



LUCIANA ELIANA MARVULLI
NOTAIO
Nova Milanese
0362.459652

N. 4432 di Rep.

N. 3406 di Racc.

**VERBALE DI ASSEMBLEA
REPUBBLICA ITALIANA**

L'anno 2026 (duemilaventisei) il giorno 6 (sei) del mese di marzo.

Alle ore 10,00 (dieci).

In Milano via Della Moscova n. 40/7.

Io sottoscritta dottoressa LUCIANA ELIANA MARVULLI Notaio residente in Nova Milanese ed iscritto presso il Collegio Notarile di Milano, col presente verbale, che sono stato richiesto di redigere dal Presidente dell'Assemblea sotto generalizzato, do atto che, con partecipazione esclusivamente mediante mezzi telematici, si svolge l'assemblea in unica convocazione della società, nel rispetto dell'articolo 11 dello statuto sociale:

"VINCENZO ZUCCHI - SOCIETA' PER AZIONI"

con sede in Rescaldina, via Legnano n. 24, con il capitale sociale deliberato di Euro 45.046.782,57 (quarantacinquemilioniquarantaseimilasettecentottantadue virgola cinquantasette centesimi) sottoscritto e versato per Euro 17.546.782,57 (diciassettemilionicinquecentoquarantaseimilasettecentottantadue virgola cinquantasette centesimi) iscritta presso il Registro delle Imprese tenuto dalla Camera di Commercio di Milano Monza-Brianza Lodi, codice fiscale n. 00771920154, numero REA MI - 443968;

e procedo a verbalizzare lo svolgimento dell'assemblea come segue:

ai sensi di statuto assume la presidenza dell'assemblea il Presidente del Consiglio di Amministrazione signor:

- BENILLOUCHE JOEL DAVID nato a Saint-Germain-En-Laye (Francia) il 12 ottobre 1973, domiciliato per la carica in Rescaldina, via Legnano n. 24 - (debitamente collegato in videoconferenza) il quale rivolge a tutti gli intervenuti il suo più cordiale benvenuto.

Il Presidente dichiara:

- che l'avviso di convocazione della presente assemblea, indetta in unica convocazione per questo giorno e ora, è stato pubblicato sul sito *internet* della Società e presso il meccanismo di stoccaggio "linfo" (www.linfo.it) in data 4 febbraio 2026 nonché, per estratto, sul quotidiano Il Giornale in data 4 febbraio 2026.

Il Presidente dichiara:

- che l'odierna assemblea si svolge nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 106 Decreto Legge 17 Marzo 2020 n. 18 prorogato al 30 settembre 2026

Registrato a
Monza
il 19/03/2026
N. 9793
Serie 1T

dall'articolo 4 comma 11 del Decreto Legge 31 dicembre 2025 n. 200;

- che in conformità all'art. 135 undecies.1 del Decreto Legislativo n. 58/98 (T.U.F.) ed all'art. 11.2 dello Statuto Sociale la società ha deciso di avvalersi della facoltà di prevedere che l'intervento degli azionisti in assemblea avvenga esclusivamente tramite rappresentante designato ai sensi della disposizione normativa di cui sopra, senza partecipazioni fisiche da parte degli azionisti;

- che la società "SODALI & Co. S.P.A." con sede in Roma via Giovanni Paisiello n. 6, codice fiscale n. 08082221006, in persona del signor Di Vizia Renato, è stata nominata dalla società "Rappresentante Designato";

- che per il Consiglio di Amministrazione, oltre al Presidente sono presenti, collegati in videoconferenza, i Consiglieri Signori: GAYET FLORIAN, BARSUS DIDIER ALFRED, FANI CRISTIANA, avendo giustificato l'assenza il Consigliere signora NEMBRINI ELENA;

- che per il Collegio Sindacale sono presenti, collegati in videoconferenza, i Signori: MUSAIO ALESSANDRO - Presidente del Collegio; BALDUCCI GIANPIERO - sindaco effettivo e ESPOSITO ABATE ANNAMARIA - sindaco effettivo;

- che non partecipa la Società di Revisione Legale "BDO ITALIA S.p.A." con sede in Milano viale Abruzzi n. 94, codice fiscale n. 07722780967, dimissionaria dall'incarico;

- che il capitale sociale sottoscritto e versato di Euro 17.546.782,57 (diciassettemilionicinquecentoquarantaseimilasettecentottantadue virgola cinquantasette) è diviso in n. 25.331.766 (venticinquemilionitrecentotrentunomilasettecentosessantasei) azioni ordinarie senza indicazione del valore nominale di cui n. 3.942.878 (tremilioninovecentoquarantaduemilaottocentosettantotto) azioni ordinarie ammesse alla negoziazione su Euronext Milan (già Mercato Telematico Azionario) organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. e n. 21.388.888 (ventunomilionitrecentottantottomilaottocentottantotto) azioni ordinarie non ammesse alle negoziazioni, aventi gli stessi diritti delle azioni ordinarie quotate;

- che sono presenti, mediante delega al Rappresentante Designato, collegato in videoconferenza, n. 2 (due) azionisti portatori di numero 22.419.382 (ventiduemilioniquattrocentodiciannovemilatrecentottantadue) azioni pari all'88,503% (ottantotto vir-

gola cinquecentotré per cento) del capitale sociale;

- che per le azioni intervenute consta l'effettuazione degli adempimenti previsti dalla legge;

- che è stata accertata la legittimazione degli azionisti presenti per delega ad intervenire all'assemblea ed in particolare è stata verificata la rispondenza alle vigenti norme di legge e di statuto delle deleghe portate dagli intervenuti;

- che sono stati regolarmente espletati gli adempimenti preliminari;

- che l'elenco nominativo degli azionisti partecipanti per delega conferita al Rappresentante Designato, con specificazione delle azioni possedute e con indicazione della presenza per ciascuna singola votazione - con riscontro orario degli eventuali allontanamenti prima di ogni votazione - viene allegato al presente verbale assembleare sotto la lettera "A";

- che la Società rientra nella definizione di "PMI" di cui all'art. 1, comma 1, lett. w-quater.1), del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, e secondo le risultanze del libro dei soci, integrate dalle comunicazioni ricevute ai sensi dell'articolo 120 del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 e da altre informazioni a disposizione, l'elenco nominativo degli azionisti che partecipano direttamente o indirettamente in misura superiore al cinque per cento del capitale sociale sottoscritto, rappresentato da azioni con diritto di voto, è il seguente:

- "Astrance Capital S.A.", titolare della piena proprietà di azioni pari al 5,48% (cinque virgola quarantotto per cento) del capitale sociale;

- "Zucchi S.p.A.", controllata da Astrance Capital S.A., titolare della piena proprietà di azioni pari all'83,02% (ottantatré virgola zero due per cento) del capitale sociale;

- che in relazione alle partecipazioni di cui al punto precedente sono stati adempiuti tutti gli obblighi di comunicazione previsti dalla legge;

- che non è stata comunicata l'esistenza di vigenti patti parasociali previsti dall'art. 122 del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58;

- che la società non detiene azioni proprie;

- che, riguardo agli argomenti all'ordine del giorno, sono stati regolarmente espletati gli adempimenti previsti dalle vigenti norme di legge e regolamentari;

- che non sono pervenute alla Società richieste di integrazione dell'ordine del giorno, ai sensi del-

l'art. 126-*bis* del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, né proposte di deliberazione o domande sulle materie all'Ordine del Giorno;

- che sono stati regolarmente effettuati i previsti adempimenti informativi nei confronti del pubblico e della Consob.

