

Grifal S.p.A.

Sede legale in Cologno al Serio (BG), Via XXIV Maggio, 1

Capitale sociale Euro 1.142.156,10 i.v.

C.F./P. I.V.A. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Bergamo 04259270165

n. R.E.A. BG – 448878.

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DI GRIFAL S.p.A.

L'anno 2024, il giorno 24 del mese di aprile, alle ore 15.07, si è riunita presso gli uffici della Società all'interno del parco scientifico tecnologico Kilometro Rosso (Gate 4), via Stezzano 87, Bergamo, l'assemblea ordinaria di Grifal S.p.A. ("**Società**" o "**Grifal**"), per deliberare sul seguente

Ordine del giorno

- 1. Esame e approvazione del progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2023, corredato della relazione della Società di Revisione e del Collegio Sindacale. Presentazione del bilancio consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**
- 2. Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**
- 3. Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010 per il periodo 2024-2026 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Assume la presidenza, ai sensi dell'art. 16 dello Statuto sociale, Fabio Angelo Gritti, Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società, il quale costata e fa costatare che:

- l'avviso di convocazione della presente assemblea, in unica convocazione per il giorno 24 aprile 2024 alle ore 15.00 è stato messo a disposizione entro i termini di legge sul sito *internet* della Società e pubblicato per estratto sulla Gazzetta Ufficiale Parte II n. 42 del 09 aprile 2024;
- la legittimazione a partecipare all'Assemblea e all'esercizio del diritto di voto è attestata da una comunicazione alla Società, effettuata da un intermediario autorizzato, in conformità alle proprie scritture contabili, in favore del soggetto a cui spetta il diritto di voto sulla base delle evidenze relative al termine della giornata contabile del settimo giorno di mercato aperto precedente la data fissata per l'assemblea (15 aprile 2024);
- sono fino a questo momento presenti, in proprio o per delega, numero 4 soggetti legittimati al voto, portatori di n. 7.425.667 azioni ordinarie, pari al 65,014% delle azioni ordinarie in circolazione, e titolari complessivamente di n. 21.862.001 diritti di voto, pari al 84,543% dei diritti di voto;
- si riserva di comunicare le variazioni delle presenze che saranno via via aggiornate, durante lo svolgimento dell'Assemblea;
- nessuna dichiarazione è stata resa dagli intervenuti per dichiarare l'eventuale esistenza di cause di impedimento o sospensione del diritto di voto, a valere relativamente ai punti espressamente elencato all'Ordine del Giorno.

Per quanto precede, il Presidente dichiara validamente costituita la riunione e atta a deliberare sulle materie all'ordine del giorno.

Propone quindi di nominare il Dott. Paolo Frattini quale segretario della presente assemblea per la trattazione degli argomenti.

Porta quindi a conoscenza:

- che le azioni della Società sono attualmente negoziate presso il mercato Euronext Growth Milan gestito da Borsa Italiana S.p.A.;
- non sono pervenute alla Società, precedentemente allo svolgimento dell'adunanza, domande sui punti posti all'ordine del giorno né richieste di integrazione degli stessi;
- che, per il Consiglio di Amministrazione, sono al momento intervenuti, oltre a se medesimo, i consiglieri:
 - Roberto Gritti;
 - Andrea Cornelli;
 - Giulia Gritti;
 - Luigi Mario Daleffe;
 - Stefano Venturi, in collegamento videoconferenza;
- che, per il Consiglio di Amministrazione, è assente giustificato il consigliere Massimo Macarti;
- che, per il Collegio Sindacale, risultano presenti:
 - Fabio Mischi – Presidente;
 - Ugo Venanzio Gaspari- Sindaco effettivo;
 - Salvatore Carbone - Sindaco effettivo;
- che il capitale sociale di Euro 1.142.156,10 è diviso in n. 11.421.561 azioni ordinarie, senza indicazione del valore nominale, e in complessivi n. 25.858.895 diritti di voto;
- 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. 9 dello statuto e da altre informazioni a disposizione, sono i seguenti:

Azionista	N. di azioni	% del capitale sociale	N. diritti di voto	% diritti di voto
G-Quattro-nove S.r.l.	7.218.167	63,198%	21.654.501	83,741

- che la Società possiede 39.423 azioni proprie;
- l'elenco nominativo dei partecipanti in proprio o per delega alla presente Assemblea, con specificazione delle azioni possedute e indicazione della presenza per ciascuna singola votazione – con riscontro orario degli eventuali allontanamenti prima di ogni votazione – costituirà allegato del verbale assembleare (*sub* lettera "A").

