
Documenti ed Informazioni su Atti Ottici - 15/07/2026 07:52:36

Dati Cliente

Denominazione:

Indirizzo:

Frazione:

C.A.P.: Comune: Provincia:

Documento Richiesto

User ID: SITOCORP Nome della Richiesta: 4728460687_4305140

Ragione Sociale: RESPIGHI BIDCO S.P.A.

Indirizzo: VECCHIO POLITECNICO 20121 MILANO MI

CCIAA: MI

NREA: 2802737

Documento: ATTO COSTITUTIVO

Denominazione: RESPIGHI BIDCO S.P.A.

CCIAA/NREA : MI/2802737

Codice fiscale: 14717940960

Protocollo : MI/2802737/296012

Data Pratica: 12/05/2026

Documento: ATTO COSTITUTIVO

N Pagine: 50

Sezione:

MARCHETTI

Via Agnello n. 18 - 20121 - Milano
www.marchettilex.it
02 72021846

N. 21515 di rep.

N. 12125 di racc.

Atto costitutivo di società per azioni unipersonale

REPUBBLICA ITALIANA

L'anno 2026 (duemilaventisei),

il giorno 11 (undici)

del mese di maggio,

in Milano, in via Agnello n. 18.

Avanti a me **Andrea De Costa**, notaio in Milano, iscritto presso il Collegio Notarile di Milano, è comparsa:

- **Ludovica Rizzi** nata a Piacenza il 22 ottobre 1995, domiciliata per la carica in Milano, via del Vecchio Politecnico n. 9,

la quale dichiara di intervenire al presente atto e di stipulare non in proprio, ma nella sua veste di amministratrice unica e, come tale, in legale rappresentanza della società di nazionalità italiana, costituita in Italia, denominata:

"Respighi HoldCo S.p.A."

con sede legale in Milano, via del Vecchio Politecnico n. 9, capitale sociale di euro 50.000,00 (i.v.), codice fiscale e numero di iscrizione presso il Registro delle Imprese di Milano-Monza-Brianza-Lodi: 14697820968, iscritta presso il R.E.A. di Milano al n. 2801481 (la "**Società**"), statutariamente munita degli occorrenti poteri.

E quindi detta Comparsante, della cui identità personale io notaio sono certo,

stipula e conviene quanto segue.

1) (Costituzione - Sede - Durata) - Viene con il presente atto costituita dalla società Respighi HoldCo S.p.A. una società per azioni unipersonale denominata:

"Respighi BidCo S.p.A."

avente sede legale in Milano, inizialmente in via del Vecchio Politecnico n. 9 e con durata fino al 31 (trentuno) dicembre 2070 (duemilasettanta).

2.) (Oggetto) - *La società ha per oggetto:*

la costituzione di società e l'assunzione e la gestione, sia diretta che indiretta, e la vendita di interessenze e partecipazioni in società, imprese, enti, consorzi, sia italiani che esteri, qualunque ne sia l'oggetto sociale;

la gestione delle interessenze e partecipazioni possedute e il finanziamento e coordinamento tecnico, finanziario e amministrativo dei soggetti direttamente o indirettamente partecipati, nonché l'esercizio nei confronti di questi ultimi di attività di indirizzo, rimanendo espressamente vietato lo svolgimento di predette attività nei confronti del pubblico. In particolare, senza limitazione, la società può partecipare finanziariamente e/o operativamente in altre società, "joint venture", consorzi, società consortili, associazioni o raggruppamenti temporanei d'impresa e Gruppi Europei di Interesse Economico;

la concessione di mutui o finanziamenti e il versamento di somme in conto aumento di capitale o in conto capitale o l'esecuzione di altre tipologie di versamenti o forme di finanziamento, purché, in ciascuno di tali casi, non nei confronti del pubblico e comunque nel rispetto di ogni normativa pro tempore vigente;

nel rispetto di ogni normativa pro tempore vigente, ricevere prestiti, finanziamenti e mutui (garantiti e non), anche da soci;

l'erogazione di servizi di varia natura nei confronti dei soggetti partecipati direttamente o indirettamente, ivi compresi a mero titolo esemplificativo, servizi di natura finanziaria anche straordinaria, amministrativa, legale, di coordinamento di sistemi informativi e di consulenza strategica;

l'acquisto, alienazione, costruzione, ristrutturazione, locazione-conduzione, gestione e amministrazione di beni immobili di qualsiasi tipo, urbani e rustici, civili, commerciali ed industriali, nonché la costituzione di qualsiasi diritto sugli stessi.

Tutte le suddette attività dovranno essere svolte nei limiti e nel rispetto delle disposizioni di legge vigenti e con tassativa esclusione dell'esercizio di qualunque attività riservata a particolari categorie di società dai Decreti Legislativi n. 385/1993 (art. 106) e n. 58/1998.