Il Presidente invita il Rappresentante Designato a dichiarare l'eventuale esistenza di cause di impedimento o sospensione - a norma di legge - del diritto di voto, relativamente alle materie espressamente elencate all'Ordine del Giorno; il Rappresentante Designato dichiara che non ve ne è alcuna.

A questo punto il Presidente:

- comunica al Rappresentante Designato che potrà avvalersi della facoltà di richiedere la verbalizzazione in sintesi dei suoi eventuali interventi, salva la facoltà di presentare testo scritto degli interventi stessi;

- che il Rappresentante Designato dovrà comunicare verbalmente il numero delle azioni degli azionisti favorevoli, contrari e astenuti;

- avverte che è in corso la registrazione audio dei lavori assembleari, anche al fine di facilitarne la verbalizzazione.

Il Presidente dà quindi lettura del seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Nomina di un amministratore a seguito di dimissioni e cooptazione.

2. Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti e dell'incarico di attestazione della conformità della rendicontazione consolidata di sostenibilità.

Passando alla trattazione del **punto 1** dell'Ordine del Giorno

"1. Nomina di un amministratore a seguito di dimissioni e cooptazione"

il Presidente dichiara di omettere la lettura della Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione, che si allega al presente atto sotto la lettera **"B"**, unitamente alla dichiarazione della candidata CRISTIANA FANI, perché già conosciuta in quanto tutta la documentazione è stata messa a disposizione degli azionisti presso la sede sociale e sul sito *internet* della Società nonché presso il meccanismo di stoccaggio **"linfo"** (www.linfo.it) nei termini di legge e per la quale sono stati esperiti gli adempimenti regolamentari e di legge.

Il Presidente chiede a me Notaio di dare quindi lettura della seguente proposta di deliberazione sul **punto 1** dell'ordine del giorno:

"L'assemblea ordinaria degli azionisti della società "VINCENZO ZUCCHI - SOCIETA' PER AZIONI", esaminata la relazione illustrativa del consiglio di amministrazione e la proposta ivi contenuta

d e l i b e r a:

- di nominare quale componente del consiglio di amministrazione della Società l'Avvocato FANI CRISTIANA nata a Corridonia il 5 agosto 1972, che rimarrà in carica fino alla scadenza del mandato dell'attuale Consiglio di Amministrazione, ossia fino all'assemblea che sarà convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024;

- di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione in carica pro tempore, con facoltà di sub-delega, ogni più ampio potere necessario ed opportuno per dare attuazione alla delibera che precede".

Il Presidente apre quindi la discussione.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente mette quindi ai voti la proposta di delibera sopra trascritta.

Tale proposta di delibera viene approvata all'unanimità, come risulta da comunicazione del Rappresentante Designato relativa ai voti dallo stesso espressi sulla base delle istruzioni di voto ricevute, col voto favorevole di n. 2 (due) azionisti portatori di n. 22.419.382 (ventiduemilioni-quattrocentodiciannovemilatrecentottantadue) azioni pari all'88,503% (ottantotto virgola cinquecentotré per cento) del capitale sociale e con nessun voto contrario o astenuto.

Passando alla trattazione del **punto 2** dell'Ordine del Giorno

"2. Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti e dell'incarico di attestazione della conformità della rendicontazione consolidata di sostenibilità"

il Presidente dichiara di omettere la lettura della Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione, che si allega al presente atto sotto la lettera "C", unitamente alla proposta motivata del Collegio Sindacale, perché già conosciuta, in quanto tutta la documentazione è stata messa a disposizione degli azionisti presso la sede sociale e sul sito *internet* della Società nonché presso il meccanismo di stoccaggio "linfo" (www.linfo.it) nei termini di legge e per la quale sono stati esperiti gli adempimenti regolamentari e di legge.

Il Presidente chiede a me Notaio di dare lettura della seguente proposta di deliberazione:

"L'assemblea ordinaria degli Azionisti della società Vincenzo Zucchi S.p.A., preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione, esaminata la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale e qui allegata, in virtù della preferenza ivi espressa

d e l i b e r a

- di conferire l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024 - 2032 alla società di revisione "Audirevi S.p.A." con sede in Milano via Paolo da Cannobio n. 33, codice fiscale n. 05953410585, MEF n. 119450, secondo i termini e le modalità e per i corrispettivi annuali indicati nella proposta motivata del Collegio Sindacale;
- di conferire l'incarico di attestazione della rendicontazione consolidata di sostenibilità per gli esercizi 2024 - 2026 alla società di revisione "Audirevi S.p.A.", secondo i termini e le modalità e per i corrispettivi annuali indicati nella proposta motivata del Collegio Sindacale;
- di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione in carica pro tempore, con facoltà di sub-delega, ogni più ampio potere necessario ed opportuno per dare attuazione alla delibera che precede.

Il Presidente apre quindi la discussione.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente mette quindi ai voti la proposta di delibera sopra trascritta.

Tale proposta di delibera viene approvata all'unanimità, come risulta da comunicazione del Rappresentante Designato relativa ai voti dallo stesso espressi sulla base delle istruzioni di voto ricevute, col voto favorevole di n. 2 (due) azionisti portatori di n. 22.419.382 (ventiduemilioni-quattrocentodiciannovemilatrecentottantadue) azioni pari all'88,503% (ottantotto virgola cinquecentotré per cento) del capitale sociale e con nessun voto contrario o astenuto.

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno chiedendo la parola la seduta è tolta alle ore 10,23 (dieci e minuti ventitrè).

E richiesto
io Notaio ho redatto il presente verbale scritto a macchina da persona di mia fiducia e da me completato a mano e sottoscritto alle ore 11.00 (undici).

Consta l'atto di quattro fogli scritti per dodici intere pagine e parte della tredicesima.

F.to Luciana Eliana Marvulli (L.S.)