Quanto alle modalità di partecipazione all'Assemblea, il Presidente ricorda inoltre che:

- coloro che intendessero prendere la parola sono invitati a segnalare la loro intenzione al Segretario, precisando l'argomento sul quale vogliono intervenire;
- la richiesta di intervento potrà essere presentata fino a quando non sarà stata dichiarata chiusa la riunione;
- verrà concessa la parola secondo l'ordine di prenotazione;
- gli azionisti sono invitati ad intervenire sull'argomento posto in discussione una sola volta;
- le risposte verranno fornite al termine di tutti gli interventi;

- per regolare la discussione, gli azionisti sono invitati a contenere il loro intervento in un ragionevole lasso di tempo limitato a circa 5 minuti per l'intervento e 2 minuti per la replica;
- ove se ne ravvisi l'opportunità, i lavori verranno sospesi per un breve periodo, per consentire la raccolta delle informazioni per procedere alle risposte;
- la discussione sarà dichiarata chiusa esauriti gli interventi, le risposte e le eventuali repliche;
- il voto verrà esercitato mediante alzata di mano, gli astenuti e i contrari sono invitati a dare al Segretario il proprio nominativo e il numero dei voti. In caso di complessità nella rilevazione delle votazioni verrà fatto intervenire personale incaricato per il computo dei voti.

A questo punto, il Presidente, previa lettura dell'ordine del giorno, procede con la relativa trattazione.

1. Esame e approvazione del progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2023, corredato della relazione della Società di Revisione e del Collegio Sindacale. Presentazione del bilancio consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Procedendo quindi alla trattazione del **primo punto all'ordine del giorno** di parte ordinaria, il Presidente ricorda che il Consiglio di Amministrazione in data 25 marzo 2024 ha approvato il progetto di bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 nonché il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023.

Il fascicolo contenente l'illustrazione dello stesso progetto di bilancio di esercizio, nonché il bilancio consolidato, è stato posto a disposizione del pubblico nei termini di legge presso la sede legale della Società e sul sito *internet* della stessa. La relazione redatta dalla Società di revisione legale nonché la relazione del Collegio Sindacale sono state messe a disposizione del pubblico. Ne viene pertanto omessa la lettura.

Il Presidente ricorda inoltre che il bilancio di esercizio relativo all'esercizio 2023 è stato sottoposto al giudizio della società di revisione BDO Italia S.p.A., che ha rilasciato la relativa relazione contenente un giudizio senza rilievi, depositata presso la sede sociale.

I presenti vengono quindi informati dei principali risultati della Società, evidenziando, in particolare, che il progetto di bilancio ha registrato un utile di esercizio pari a Euro 379.840.

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

"L'Assemblea ordinaria di Grifal S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, esaminati i dati del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 e preso atto dei dati del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione

delibera

1) di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023."

Il Presidente dichiara quindi chiusa la discussione, dando atto che sono presenti n. 4 portatori di azioni, rappresentanti n. 7.425.667 azioni ordinarie, pari al 65,014% del capitale sociale con diritto di voto e titolari di n. 21.862.001 diritti di voto, pari al 84,543% dei diritti di voto complessivi.

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

- favorevoli: n. 7.425.667 azioni e n. 4 diritti di voto;
- contrari: nessuno;
- astenuti: nessuno.

Al termine della votazione il Presidente dichiara approvato il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla

nota integrativa, nel suo insieme e nelle singole poste e la relazione sulla gestione che accompagna il bilancio di esercizio **all'unanimità**.

2. Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il Presidente prosegue quindi alla trattazione del **secondo punto all'ordine del giorno** di parte ordinaria, comunicando ai presenti che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 evidenzia un utile netto pari a Euro 379.840.

Il Presidente chiarisce che il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno proporre di destinare l'utile di Euro 379.840 come segue:

- Euro 18.992, pari al 5%, a riserva legale;
- Euro 360.848 a copertura perdite precedenti.

