presente in Assemblea nella persona della



Dott.ssa Claudia Ambrosini, a mezzo collegamento in videoconferenza;

- che, a cura del personale autorizzato, è stata accertata la rispondenza delle deleghe rilasciate dagli intervenuti al Rappresentante Designato, ai sensi della vigente disciplina normativa e regolamentare;
- che il Rappresentante Designato, collegato in videoconferenza, ha ricevuto deleghe da parte di numero 1 Azionista rappresentanti numero 5.668.264 azioni ordinarie pari al 59,51% delle azioni ordinarie.

Per quanto precede, il Presidente dichiara regolarmente costituita la riunione ed atta a deliberare aprendo la discussione sull' argomento posto all'ordine del giorno.

Con il consenso dell'Assemblea, il Presidente chiama a fungere da Segretario per la redazione del presente verbale la sig.ra Catia Lucarini, che ringrazia e accetta.

Il Presidente porta quindi a conoscenza:

- che le azioni della Società sono attualmente negoziate presso il mercato Euronext Growth Milan, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.;
- che, per il consiglio di amministrazione, oltre a sé stesso, risultano presenti, collegati in video conferenza i signori:
 - Alessandro Bocchini, Amministratore e Vicepresidente;
 - Claudio Marcantognini, Amministratore indipendente,
- che, per il collegio sindacale, risultano presenti, collegati in video conferenza i signori:
 - Luca Storoni, Presidente del collegio sindacale;
 - Marco Giuliani, Sindaco effettivo;
 - Tiziano Cenedese, Sindaco effettivo.
- che il capitale sociale di euro 9.525.494,00 è diviso in nr. 9.525.494 azioni ordinarie, senza indicazione del valore nominale;
- che i soggetti che detengono direttamente o indirettamente una partecipazione superiore al 5% del capitale sociale sottoscritto e rappresentato da azioni con diritto di voto, secondo le risultanze del libro soci, integrate dalle comunicazioni ricevute ai sensi dell'art. 10 dello statuto e da altre informazioni a disposizione, sono i seguenti:

<i>Socio</i>	<i>Percentuale indicativa della partecipazione</i>
Cla.Bo.Fin S.r.l.	59,51%

- che la Società non possiede azioni proprie;
- che l'elenco nominativo degli Azionisti intervenuti mediante il Rappresentante Designato alla presente Assemblea con specificazione delle azioni possedute e con indicazione della presenza per ciascuna singola votazione costituirà allegato del verbale assembleare.



A questo punto, il Presidente:

- fa presente che nel corso della discussione saranno accettati interventi, da parte del Rappresentante Designato, solo se attinenti alla proposta formulata sul punto all'ordine del giorno, contenuti entro convenienti limiti di tempo;
- comunica al Rappresentante Designato che verrà effettuata la verbalizzazione in sintesi degli eventuali interventi, salva la facoltà di presentare testo scritto degli interventi stessi;
- comunica che le votazioni saranno effettuate mediante dichiarazione del Rappresentante Designato, con specificazione dei nominativi dei soci rappresentati e del numero di voti favorevoli, contrari o astenuti, nonché del numero di azioni per le quali verrà richiesta la temporanea assenza dalla riunione assembleare (non votanti),

e invita il Rappresentante Designato a dichiarare l'eventuale esistenza di cause di impedimento o sospensione – a norma di legge – del diritto di voto segnalate dal proprio delegante, relativamente a tutte le materie espressamente elencate all'ordine del giorno.

Nessuna dichiarazione viene resa.

Il Presidente, previa lettura dell'unico punto all'ordine del giorno, procede con la relativa trattazione.

1) Cessazione dell'incarico di revisore legale dei conti. Nomina del revisore per il periodo 2024-2026 e determinazione del corrispettivo ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il Presidente passa alla trattazione del **primo ed unico punto** all'ordine del giorno, ricordando che in data 17/07/2024 la Clabo S.p.A. ha inviato a BDO Italia S.p.A. una proposta di risoluzione consensuale anticipata dell'incarico di revisione secondo quanto previsto dal D.Lgs. 39/2010 nonché dal DM 261/2012. Il presidente ricorda che l'incarico è stato conferito alla società BDO Italia S.p.A. con delibera assembleare del 28/04/2023 per il triennio 2023-2025. La proposta di risoluzione consensuale anticipata è stata condivisa con BDO Italia S.p.A., tramite uno scambio di comunicazioni nelle quali la Società e BDO Italia S.p.A. hanno formulato le rispettive considerazioni e manifestato il reciproco consenso scritto alla risoluzione del rapporto.

Le motivazioni alla base della risoluzione anticipata del rapporto sono sostanzialmente riconducibili alla necessità di una globalizzazione del servizio di revisione legale dei conti, per effetto dell'acquisizione di ulteriori quote utili ad addivenire al controllo totalitario della società statunitense HMC di Philadelphia (USA), con conseguente esigenza da parte della Società di individuare un unico soggetto con presenza diretta a livello internazionale a cui affidare la revisione delle società del Gruppo, ben considerando, al contempo, anche la necessità di razionalizzare e contenere i relativi costi.