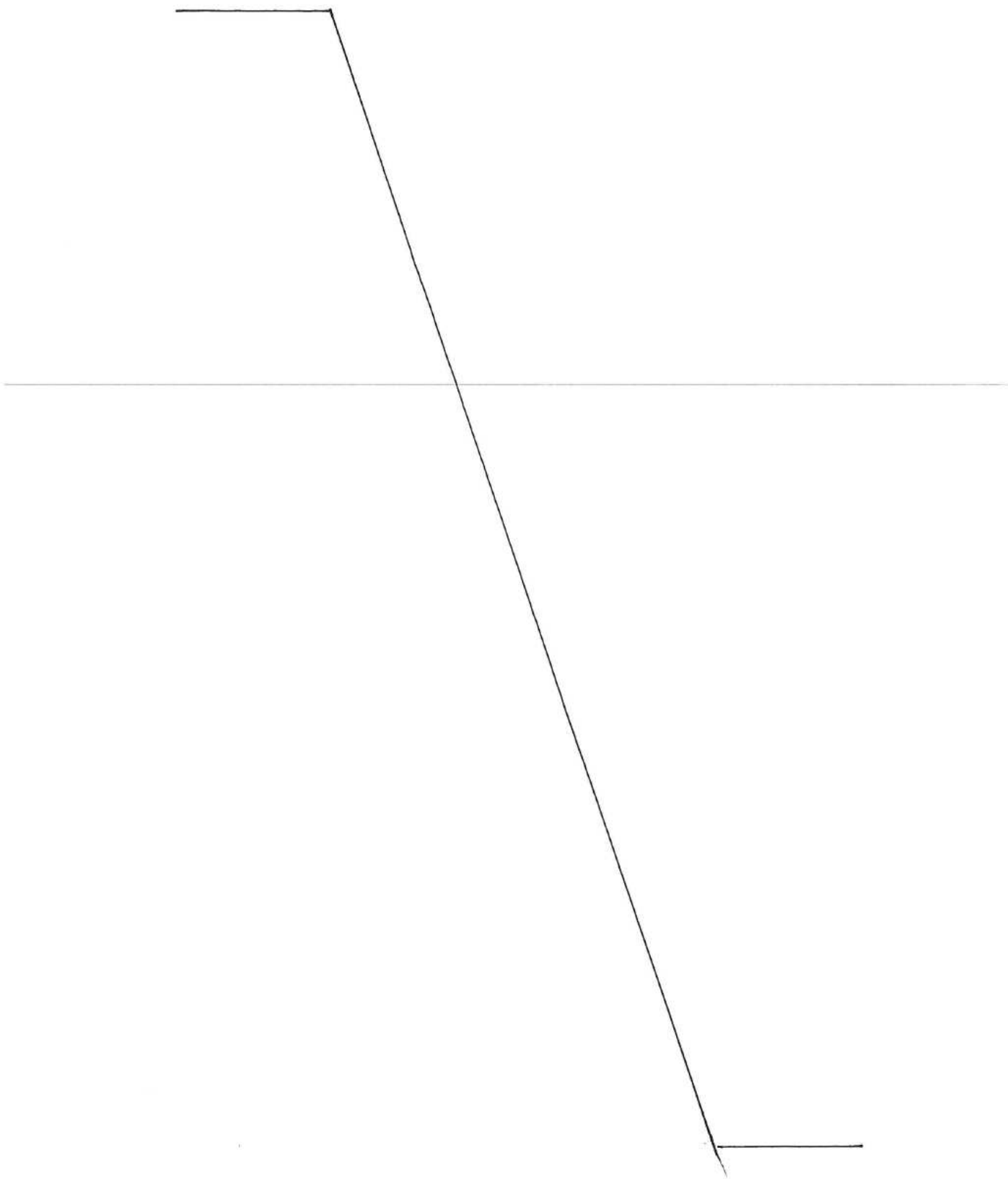
ALLEGATO 'A' ALL'ATTO N° 4432/3406 REP.

#	AZIONISTA	P.IVA	AZIONI	% CAPITALE SOCIALE	IN VIA SUBORDINATA			CIRCOSTANZE IGNOTE				MODIFICHE E INTEGRAZIONI			
					PUNTO 1	PUNTO 21	PUNTO 22	CIRC. IGNOTE 1.1	CIRC. IGNOTE 2.1	CIRC. IGNOTE 2.2	MOD. / INT. 1.1	MOD. / INT. 2.1	MOD. / INT. 2.2		
1	Zucchi SpA	09570770967	21,030,494	85.0202%	F	F	F	F	F	F	F	F	F	F	F
1	Astrance Capital SA	97767680152	1,360,888	5.4828%	F	F	F	F	F	F	F	F	F	F	F
2			TOT 22,419,382	88.5030%											

TOT AZIONI 1.1	22,419,382	TOT AZIONI 2.1	22,419,382	TOT AZIONI 2.2	22,419,382
VOTO F					
VOTO C					
VOTO ASSIEME					
TOTALE AZIONI	22,419,382	22,419,382	22,419,382	22,419,382	22,419,382
TOT % 1.1					
TOT % 2.1					
TOT % 2.2					
VOTO F	88.5030%	88.5030%	88.5030%	88.5030%	88.5030%
VOTO C					
VOTO ASSIEME					
TOTALE %	88.5030%	88.5030%	88.5030%	88.5030%	88.5030%

Handwritten signature





ALLEGATO "B" ALL'ATTO N° 4432/3406 REP.

Vincenzo Zucchi S.p.A.

Sede sociale in Rescaldina (MI), Via Legnano n. 24, 20027

Capitale Sociale Euro 17.546.782,57 i.v.

Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza Lodi codice fiscale e partita IVA:

00771920154

- REA n° 443968

Sito *internet* istituzionale: www.gruppozucchi.com

Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione di Vincenzo Zucchi S.p.A.
sul primo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea convocata in sede ordinaria
per il 6 marzo 2026, in unica convocazione

ARGOMENTO N. 1 ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA

NOMINA DI UN AMMINISTRATORE A SEGUITO DI DIMISSIONI E COOPTAZIONE



Allegato B all'atto n° 4432/3406 REP.

PREMESSA

La presente relazione (la "Relazione") illustra l'argomento posto al primo punto dell'ordine del giorno dell'assemblea ordinaria di Vincenzo Zucchi S.p.A. ("Zucchi" o la "Società").

Si fa presente che l'assemblea è stata convocata in sede ordinaria per il 6 marzo 2026 alle ore 10:00, in unica convocazione, esclusivamente mediante mezzi di telecomunicazione ("Assemblea").

La presente Relazione è stata depositata presso la sede sociale nei termini di legge; copia della Relazione è reperibile sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.gruppozucchi.com, sezione "Investor Relations/Corporate Governance", nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato (www.i.info.it).

*** ***** ***

Signori Azionisti,

come da comunicato stampa in data 12 novembre 2025, vi ricordiamo che in pari data il Consiglio di Amministrazione della Società aveva provveduto a nominare per cooptazione l'Avv. Cristiana Fani ai sensi dell'art. 14.7 dello statuto e dell'art. 2386 cod. civ., in sostituzione della dimissionaria Avv. Patrizia Polliotto, non residuando candidati non eletti nell'unica lista presentata in occasione della nomina del Consiglio di Amministrazione in carica.

Ai sensi di legge la consigliera testè cooptata rimane in carica fino alla prossima assemblea. Si rende pertanto necessario procedere all'integrazione del Consiglio di Amministrazione con la nomina di un amministratore, che rimparrà in carica fino alla scadenza del mandato dell'attuale Consiglio di Amministrazione, coincidente con l'assemblea di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024 che, come vi è noto, non è ancora intervenuta.

Si segnala al riguardo che, ai sensi dell'art. 14.7 dello statuto sociale, la nomina dell'amministratore da parte dell'assemblea avverrà con le ordinarie maggioranze di legge, senza l'applicazione del meccanismo del voto di lista, nel rispetto tuttavia della normativa, anche regolamentare e statutaria, vigente in materia di amministratori indipendenti e di equilibrio tra i generi.

Stante quanto precede, si propone quindi all'assemblea di confermare la predetta Avv. Cristiana Fani, nominandola quale amministratore della Società fino alla scadenza del mandato dell'attuale Consiglio.