Il Presidente procede così alla lettura della proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di Grifal S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, esaminati i dati del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione

delibera

- 1) *di destinare l'utile di Euro 379.840 come segue:*
 - *Euro 18.992, pari al 5%, a riserva legale;*
 - *Euro 360.848 a copertura perdite precedenti;*
- 2) *di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione ogni più ampio potere per dare esecuzione, anche a mezzo di procuratori, alla presente deliberazione e, se del caso, depositarla per l'iscrizione presso il Registro delle Imprese, accettando e introducendo nella medesima le modificazioni, aggiunte o soppressioni, formali e non sostanziali, eventualmente richieste dalle Autorità competenti."*

Il Presidente dichiara quindi chiusa la discussione, dando atto che sono presenti n. 4 portatori di azioni, rappresentanti n. 7.425.667 azioni ordinarie, pari al 65,014 % del capitale sociale con diritto di voto e titolari di n. 21.862.001 diritti di voto, pari al 84,543 % dei diritti di voto complessivi.

Viene, dunque, posta ai voti la proposta di deliberazione di cui sopra e si procede con la operazioni di votazione.

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

- favorevoli: 7.425.667 azioni e n. 4 diritti di voto;
- contrari: nessuno;
- astenuti: nessuno.

Al termine della votazione il Presidente dichiara che la proposta di destinazione del risultato di esercizio **all'unanimità**.

3. Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010 per il periodo 2024-2026 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il Presidente quindi alla trattazione del **terzo punto all'ordine del giorno** e ricorda agli azionisti che in data 29 aprile 2020 l'Assemblea ordinaria della Società - in considerazione dell'acquisizione da parte di Grifal della qualifica di emittente strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in misura rilevante e pertanto dello *status* di "ente sottoposto a regime intermedio" ("ESRI") ai sensi dell'art. 19-bis, comma 1, lettera (a), del D. Lgs. n. 39/2010 s.m.i. ("Decreto") - aveva conferito, su proposta del Collegio Sindacale della Società, a BDO Italia S.p.A. l'incarico per la revisione legale dei conti per il periodo

2020 - 2028 ai sensi degli artt. 13 e 17 del Decreto ("**Incarico**").

L'art. 17 del Decreto applicabile agli ESRI prevede che l'incarico del revisore legale dei conti sia conferito per un periodo pari a nove esercizi, nonché disposizioni volte a garantire l'indipendenza del revisore stesso. Al riguardo, segnala che la Legge 5 marzo 2024 n. 21 recante "Interventi a sostegno della competitività dei capitali e delega al Governo per la riforma organica delle disposizioni in materia di mercati dei capitali recate dal testo unico di cui al decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e delle disposizioni in materia di società di capitali contenute nel codice civile applicabili anche agli emittenti", in vigore dal 27 marzo 2024 ("**Legge**"), ha disposto l'abrogazione della lettera (a) dell'articolo 19-*bis*, comma 1, del Decreto che includeva tra gli ESRI "le società emittenti strumenti finanziari, che, ancorché non quotati su mercati regolamentati, sono diffusi tra il pubblico in maniera rilevante" (si veda art. 4, comma 2 della Legge), con l'effetto che Grifal non è più soggetta a quanto previsto all'art. 17 del Decreto.

In considerazione di ciò, l'Incarico si intende venuto meno per effetto dell'entrata in vigore della Legge e occorre, pertanto, deliberare, previa risoluzione consensuale del medesimo Incarico, il conferimento di un nuovo incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del D.lg. n. 39/2010, e dunque per un periodo pari a tre esercizi, nonché determinare il corrispettivo spettante alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico.

Il Collegio Sindacale ha predisposto, ai sensi della normativa applicabile, la propria proposta motivata, messa a disposizione dei soci in vista della presente Assemblea e allegata al presente verbale *sub* lettera "B", così da consentire all'Assemblea di assumere le determinazioni di competenza circa la risoluzione consensuale dell'Incarico e il conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per gli esercizi 2024-2026 a BDO Italia S.p.A., determinando i corrispettivi spettanti alla società di revisione legale prescelta per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tali corrispettivi durante l'incarico stesso.