Il Presidente segnala agli Azionisti che il Collegio Sindacale ha formulato un parere in merito alla proposta di risoluzione consensuale anticipata dell'incarico di revisione legale e una conseguente proposta motivata in relazione alla nomina del nuovo revisore legale (Allegato Sub A e B).



Il presidente informa i presenti che il Collegio Sindacale ha espresso parere favorevole alla risoluzione anticipata consensuale del contratto attualmente in essere tra Clabo S.p.A. e BDO Italia S.p.A. e avente ad oggetto l'incarico di revisione legale per il triennio relativo agli esercizi con chiusura al 31 dicembre degli anni 2023-2025, con decorrenza dalla nomina del nuovo revisore legale, nonché ha proposto di conferire l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2026 alla società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A., con sede in Milano in Via San Prospero n. 1 sulla base di un giudizio favorevole all'offerta presentata dalla società in parola che prevede, per ciascuno degli esercizi oggetto d'incarico, un corrispettivo di Euro 48.000,00 al netto di spese di segreteria, spese vive e IVA, come meglio dettagliato nella proposta stessa.

Il Presidente, quindi, procede alla lettura della proposta di deliberazione:

“L'Assemblea di Clabo S.p.A., preso atto del parere formulato dal collegio sindacale in merito alla risoluzione anticipata consensuale dell'incarico di revisore legale dei conti per il triennio 2023-2025 con la società BDO Italia S.p.A., incarico conferito dall'Assemblea dei soci in data 28/04/2023, e della proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 d.lgs. n. 39/2010 per il triennio 2024 - 2026,

delibera

- 1) di approvare la risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società BDO Italia S.p.A per il triennio 2023 - 2025 conferito con delibera dell'Assemblea del 28 aprile 2023;*
- 2) di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Clabo S.p.A. alla società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A., ufficio di Milano, in Via San Prospero, 1, per gli esercizi 2024-2026, fatte salve le cause di cessazione anticipata alle condizioni e per lo svolgimento delle attività di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione, incluse la revisione legale del bilancio di esercizio e consolidato, la revisione contabile limitata del bilancio intermedio semestrale consolidato e l'attestazione dei financial covenants, i cui termini economici sono sintetizzati nella proposta formulata dal Collegio Sindacale;*
- 3) di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione per provvedere, anche a mezzo di procuratori, a quanto richiesto, necessario o utile per l'esecuzione di quanto deliberato, nonché per adempiere alle formalità attinenti e necessarie presso i competenti organi e/o uffici, con facoltà di introdurre le eventuali modificazioni non sostanziali che fossero allo scopo richieste, e in genere tutto quanto occorra per la loro completa esecuzione, con ogni e qualsiasi potere necessario e opportuno, nell'osservanza delle vigenti disposizioni normative”.*

Il Presidente dichiara aperta la discussione in merito alla proposta di conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti della Società e alla determinazione del relativo corrispettivo, invitando chi intende prendere la parola a voler cortesemente formalizzare alla segreteria la richiesta di intervento.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara che sono intervenuti per delega n. 1 portatori di azioni, rappresentanti n. 5.668.264 azioni ordinarie, pari al 59,51% del capitale sociale con diritto di voto.

Il Presidente richiede al Rappresentante Designato se è in possesso di istruzioni di voto in relazione al presente punto all'ordine del giorno per tutte le azioni per le quali è stata conferita la delega e dà atto della sua conferma.



Il Presidente mette, dunque, ai voti la proposta di deliberazione, invitando il Rappresentante Designato, previa dichiarazione di eventuali carenze di legittimazione al voto rispetto alle deleghe ricevute, a esprimere la manifestazione di voto dei propri deleganti.

A seguito della procedura della votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dal Rappresentante Designato, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: n. 1;
- contrari: n. 0;
- astenuti: n. 0.

Il Presidente chiede al Rappresentante Designato se abbia espresso voti in difformità dalle istruzioni di voto ricevute in relazione al presente punto all'ordine del giorno e dà atto della sua risposta negativa.

Il Presidente dichiara approvata **all'unanimità** la proposta di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Clabo S.p.A. alla società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A., ufficio di Milano in Via San Prospero, 1, per gli esercizi 2024-2026, alle condizioni di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione, i cui termini economici sono sintetizzati nella proposta formulata dal collegio sindacale in data 18 luglio 2024.

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente ringrazia gli intervenuti e dichiara sciolta la seduta alle ore 13:05.

Si omette la lettura dell'allegato al verbale, che consiste nel seguente documento:

- *sub* lettera "A e B" Proposta di risoluzione consensuale del Collegio Sindacale e Proposta motivata del Collegio Sindacale;
- *sub* lettera "C" i fogli presenza e i dati relativi agli esiti della votazione;

Jesi, 2 agosto 2024

Il Presidente

Pierluigi Bocchini

Il Segretario

Catia Lucarini