L'Avv. Cristiana Fani, confermando quanto già dichiarato in occasione della sua cooptazione, accettando la candidatura ha attestato di essere in possesso dei requisiti prescritti dalla normativa vigente per l'assunzione della carica ed in particolare dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge e dai regolamenti applicabili, nonché dal Codice di Corporate Governance e dallo statuto della Società, come risulta dalla dichiarazione allegata alla presente.

Il *curriculum vitae* dell'Avv. Cristiana Fani è disponibile sul sito *internet* della Società (www.gruppozucchi.com) alla sezione "Investor relations/Cariche sociali".

Sottoponiamo pertanto alla Vostra approvazione la seguente proposta:

"L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti della società Vincenzo Zucchi S.p.A., esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e la proposta ivi contenuta

delibera

- *di nominare quale componente del Consiglio di Amministrazione della Società l'Avv. Cristiana Fani, nata a Corridonia il 5 agosto 1972, che rimarrà in carica fino alla scadenza del mandato dell'attuale Consiglio di Amministrazione, ossia fino all'assemblea che sarà convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024;*
- *di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione in carica pro tempore, con facoltà di sub-delega, ogni più ampio potere necessario od opportuno per dare attuazione alla delibera che precede".*

*** ***** ***

Rescaldina (MI), 4 febbraio 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Joel David Benillouche



Handwritten signature of Joel David Benillouche

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI CERTIFICAZIONE E DI ATTO DI NOTORIETA'

Ai sensi degli artt. 46 e 47 del D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445

La sottoscritta Cristiana Fani, nata a Corridonia il 5 agosto 1972, codice fiscale FNACST72M45D042X, residente in Milano (MI), via Tortona 76,

PREMESSO CHE

- A** è previsto che venga proposta alla convocanda assemblea della società Vincenzo Zucchi S.p.A. la conferma e quindi la nomina della sottoscritta quale componente del Consiglio di Amministrazione della anzidetta società;
- B** la sottoscritta è a conoscenza dei requisiti che la normativa vigente e lo Statuto prescrivono per l'assunzione della carica di Amministratore di Vincenzo Zucchi S.p.A.

TUTTO CIÒ PREMESSO

la sottoscritta, sotto la propria esclusiva responsabilità, consapevole di quanto previsto ai sensi dell'art. 76 del D.P.R. 28 dicembre 2000 n. 445 per le ipotesi di falsità in atti e di dichiarazioni mendaci,

DICHIARA

- di essere a conoscenza dei requisiti previsti dalle vigenti disposizioni di legge e regolamentari applicabili e dallo statuto della Società per l'assunzione della carica di amministratore;
- l'inesistenza a proprio carico di cause di ineleggibilità, decadenza e incompatibilità, nonché il possesso dei requisiti normativamente richiesti per la nomina alla suddetta carica e, in particolare, (i) l'inesistenza delle cause di ineleggibilità previste dall'art. 2382 cod. civ. e di interdizioni dall'ufficio di amministratore adottate nei suoi confronti in uno Stato membro dell'Unione europea, nonché (ii) di possedere i requisiti di onorabilità di cui al combinato disposto dell'art. 147-*quinquies* del D.lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 e dell'art. 2 del D.M. 30 marzo 2000, n. 162;
- di poter dedicare ai propri compiti quale Amministratore di Vincenzo Zucchi S.p.A. il tempo necessario per un efficace e diligente svolgimento degli stessi, anche tenendo conto dell'impegno connesso alle proprie attività lavorative e professionali, e del numero di cariche ricoperte quale membro degli organi amministrativi e/o di controllo di altre società;
- di NON trovarsi nelle condizioni di cui all'art. 2390 cod. civ.;

DICHIARA ALTRESÌ¹

- ☒ di possedere i requisiti di indipendenza di cui al combinato disposto dell'art. 147-*ter*, comma 4, e dell'art. 148, comma 3, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58;

¹ Barrare la/e casella/e di interesse, qualora si posseggano i requisiti indicati

- ☒ di possedere i requisiti di indipendenza indicati dal "Codice di Corporate Governance" (ed. gennaio 2020) emesso dal Comitato per la Corporate Governance di Borsa Italiana S.p.A., al quale Vincenzo Zucchi S.p.A. ha aderito, nonché i requisiti di indipendenza di cui all'art. 16, comma 1, lettera d) e comma 2, del Regolamento adottato dalla Consob con delibera n. 20249 del 28 dicembre 2017, per le società sottoposte all'attività di direzione e coordinamento di altra società o ente non quotati;
- ☒ di possedere i requisiti di indipendenza indicati nello Statuto di Vincenzo Zucchi S.p.A.

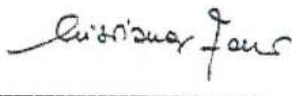
DICHIARA

- di accettare l'eventuale nomina alla carica di Amministratore di Vincenzo Zucchi S.p.A.;
- di autorizzare espressamente Vincenzo Zucchi S.p.A. alla pubblicazione del proprio *curriculum vitae*, come da disposizioni applicabili.