Il Presidente procede così alla lettura della proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di Grifal S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, preso atto della proposta motivata predisposta dal Collegio Sindacale,

delibera

- 1) *di approvare, previa risoluzione consensuale del mandato di revisione legale in essere conferito in data 29 aprile 2020 a BDO Italia S.p.A., il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti di Grifal S.p.A. alla società di revisione BDO Italia S.p.A., con sede legale in Viale Abruzzi, 94 - 20131 Milano, iscritta al Registro dei Revisori Legali al n. 167911, per gli esercizi 2024-2026, fatte salve le cause di cessazione anticipata, per lo svolgimento delle attività, incluse la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato per ciascuno dei tre esercizi con chiusura al 31 dicembre 2024, 2025 e 2026 e la revisione limitata del bilancio intermedio semestrale consolidato per ciascuno dei tre esercizi con chiusura al 30 giugno 2024, 2025 e 2026, nonché alle condizioni di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione che comprende criteri di adeguamento dei corrispettivi, i cui termini economici per ciascun esercizio 2024, 2025 e 2026, sono di seguito sintetizzati:*
 - *Euro 14.000: revisione legale del bilancio d'esercizio di Grifal S.p.A. e verifica della regolare tenuta della contabilità;*
 - *Euro 10.500: revisione del bilancio consolidato annuale;*
 - *Euro 10.500: revisione limitata del bilancio intermedio semestrale consolidato.*
- 2) *di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega, 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 quindi chiusa la discussione, dando atto che sono presenti n. 4 portatori di azioni, rappresentanti n. 7.425.667 azioni ordinarie, pari al 65,014% del capitale sociale con diritto di voto e titolari di n. 21.862.001 diritti di voto, pari al 84,543 % dei diritti di voto complessivi.

Viene, dunque, posta ai voti la proposta di deliberazione di cui sopra e si procede con la operazioni di votazione.

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

- favorevoli: 7.425.667 azioni e n. 4 diritti di voto;
- contrari: nessuno;
- astenuti: nessuno.

Al termine della votazione il Presidente dichiara approvata la risoluzione consensuale del mandato di revisione legale in essere conferito in data 29 aprile 2020 a BDO Italia S.p.A. e il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti della Società a BDO Italia S.p.A., con sede legale in Viale Abruzzi, 94 - 20131 Milano, iscritta al Registro dei Revisori Legali al n. 167911, per gli esercizi 2024-2026 per lo svolgimento delle attività, incluse la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato per ciascuno dei tre esercizi con chiusura al 31 dicembre 2024, 2025 e 2026 e la revisione limitata del bilancio intermedio semestrale consolidato per ciascuno dei tre esercizi con chiusura al 30 giugno 2024, 2025 e 2026, nonché alle condizioni di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione che comprende criteri di adeguamento dei corrispettivi, ai seguenti termini economici per ciascun esercizio 2024, 2025 e 2026: (i) Euro 14.000: per la revisione legale del bilancio d'esercizio di Grifal e verifica della regolare tenuta della contabilità; (ii) Euro 10.500: per la revisione del bilancio consolidato annuale; (iii) Euro 10.500: per la revisione limitata del bilancio intermedio semestrale consolidato **all'unanimità.**

Null'altro essendovi a deliberare relativamente alla parte ordinaria dell'Assemblea, il Presidente ringrazia gli intervenuti e dichiara i lavori di parte ordinaria conclusi alle ore 15:27.

Si omette la lettura degli allegati al verbale, che consistono nei seguenti documenti:

- sub lettera "A" i fogli presenza e i dati relativi agli esiti della votazione;
- sub lettera "B" la proposta del Collegio Sindacale ai sensi del d.lgs. n. 39/2010.

Bergamo, 24 aprile 2024

Il Presidente

Fabio Angelo Gritti

Il Segretario

Paolo Frattini

ELENCO INTERVENUTI

N°	Aventi diritto	Rappresentante	Delegato	Azioni in proprio	Azioni per delega	% sulle azioni ord.	E	U	E	U	E	U	E
1	FRATTINI PAOLO		CARMINATI DANIELE		21.000	0,184	15:00						
2	AZ FUND 1-AZ ALLOCATION-ITALIAN LONG TERM OPPORTUNITIES		ESPOSITO MARCO (STUDIO TREVISAN)		140.500	1,230	15:00						
3	AZIMUT CAPITAL MANAGEMENT SGR SPA		ESPOSITO MARCO (STUDIO TREVISAN)		46.000	0,403	15:00						
4	G-QUATTRONOVE SRL - VOTO MAGGIORATO	GRITTI BRUNO		7.218.167		63,198	15:00						

Totale azioni in proprio	7.218.167
Totale azioni per delega	207.500
Totale generale azioni	7.425.667
% sulle azioni ord.	65,014

Persone partecipanti all'assemblea: 3

Comunicazione n. 1
ore: 15:00

GRIFAL S.P.A.

Assemblea ordinaria dei soci del 24 aprile 2024

COMUNICAZIONE DEL PRESIDENTE ALL'ASSEMBLEA

Sono presenti n. 4 aventi diritto partecipanti all'Assemblea, in proprio o per delega, per complessive n. 7.425.667 azioni, regolarmente depositate, che rappresentano il 65,014 % di n. 11.421.561 azioni costituenti il capitale sociale per complessivi n. 21.862.001 voti che rappresentano il 84,543 % di n. 25.858.895 voti.

Persone partecipanti all'assemblea: 3

GRIFAL S.P.A.

Assemblea ordinaria del 24 aprile 2024

Punto 1 ordinaria - Esame e approvazione del progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2023, corredato della relazione della Società di Revisione e del Collegio Sindacale. Presentazione del bilancio consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

RISULTATO DELLA VOTAZIONE

Voti rappresentati in
Assemblea

21.862.001

100,000%

	n. voti	% voti rappresentati in assemblea	% del capitale sociale con diritto di voto
Favorevoli	21.862.001	100,000%	84,543%
Contrari	0	0,000%	0,000%
Astenuti	0	0,000%	0,000%
Non Votanti	0	0,000%	0,000%
Totale	21.862.001	100,000%	84,543%

ESITO VOTAZIONE

Punto 1 ordinaria - Esame e approvazione del progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2023, corredato della relazione della Società di Revisione e del Collegio Sindacale. Presentazione del bilancio consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

N°	Aventi diritto	Rappresentante	Delegato	Voti in proprio	Voti per delega	% sul capitale con diritto di voto	VOTI	Azioni in proprio	Azioni per delega
1	FRATTINI PAOLO		CARMINATI DANIELE		21.000	0,081	F		21.000
2	AZ FUND 1-AZ ALLOCATION-ITALIAN LONG TERM OPPORTUNITIES		ESPOSITO MARCO (STUDIO TREVISAN)		140.500	0,543	F		140.500
3	AZIMUT CAPITAL MANAGEMENT SGR SPA		ESPOSITO MARCO (STUDIO TREVISAN)		46.000	0,178	F		46.000
4	G-QUATTRONOVE SRL - VOTO MAGGIORATO	GRITTI BRUNO		21.654.501		83,741	F	7.218.167	

VOTI % SUI PRESENTI

FAVOREVOLI	21.862.001	100,000%
CONTRARI	0	0,000%
ASTENUTI	0	0,000%
NON VOTANTI	0	0,000%
TOTALE VOTI	21.862.001	100,000%

Comunicazione n. 1
ore: 15:00

GRIFAL S.P.A.

Assemblea ordinaria dei soci del 24 aprile 2024

COMUNICAZIONE DEL PRESIDENTE ALL'ASSEMBLEA

Sono presenti n. 4 aventi diritto partecipanti all'Assemblea, in proprio o per delega, per complessive n. 7.425.667 azioni, regolarmente depositate, che rappresentano il 65,014 % di n. 11.421.561 azioni costituenti il capitale sociale per complessivi n. 21.862.001 voti che rappresentano il 84,543 % di n. 25.858.895 voti.

Persone partecipanti all'assemblea: 3

GRIFAL S.P.A.

Assemblea ordinaria del 24 aprile 2024

Punto 2 ordinaria - Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

RISULTATO DELLA VOTAZIONE

Voti rappresentati in
Assemblea

21.862.001

100,000%

	n. voti	% voti rappresentati in assemblea	% del capitale sociale con diritto di voto
Favorevoli	21.862.001	100,000%	84,543%
Contrari	0	0,000%	0,000%
Astenuti	0	0,000%	0,000%
Non Votanti	0	0,000%	0,000%
Totale	21.862.001	100,000%	84,543%

ESITO VOTAZIONE

Punto 2 ordinaria - Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

N°	Aventi diritto	Rappresentante	Delegato	Voti in proprio	Voti per delega	% sul capitale on diritto di voto	VOTI	Azioni in proprio	Azioni per delega
1	FRA TTINI PAOLO		CARMINATI DANIELE		21.000	0,081	F		21.000
2	AZ FUND 1-AZ ALLOCATION-ITALIAN LONG TERM OPPORTUNITIES		ESPOSITO MARCO (STUDIO TREVISAN)		140.500	0,543	F		140.500
3	AZIMUT CAPITAL MANAGEMENT SGR SPA		ESPOSITO MARCO (STUDIO TREVISAN)		46.000	0,178	F		46.000
4	G-QUATTRONOVE SRL - VOTO MAGGIORATO	GRITTI BRUNO		21.654.501		83,741	F	7.218.167	

VOTI % SUI PRESENTI

FAVOREVOLI	21.862.001	100,000%
CONTRARI	0	0,000%
ASTENUTI	0	0,000%
NON VOTANTI	0	0,000%
TOTALE VOTI	21.862.001	100,000%

Comunicazione n. 1
ore: 15:00

GRIFAL S.P.A.