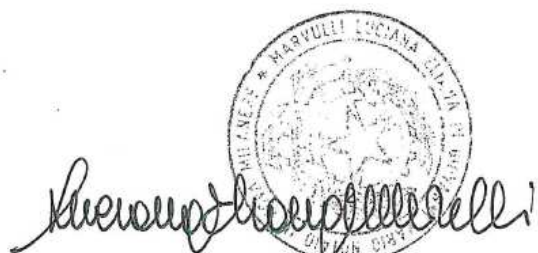
DICHIARA INFINE

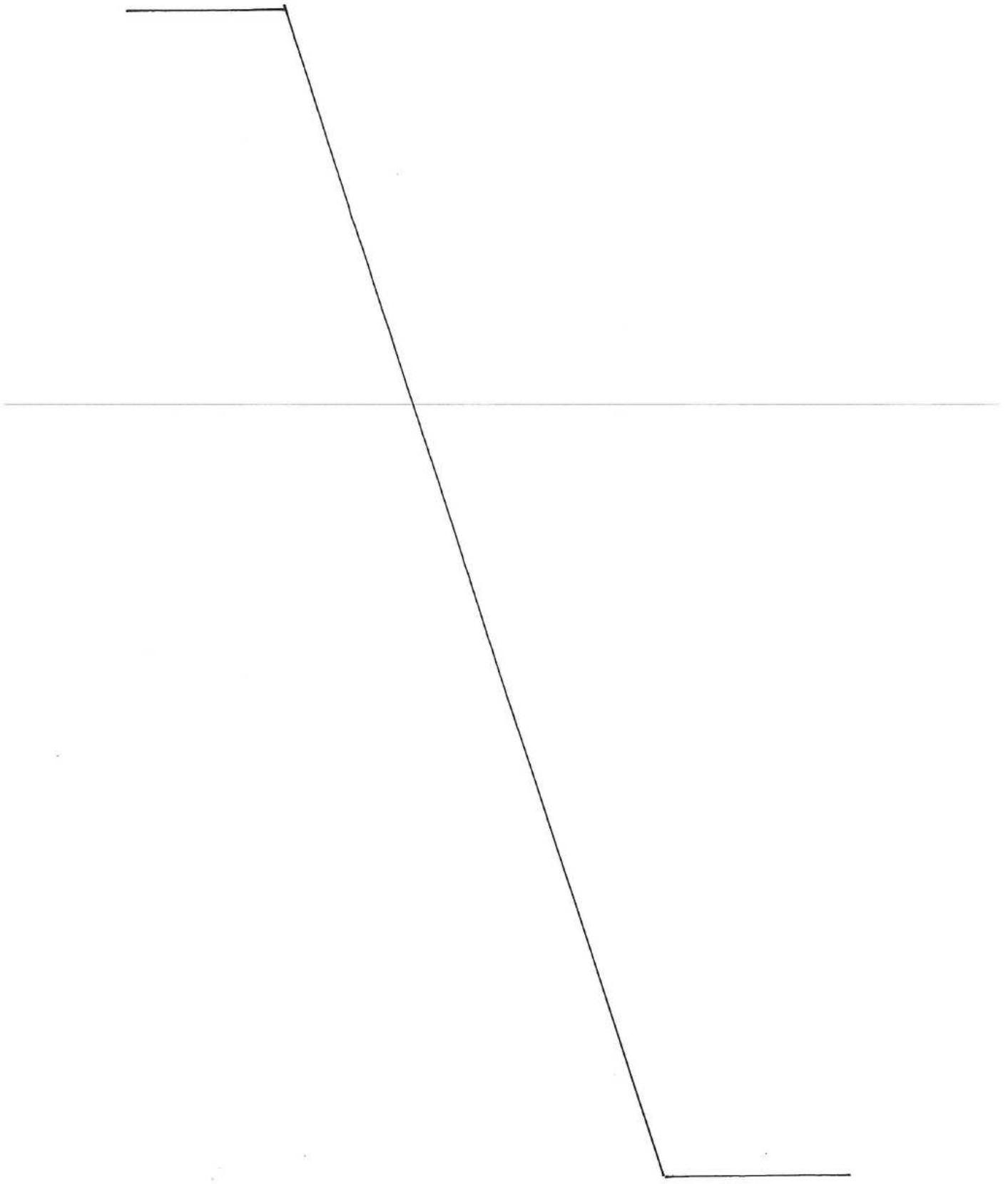
- di impegnarsi a comunicare tempestivamente al Consiglio di Amministrazione di Vincenzo Zucchi S.p.A. eventuali variazioni della presente dichiarazione;
- di impegnarsi a produrre, su richiesta di Vincenzo Zucchi S.p.A. la documentazione idonea a confermare la veridicità dei dati quivi dichiarati;
- di essere informata, ai sensi e per gli effetti della disciplina applicabile in materia di protezione dei dati personali di cui al Regolamento (UE) 2016/679, che i dati personali sopra indicati – nonché quelli riportati nel *curriculum vitae* pubblicato sul sito internet della Società – saranno raccolti e trattati da Vincenzo Zucchi S.p.A., anche con strumenti informatici, nell'ambito del procedimento nel quale la presente dichiarazione viene resa, autorizzando Vincenzo Zucchi S.p.A. a procedere con le pubblicazioni di legge per tali finalità.

Milano, 2 febbraio 2026



In fede


The stamp is circular and contains the text "MARVULLI LUCIANA S.p.A. S.r.l." around the perimeter and "DIPLOMA" at the bottom.



ALLEGATO 'C' ALL'ATTO N° 4432/3406 REP.

Vincenzo Zucchi S.p.A.

Sede sociale in Rescaldina (MI), Via Legnano n. 24, 20027

Capitale Sociale Euro 17.546.782,57 i.v.

Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza Lodi codice fiscale e partita IVA:

00771920154

– REA n° 443968

Sito *internet* istituzionale: www.gruppozucchi.com

Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione di Vincenzo Zucchi S.p.A.
sul secondo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea convocata in sede
ordinaria per il 6 marzo 2026, in unica convocazione

ARGOMENTO N. 2 ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA

**CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI E DELL'INCARICO DI
ATTESTAZIONE DELLA CONFORMITÀ DELLA RENDICONTAZIONE CONSOLIDATA DI
SOSTENIBILITÀ.**



Luciana Marvulli

PREMESSA

La presente relazione (la "**Relazione**") illustra l'argomento posto al secondo punto dell'ordine del giorno dell'assemblea ordinaria di Vincenzo Zucchi S.p.A. ("**Zucchi**" o la "**Società**").

Si fa presente che l'assemblea è stata convocata in sede ordinaria per il 6 marzo 2026 alle ore 10:00, in unica convocazione, esclusivamente mediante mezzi di telecomunicazione (l' "**Assemblea**").

La presente Relazione è stata depositata presso la sede sociale nei termini di legge; copia della Relazione è reperibile sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.gruppozucchi.com, sezione "*Investor Relations/Corporate Governance*", nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato (www.1info.it).

*** ***** ***

Signori Azionisti,

l'Assemblea della Società, in data 18 luglio 2022, aveva conferito alla società di revisione BDO Italia S.p.A. ("**BDO**") l'incarico della revisione legale dei conti per gli esercizi 2022-2030.

Tuttavia, come da comunicato stampa della Società in data 26 novembre 2025, con comunicazione in data 25 novembre 2025 BDO ha rassegnato le proprie dimissioni dall'incarico di revisione dei bilanci di esercizio e consolidato di Zucchi. Si precisa che le dimissioni di BDO sono intervenute prima ancora che quest'ultima completasse l'attività di revisione relativa ai bilanci chiusi al 31 dicembre 2024.

Ai sensi dell'art 13, comma 6, del D.Lgs. 39/2010 e dell'art. 6, comma 3, del D.M. 261/2012, in caso di dimissioni le funzioni di revisione legale continuano ad essere esercitate dalla medesima società di revisione fino a quando la deliberazione di conferimento dell'incarico ad un nuovo revisore non sia divenuta efficace e, comunque, non oltre sei mesi dalla data delle dimissioni.

Alla luce di quanto precede, fermo restando che la Società si riserva ogni diritto e/o eventuale azione nei confronti di BDO in relazione alle motivazioni ed alle modalità delle dimissioni, siete stati convocati in Assemblea al fine di conferire l'incarico di revisione legale dei conti ad una nuova società di revisione. Ai sensi dell'art. 17, comma 1, del D.Lgs 39/2010 l'incarico di revisione legale ad una società di revisione ha la durata di nove esercizi e, stante quanto sopra anticipato in relazione alla revisione del bilancio al 31 dicembre 2024, non completata da parte di BDO, il conferimento del nuovo incarico dovrà coprire i bilanci di esercizio e consolidati relativi agli esercizi 2024-2032.

Inoltre, il D.Lgs. 125/2024 ha abrogato la normativa sulla comunicazione di informazioni di carattere non finanziario ed ha sostituito l'obbligo di redazione della relativa dichiarazione con l'obbligo di redigere la rendicontazione di sostenibilità, soggetta a revisione da parte di una società di revisione. Siete pertanto invitati a deliberare anche in merito al conferimento

dell'incarico di attestazione della conformità della rendicontazione consolidata di sostenibilità per gli esercizi 2024-2026, avendo il predetto incarico durata triennale ai sensi dell'art. 13, comma 2-ter, del D.Lgs. 39/2010.

Ai sensi dell'art. 13, commi 1 e 2-ter rispettivamente, del D.Lgs. 39/2010, l'Assemblea conferisce entrambi i predetti incarichi su proposta motivata del collegio sindacale, determinando i corrispettivi spettanti alla società di revisione per l'intera durata degli incarichi e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tali corrispettivi durante gli incarichi.

La Società ha pertanto attivato una procedura di selezione, ai sensi della normativa vigente, per il conferimento dei nuovi incarichi ed il collegio sindacale ha formulato una proposta motivata al riguardo, prevedendo due possibili alternative ed indicando la propria preferenza per una delle due.

Ciò precisato, l'Assemblea è chiamata a pronunciarsi in merito alle proposte formulate dal collegio sindacale inerenti (i) il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2032 e (ii) il conferimento dell'incarico di attestazione della conformità della rendicontazione consolidata di sostenibilità per gli esercizi 2024-2026.

Si allega alla presente Relazione la citata proposta motivata del collegio sindacale della Società, anche nel suo ruolo di Comitato per il controllo interno e la revisione contabile.

Sottoponiamo pertanto alla Vostra approvazione la seguente proposta deliberativa:

"L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti della società Vincenzo Zucchi S.p.A., preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione, esaminata la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale e qui allegata, in virtù della preferenza ivi espressa,

delibera

- *di conferire l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2032 alla società di revisione Audirevi S.p.A., secondo i termini e le modalità e per i corrispettivi annuali indicati nella proposta motivata del Collegio Sindacale;*
- *di conferire l'incarico di attestazione della rendicontazione consolidata di sostenibilità per gli esercizi 2024-2026 alla società di revisione Audirevi S.p.A., secondo i termini e le modalità e per i corrispettivi annuali indicati nella proposta motivata del Collegio Sindacale;*
- *di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione in carica pro tempore, con facoltà di sub-delega, ogni più ampio potere necessario od opportuno per dare attuazione alla delibera che precede".*

In via subordinata, qualora non venisse approvata la proposta di affidamento degli incarichi a Audirevi S.p.A., in adesione alla preferenza espressa dal Collegio Sindacale, sottoponiamo alla Vostra approvazione la seguente proposta deliberativa alternativa:



[Handwritten signature]

"L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti della società Vincenzo Zucchi S.p.A., preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione, esaminata la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale e qui allegata,

delibera

- *di conferire l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2032 alla società di revisione RSM S.p.A., secondo i termini e le modalità e per i corrispettivi annuali indicati nella proposta motivata del Collegio Sindacale;*
- *di conferire l'incarico di attestazione della rendicontazione consolidata di sostenibilità per gli esercizi 2024-2026 alla società di revisione RSM S.p.A., secondo i termini e le modalità e per i corrispettivi annuali indicati nella proposta motivata del Collegio Sindacale;*
- *di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione in carica pro tempore, con facoltà di sub-delega, ogni più ampio potere necessario od opportuno per dare attuazione alla delibera che precede".*

*** ***** ***

Rescaldina (MI), 4 febbraio 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Joel David Benillouche

**PROPOSTA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI DI
VINCENZO ZUCCHI SPA PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI
REVISIONE LEGALE DEI CONTI E DELL'INCARICO DI ATTESTAZIONE
DI CONFORMITA' DELLA RENDICONTAZIONE DI SOSTENIBILITA'**

Signori azionisti,

In data 25 novembre 2025, BDO Italia S.p.A. ha rassegnato le proprie dimissioni dall'incarico di revisione dei bilanci d'esercizio e consolidato della Vincenzo Zucchi S.p.A. (la "Società") nonché per le società controllate Basitalia Srl e Bassetti Italia Srl, continuando a esercitare le funzioni di revisione legale fino a quando – ai sensi dell'art. 13, comma 6, del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 (il "**D.Lgs. 39/2010**") – la deliberazione di conferimento del nuovo incarico non sarà divenuta efficace e, comunque, non oltre sei mesi dalla data delle dimissioni o della risoluzione del contratto.

L'Assemblea degli Azionisti della Società è, pertanto, chiamata a deliberare, ai sensi dell'art. 13, comma 5, del D.Lgs. 39/2010, su proposta motivata del Collegio Sindacale, formulata ai sensi dell'articolo 13, comma 1, del medesimo decreto – che, per gli Enti di Interesse Pubblico ("**EIP**"), richiama l'art. 16 del Regolamento (UE) n. 537/2014 (il "**Regolamento UE**") – in merito al conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti, nonché alla determinazione del relativo compenso e dei criteri di adeguamento dello stesso.

La disciplina in materia di revisione legale dei conti applicabile a Vincenzo Zucchi S.p.A., in qualità di EIP, prevede tra l'altro che:

- l'incarico di revisione legale, se conferito a una società di revisione, abbia durata di nove esercizi (art. 17 del D.Lgs. 39/2010);
- l'affidamento dell'incarico avvenga mediante una procedura di selezione organizzata dal Collegio Sindacale, nella sua funzione di Comitato per il Controllo e la Revisione Contabile (art. 19, comma 1, lett. f), del D.Lgs. 39/2010).

Procedura di selezione

In conformità all'art. 16 del Regolamento UE, la Società ha avviato una procedura di selezione mediante gara a inviti finalizzata all'individuazione della società di revisione legale cui affidare l'incarico per Vincenzo Zucchi S.p.A. e per le società controllate Basitalia Srl e Bassetti Italia Srl.

La procedura di selezione è stata definita e condotta dalle funzioni preposte della Società, con la partecipazione del Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari

e del Responsabile affari legali, sotto la vigilanza del Collegio sindacale nel ruolo di Comitato per il controllo interno e la revisione contabile.

La procedura di selezione è stata effettuata con riferimento all'incarico avente a oggetto le seguenti attività:

- la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Vincenzo Zucchi S.p.a. e del bilancio consolidato del Gruppo Zucchi, redatti in conformità dei principi contabili IAS/IFRS, per ciascuno dei nove esercizi con chiusura al 31.12.2032, ai sensi dell'art. 14 comma 1, lett. a) del Decreto;
- la verifica sulla coerenza della relazione sulla gestione e di alcune specifiche informazioni riportate nella relazione sul governo societario e sugli assetti proprietari con il bilancio d'esercizio e con il bilancio consolidato e sulla loro conformità alle norme di legge, nonché le attività volte al rilascio della dichiarazione circa l'eventuale identificazione di errori significativi nella relazione sulla gestione e in alcune specifiche informazioni riportate nella relazione sul governo societario e sugli assetti proprietari, ai sensi dell'art. 14 comma 2, lett. e) del Decreto;
- la verifica della conformità del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato alle disposizioni del Regolamento delegato 2019/815 della Commissione Europea, del 17 dicembre 2018 (ESEF);
- la revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato, redatto in conformità dei principi contabili IAS/IFRS, per ciascuno dei nove periodi infrannuali con chiusura dal 31.12.2024 al 31.12.2032;
- la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, ai sensi dell'art. 14 comma 1, lett. b) del Decreto;
- le attività volte alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali in base all'art. 1, comma 5, primo periodo, del D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322;
- l'attestazione della conformità della rendicontazione consolidata di sostenibilità, ai sensi del D.Lgs. 6 settembre 2024, n. 125 (per gli esercizi al 31.12.2024, 31.12.2025 e 31.12.2026);
- limitatamente all'esercizio chiuso al 31.12.2024, la revisione del processo di implementazione del nuovo sistema ERP;
- qualsiasi ulteriore attività di competenza del soggetto incaricato della revisione legale dei conti, ai sensi della normativa applicabile;
- affiancamento al revisore dimissionario per facilitare il passaggio di consegne tra revisore uscente e revisione entrante.