Assemblea ordinaria dei soci del 24 aprile 2024

COMUNICAZIONE DEL PRESIDENTE ALL'ASSEMBLEA

Sono presenti n. 4 aventi diritto partecipanti all'Assemblea, in proprio o per delega, per complessive n. 7.425.667 azioni, regolarmente depositate, che rappresentano il 65,014 % di n. 11.421.561 azioni costituenti il capitale sociale per complessivi n. 21.862.001 voti che rappresentano il 84,543 % di n. 25.858.895 voti.

Persone partecipanti all'assemblea: 3

GRIFAL S.P.A.

Assemblea ordinaria del 24 aprile 2024

Punto 3 ordinaria - Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010 per il periodo 2024-2026 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

RISULTATO DELLA VOTAZIONE

Voti rappresentati in
Assemblea

21.862.001

100,000%

	n. voti	% voti rappresentati in assemblea	% del capitale sociale con diritto di voto
Favorevoli	21.862.001	100,000%	84,543%
Contrari	0	0,000%	0,000%
Astenuti	0	0,000%	0,000%
Non Votanti	0	0,000%	0,000%
Totale	21.862.001	100,000%	84,543%

PRIVATE

ESITO VOTAZIONE

Punto 3 ordinaria - Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010 per il periodo 2024-2026 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

N°	Aventi diritto	Rappresentante	Delegato	Voti in proprio	Voti per delega	% sul capitale con diritto di voto	VOTI	Azioni in proprio	Azioni per delega
1	FRATTINI PAOLO		CARMINATI DANIELE		21.000	0,081	F		21.000
2	AZ FUND 1-AZ ALLOCATION-ITALIAN LONG TERM OPPORTUNITIES		ESPOSITO MARCO (STUDIO TREVISAN)		140.500	0,543	F		140.500
3	AZIMUT CAPITAL MANAGEMENT SGR SPA		ESPOSITO MARCO (STUDIO TREVISAN)		46.000	0,178	F		46.000
4	G-QUATTROVE SRL - VOTO MAGGIORATO	GRITTI BRUNO		21.854.501		83,741	F	7.218.167	

VOTI % SUI PRESENTI

FAVOREVOLI	21.862.001	100,000%
CONTRARI	0	0,000%
ASTENUTI	0	0,000%
NON VOTANTI	0	0,000%
TOTALE VOTI	-21.862.001	100,000%

Comunicazione n. 1
ore: 15:00

GRIFAL S.P.A.

Assemblea ordinaria dei soci del 24 aprile 2024

COMUNICAZIONE DEL PRESIDENTE ALL'ASSEMBLEA

Sono presenti n. 4 aventi diritto partecipanti all'Assemblea, in proprio o per delega, per complessive n. 7.425.667 azioni, regolarmente depositate, che rappresentano il 65,014 % di n. 11.421.561 azioni costituenti il capitale sociale per complessivi n. 21.862.001 voti che rappresentano il 84,543 % di n. 25.858.895 voti.

Persone partecipanti all'assemblea: 3

ALLEGATO B

**PROPOSTA MOTIVATA
PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI
AI SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. N. 39/2010 - OSSERVAZIONI IN MERITO ALLA RISOLUZIONE
CONSENSUALE DEL CONTRATTO DI REVISIONE AI SENSI DELL'ART. 7 DEL D.M. N. 261/2012 E**

* * *

Ai Signori Azionisti di Grifal S.p.A. ("**Grifal**" o "**Società**")