Ai fini della selezione sono stati individuati criteri di valutazione quali-quantitativi, per un punteggio massimo complessivo di 100 punti, come di seguito indicati.

I parametri qualitativi oggetto di valutazione, con un peso complessivo massimo di 70 punti rispetto ad un totale di 100 punti, sono stati:

- a) grado di conoscenza del Gruppo Zucchi (sezione "generale-conoscitiva");
- b) eventuali sanzioni ricevute dall'offerente negli ultimi 5 anni da parte delle Autorità di Vigilanza in Italia e in Europa aventi ad oggetto l'attività di revisione legale, eventuali ricorsi presentati contro l'offerente di fronte le Autorità di Vigilanza e eventuali verifiche ispettive ancora in corso alla data di presentazione dell'offerta (sezione "qualità");
- c) esperienza maturata dall'offerente negli ultimi 5 anni su incarichi di revisione di società quotate operanti in Italia e su incarichi di revisione di società comparabili per dimensione, struttura e tipologia di business al Gruppo Zucchi e operanti in Italia (sezione "esperienze professionali");
- d) informazioni relative ai *team* di lavoro destinati alle attività di revisione della Vincenzo Zucchi e delle società controllate, con indicazione del *curriculum* e delle referenze professionali delle figure coinvolte (sezione "team di lavoro");
- e) numero complessivo di ore di lavoro previste da rappresentarsi analiticamente per tipologia di incarico e per ciascuna figura professionale impegnata (sezione "impegno");
- f) approccio di revisione che si intende adottare per lo svolgimento degli incarichi, incluse le attività finalizzate al rilascio dell'attestazione sulla rendicontazione consolidata di sostenibilità (sezione "approccio di revisione").

I parametri quantitativi oggetto di valutazione, aventi un peso complessivo massimo di 30 punti rispetto ad un totale di 100 punti, sono stati rappresentati dagli onorari richiesti, da intendersi come la sommatoria dei compensi complessivi per tutte le attività necessarie per lo svolgimento dell'incarico.

Ai sensi dell'art. 16 del Regolamento UE, la procedura è stata organizzata in modo tale da non precludere la partecipazione di imprese che abbiano *"ricevuto, nell'anno solare precedente, meno del 15% del totale dei propri corrispettivi per la revisione da Enti di Interesse Pubblico nello Stato membro di riferimento"*.

Il Collegio Sindacale ha pertanto invitato a partecipare alla procedura le seguenti società di revisione:

- RSM S.p.A.;
- Audirevi S.p.A.
- Grant Thornton S.p.A.

La lettera d'invito conteneva l'indicazione del perimetro del Gruppo Zucchi cui è rivolta la procedura di selezione del revisore, dell'oggetto dell'incarico di revisione, delle modalità e

A handwritten signature in black ink is written over a circular official stamp. The stamp contains the text "COLLEGIO SINDACALE" and "VINCENZO ZUCCHI" around a central emblem. The signature appears to be "Luca Zucchi".

tempistiche di partecipazione alla procedura, dei criteri di valutazione e del contenuto minimo richiesto per le offerte.

Nei termini stabiliti dalla procedura, sono regolarmente pervenute offerte da Audirevi S.p.A. e da RSM S.p.a. (le "Proposte"), ritenute entrambe idonee sotto il profilo organizzativo, professionale e metodologico e, pertanto, ammesse alla fase di valutazione comparativa.

Esito della valutazione

Le proposte sono state esaminate sulla base dei criteri previamente individuati, verificando altresì che il numero di ore di lavoro complessivamente stimato nelle Proposte per l'espletamento dell'incarico di revisione, posto in relazione al mix di figure professionali dei team di revisione proposti, fosse adeguato rispetto alla dimensione e alla complessità dell'incarico.

Con riferimento all'offerta economica, Audirevi SpA ha formulato la seguente proposta:

Descrizione	Ore	Corrispettivi dal 2026 in poi	Corrispettivi 2024 e 2025
Revisione Contabile del bilancio separato della Vincenzo Zucchi S.p.A. e verifica della coerenza della relazione sulla gestione e della sezione relativa al governo societario e agli assetti proprietari per il novennio 2024-2032	750	47.000	47.000
la verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili ai sensi e per gli effetti dell'art. 14, comma 1 lettera b) del D. Lgs. n.39/2010	130	8.000	
Revisione Contabile del bilancio consolidato del Gruppo Vincenzo Zucchi con chiusura 31/12	303	18.000	18.000
Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato del Gruppo Zucchi 30 giugno 2025 al 30 giugno 2032	350	21.000	21.000
Attestazione della conformità della rendicontazione consolidata di sostenibilità, ao senso del D.LGS n. 125 del 6 settembre 2024. (triennio 2024-2026)	290	18.000	20.000
Attività di revisione del processo di implementazione nuovo sistema ERP			15.000
Totale Zucchi Spa	1.823	112.000	121.000
Revisione Contabile del bilancio d'esercizio della Basitalia Srl, regolare tenuta della contabilità e verifica della coerenza della Relazione sulla Gestione per il triennio 2024-2026	297	17.000	13.000

Revisione Contabile del bilancio d'esercizio della BASSETTI ITALIA Srl, regolare tenuta della contabilità e verifica della coerenza della Relazione sulla Gestione per il triennio 2024-2026	392	28.000	24.000
Totale Controllate Italiane	689	45.000	37.000
TOTALE GRUPPO ITALIA 2024-2032	2.512	157.000	158.000

La proposta prevede l'adeguamento annuale pari alla percentuale di variazione dell'indice ISTAT relativo al costo della vita (base mese di giugno 2025) e decorrerà dalla revisione dei bilanci dell'esercizio con chiusura gg mese anno e dall'attività di verifica della tenuta della contabilità prevista per l'esercizio 2026 e un addebito delle spese che non sarà superiore al 5% degli onorari.

Inoltre è previsto che le eventuali operazioni di M&A comporteranno esclusivamente una proposta per la revisione del bilancio della Target e nessun aggravio di ore e compensi per il consolidato.

RSM Spa ha formulato la seguente proposta economica:

- per il 2024

Società/attività	Ore	Onorari netti
Revisione legale del bilancio d'esercizio e consolidato, ai sensi del D.Lgs 39/2010, Art. 14 comma 1 lettera a), della Vincenzo Zucchi S.p.A. predisposti in conformità ai principi IFRS e verifica della conformità del bilancio consolidato alle disposizioni del Regolamento delegato n.2019/815 (ESEF).	782	70.380
Espressione del giudizio di coerenza sulla relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e il bilancio consolidato della Vincenzo Zucchi S.p.A. e delle informazioni della Relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari indicati nell'art. 123bis del D.LGS 58/98 e sulla loro conformità alle norme di legge, ai sensi del D.Lgs 39/2010, Art. 14 comma 2 lettera e).	52	4.600
Verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, ai sensi del D.Lgs 39/2010, Art. 14 comma 1 lettera b), della Vincenzo Zucchi S.p.A.	104	9.200
Verifiche connesse alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali della Vincenzo Zucchi S.p.A., ai sensi del DPR 22/7/1998 n.322, Art. 1 comma 5 e ss.mm.	6	460
Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato della Vincenzo Zucchi S.p.A., ai sensi della Delibera CONSOB n.10867 del 31 luglio 1997.	298	26.680
Revisione del processo di implementazione del nuovo Sistema ERP	104	9.200
Attestazione della conformità della rendicontazione consolidata di sostenibilità, ai sensi del D.LGS n. 125 del 6 settembre 2024	236	21.160
Totale fee per la revisione legale per ciascun esercizio della Vincenzo Zucchi S.p.A.	1582	141.680

Stefano Zucchi



Totale fee per la revisione legale per ciascun esercizio della Bassetti Italia S.r.l.	410	36.340
Totale fee per la revisione legale per ciascun esercizio della Basitalia S.r.l.	316	28.060
Totale fees revisione legale per ciascun esercizio	2.308	206.080

- per gli anni successivi

Società/attività	Ore	Onorari netti
Revisione legale del bilancio d'esercizio e consolidato, ai sensi del D.Lgs 39/2010, Art.14 comma 1 lettera a), della Vincenzo Zucchi S.p.A. predisposti in conformità ai principi IFRS e verifica della conformità del bilancio consolidato alle disposizioni del Regolamento delegato n.2019/815 (ESEF).	748	70.380
Espressione del giudizio di coerenza sulla relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e il bilancio consolidato della Vincenzo Zucchi S.p.A. e delle informazioni della Relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari indicati nell'art. 123bis del D.LGS 58/98 e sulla loro conformità alle norme di legge, ai sensi del D.Lgs 39/2010, Art.14 comma 2 lettera e).	50	4.600
Verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, ai sensi del D.Lgs 39/2010, Art.14 comma 1 lettera b), della Vincenzo Zucchi S.p.A..	98	9.200
Verifiche connesse alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali della Vincenzo Zucchi S.p.A., ai sensi del DPR 22/7/1998 n.322, Art.1 comma 5 e ss.mm.	6	460
Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato della Vincenzo Zucchi S.p.A., ai sensi della Delibera CONSOB n.10867 del 31 luglio 1997.	284	26.680
Attestazione della conformità della rendicontazione consolidata di sostenibilità, ai sensi del D.LGS n. 125 del 6 settembre 2024	226	21.160
Totale fee per la revisione legale per ciascun esercizio della Vincenzo Zucchi S.p.A.	1412	126.720
Totale fee per la revisione legale per ciascun esercizio della Bassetti Italia S.r.l.	340	30.360
Totale fee per la revisione legale per ciascun esercizio della Basitalia S.r.l.	252	22.440
Totale fees revisione legale per ciascun esercizio	2.004	179.520

La proposta di RSM prevede che gli onorari indicati verranno adeguati a decorrere dal 1° luglio 2027 in funzione della variazione dell'Indice ISTAT relativo al costo della vita rispetto all'anno precedente (base giugno 2026) e un addebito delle spese per un importo pari all'8% del corrispettivo annuale.

Inoltre, per le nuove società che entreranno a far parte del perimetro di consolidamento dovranno essere aggiunte le seguenti ulteriori *fee* per fascia di fatturato:

- Fatturato fino a € 10 milioni: *range fee* tra 8.000€ e 12.000€;

- Fatturato fino a € 20 milioni: *range fee* tra 13.000€ e 16.000€;
- Fatturato fino oltre € 20 milioni: le *fee* verranno determinate successivamente di comune accordo.

Inoltre, l'ingresso nel perimetro di consolidamento di una nuova società prevederà per ciascuna l'aggiunta di €1.000 alle *fee* della revisione annuale e semestrale del bilancio consolidato.

All'esito della fase di valutazione delle Proposte e sulla base dei punteggi assegnati a ciascuna proposta è stata redatta la seguente graduatoria:

1. Audirevi S.p.A. – punteggio di 74,0/100;
2. RSM S.p.A. – punteggio di 70,4/100.

Nella seguente tabella sono riepilogati i punteggi assegnati a ciascuna delle due proposte, sulla base dei parametri di valutazione indicati.

PARAMETRI	Audirevi		RSM
	Max	Punteggio	Punteggio
Sezione generale conoscitiva	5,0	0,0	0,0
Sezione qualità	10,0	10,0	6,0
Sezione esperienze professionali	10,0	2,0	4,0
Sezione team di lavoro	15,0	12,0	12,0
Sezione impegno	15,0	15,0	11,5
Sezione approccio di revisione	15,0	5,0	11,0
Totale parametri qualitativi	70,0	44,0	44,5
Offerta economica	30,0	30,0	25,8
Totale	100,0	74,0	70,4



Proposta all'Assemblea degli Azionisti

Tutto ciò premesso, a seguito della procedura di selezione effettuata, il Collegio Sindacale, in relazione all'affidamento per gli esercizi dal 2024 al 2032 dell'incarico di revisione legale dei conti di Vincenzo Zucchi S.p.A e delle controllate Basitalia Srl e Bassetti Italia Srl, con particolare riferimento alle attività sopra indicate:

CONSIDERATO

- che l'art. 16, paragrafo 2, comma 2 del Regolamento UE n. 537 del 2014 prevede che la proposta motivata del Collegio Sindacale all'Assemblea degli Azionisti contenga almeno due possibili proposte, tra loro alternative, di conferimento;
- che il medesimo art. 16, paragrafo 2, comma 2 del Regolamento UE n. 537 del 2014 richiede al Collegio Sindacale di esprimere una preferenza debitamente giustificata per una delle due proposte;
- l'esito della procedura di valutazione effettuata dal Collegio Sindacale;

RACCOMANDA

all'Assemblea degli azionisti di Vincenzo Zucchi S.p.A. – ai sensi dell'art. 16, paragrafo 5 del Regolamento UE n. 537 del 2014, nonché dell'art. 13, comma 1, e dell'art. 17, comma 1, del Decreto n. 39 del 2010 – di conferire l'incarico di revisione legale per gli esercizi dal 2024 al 2032 e dell'attestazione della conformità della rendicontazione consolidata di sostenibilità per gli esercizi dal 2024 al 2026 a una delle seguenti società: Audirevi S.p.A.; RSM S.p.A.

ESPRIME

La propria preferenza in favore di Audirevi S.p.A., in quanto la relativa offerta ha conseguito complessivamente il punteggio più elevato sulla base di quanto sopra illustrato.

DICHIARA

che la proposta di cui sopra non è stata influenzata da terze parti e che non è stata applicata alcuna delle clausole del tipo indicato all'art. 16, paragrafo 6, del Regolamento UE n. 537 del 2014.

Milano, 30 gennaio 2026

PER IL COLLEGIO SINDACALE

Il presidente

Alessandro Musaio

[illegible]