Il Collegio Sindacale

PREMESSO

- che la società di revisione BDO Italia S.p.A. ("**BDO**") era stata nominata dall'Assemblea degli Azionisti della Società in data 29 aprile 2020 per gli esercizi 2020 – 2028, considerando che Grifal aveva assunto la qualifica di emittente strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in misura rilevante e, pertanto, che la stessa rientrava nella disciplina degli "enti sottoposti a regime intermedio" ("**ESRI**") ai sensi dell'art. 19-*bis*, comma 1, lettera (a), del D. Lgs. n. 39/2010;
- che, con la legge n. 21 del 5 marzo 2024, pubblicata in Gazzetta Ufficiale il 12 marzo 2024 ed in vigore dal 27 marzo 2024, è stata abrogata la lettera (a) dell'art. 19-*bis*, comma 1, del D.Lgs. 39/2010 in materia di revisione legale, che includeva gli emittenti strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in misura rilevante tra gli ESRI ai fini della revisione legale. Ne consegue che Grifal non è più soggetta a quanto previsto all'art. 17 del D. Lgs. n. 39/2010, che, si ricorda, imponeva tra l'altro agli emittenti strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in misura rilevante, in quanto ESRI, di conferire l'incarico di revisione legale dei conti per nove esercizi;
- che il Collegio ha preso atto dello scambio di corrispondenza tra la Società e BDO, in merito alla risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale in corso per il novennio 2020 – 2028, con effetto dalla sua approvazione da parte dell'assemblea chiamata ad approvare il bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, in ragione del cambiamento normativo conseguente all'entrata in vigore della legge n. 21 del 5 marzo 2024;
- l'art. 7, comma 1, del DM 261/2012 prevede che la società di revisione legale e la Società possano consensualmente determinarsi alla risoluzione del contratto di revisione legale purché sia garantita la continuità dell'attività di revisione;
- il comma 2 del medesimo articolo sopra citato prevede che per deliberare la risoluzione consensuale l'assemblea debba acquisire le osservazioni formulate dalla società di revisione legale e sentire il Collegio Sindacale anche sulle predette osservazioni;
- che, previa risoluzione del sopracitato incarico di revisione, si rende necessario deliberare il conferimento di un nuovo incarico di revisione legale ai sensi dell'art. 13 del D.lg. n. 39/2010, e dunque per un periodo pari a tre esercizi, nonché determinare il corrispettivo spettante alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico;
- 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 la modalità tecnica individuata nella risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale in corso per il novennio 2020 – 2028 e nel conferimento di nuovo incarico di revisione legale per il triennio 2024 - 2026 è ritenuta adeguata a garantire la continuità dell'attività di revisione ai sensi dell'art. 7, comma 1, del DM 261/2012 a seguito della modifica dell'inquadramento degli emittenti strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in misura rilevante intervenuta con la legge n. 21 del 5 marzo 2024;

- che è pervenuta al Collegio Sindacale la proposta per l'incarico di revisione legale da parte della società di revisione BDO per il triennio 2024 - 2026;
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, detta proposta d'incarico prevede, per ciascun esercizio, la revisione legale 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 la verifica della coerenza della relazione sulla gestione;
- che i corrispettivi base indicati nella proposta d'incarico di revisione legale, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:
 - Revisione legale del bilancio d'esercizio della Grifal e verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili: Euro 14.000;
 - Revisione del bilancio consolidato annuale: Euro 10.500;
- che la proposta d'incarico include la revisione limitata del bilancio intermedio semestrale consolidato per un corrispettivo di Euro 10.500;
- che la proposta d'incarico riporta i criteri di adeguamento dei corrispettivi;

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate proposta d'incarico, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che la proposta d'incarico contiene anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge;
- che BDO che ha inviato la propria proposta d'incarico risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che BDO risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

RITENUTO

- che BDO ha sinora svolto l'attività di revisione in grado di diligenza e di professionalità appropriate, nonché con il corretto spirito di collaborazione con la Direzione della Società e con lo stesso Collegio sindacale;
- di non avere osservazioni in merito alla risoluzione consensuale del contratto di revisione legale attualmente in essere tra Grifal e BDO,

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale per gli esercizi 2024-2026 sia affidato dall'assemblea, previa risoluzione dell'incarico di revisione in essere e previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico, nonché dei criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, alla società di revisione BDO Italia S.p.A., con sede legale in Viale Abruzzi, 94 – 20131 Milano, Iscritta al Registro dei Revisori Legali al n. 167911.

Cologno al Serio, 9 aprile 2024

Per il Collegio Sindacale

Fabio Mischi, Presidente



Firmato digitalmente da:
MISCHI FABIO
 Firmato il 09/04/2024 18:37
 Seriale Certificato: 1732354
 Valido dal 12/09/2022 al 12/09/2025
 InfoCamere Qualified Electronic Signature CA