La società potrà compiere tutte le operazioni commerciali, industriali, mobiliari, immobiliari e finanziarie, non nei confronti del pubblico, che saranno ritenute dagli amministratori necessarie o utili per il conseguimento dell'oggetto sociale; la società potrà altresì rilasciare, non nei confronti del pubblico, garanzie di qualunque natura, personali o reali, anche a favore di terzi e/o per obbligazioni assunte da terzi e/o nell'interesse di terzi.

3.) (Statuto) - La qui costituita società sarà retta e funzionerà secondo le norme tutte contenute nello statuto sociale che si compone di 25 (venticinque) articoli e che, letto da me notaio alla Comparente, da questa approvato e quindi firmato con me notaio, al presente atto si allega sotto "A" quale sua parte integrante e sostanziale.

4.) (Capitale sociale) - Il capitale sociale iniziale della qui costituita società è determinato in euro 50.000,00 (cinquantamila virgola zero zero) integralmente sottoscritto e versato come infra precisato al punto 7.).

5.) (Organo amministrativo) - La qui costituita società sarà inizialmente amministrata da un Amministratore Unico, che rimarrà in carica per 3 (tre) esercizi, e dunque sino all'approvazione del bilancio al 31 (trentuno) dicembre 2028 (duemilaventotto) nella persona della Comparente Ludovica Rizzi, nata a Piacenza il 22 ottobre 1995, c.f.: RZZLVC95R62G535D, cittadina italiana, munita dei requisiti

richiesti dalle vigenti disposizioni di legge e regolamentari e domiciliata per la carica presso la sede della qui costituita società.

L'Amministratore Unico è investito di tutti i poteri di cui all'art. 18 (diciotto) dello statuto sociale e della rappresentanza legale della società di fronte ai terzi ed in giudizio ai sensi dell'art. 16 (sedici).

6.) (Collegio Sindacale e Revisione Legale dei Conti) - A comporre il Collegio Sindacale, per i primi 3 (tre) esercizi, e così sino alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 (trentuno) dicembre 2028 (duemilaventotto) vengono nominati:

*** quali Sindaci effettivi, i Signori:**

- Francesco Facchini nato a Brescia, il 29/11/1966, Codice fiscale FCC FNC 66S29 B157W, iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Brescia al n. 937, dal 07/09/1993, iscritto nel Registro dei Revisori Legali con D.M. 07/06/1999 pubblicato sulla GU n. 50 del 25/06/1999, numero di iscrizione 79347

- Massimiliano Altomare nato a San Giovanni Rotondo (FG) il 05/07/1980, codice fiscale LTM MSM 80L05 H926C, iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano al n. 7747, dal 10/02/2010, iscritto nel Registro dei Revisori Legali con D.M. del 08/06/2010, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 48 del 18/06/2010, numero di iscrizione: 159021

- Michele Babele nato ad Aversa (CE), il 14/03/1987, codice fiscale BBL MHL 87C14 A512B, iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano al n. 9733, dal 25/05/2016, iscritto nel Registro dei Revisori Legali con D.M. 27/12/2018 pubblicato sulla GU n. 7 del 25/01/2019, numero di iscrizione 180486

*** quali Sindaci supplenti, i Signori:**

- Stefano Massarotto nato a Sesto San Giovanni (MI), il 23/11/1971, codice fiscale MSS SFN 71S23 I690I, iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Como al n. 676, dal 06/05/2002, iscritto nel Registro dei Revisori Legali con D.M. del 25/06/2003, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 52 del 04/07/2003, numero di iscrizione: 129688;

- Alessia Vignudelli nata a Bologna, il 23/08/1984, codice fiscale VGN LSS 84M63 A944J, iscritta all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano al n. 8790, dal 05/06/2013, iscritta al Registro dei Revisori Legali con D.M. del 21/03/2014, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 26 del 01/04/2014, numero di iscrizione: 171702

tutti cittadini italiani, domiciliati per la carica presso la sede sociale e muniti dei requisiti previsti dalla legge e dalle norme regolamentari applicabili.

Il dott. Francesco Facchini viene nominato Presidente del

Collegio Sindacale.

Ai componenti del Collegio Sindacale spetteranno gli emolumenti annui lordi così determinati:

- euro 15.000 (quindicimila) al Presidente del Collegio sindacale;
- euro 10.000 (diecimila) a ciascuno dei restanti due Sindaci Effettivi.

La revisione legale dei conti per i primi 3 (tre) esercizi, e così sino alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 (trentuno) dicembre 2028 (duemilaventotto), viene attribuita alla società **EY S.p.A.**, con sede legale in Milano, via Meravigli n. 12, codice fiscale e numero di iscrizione presso il Registro delle Imprese di Milano-Monza-Brianza-Lodi: 00434000584, secondo i termini ed i compensi di cui all'allegato "B".

Viene conferito al sopra nominato Amministratore Unico l'incarico di finalizzare e sottoscrivere in nome e per conto della qui costituita società la lettera di incarico alla suddetta società di revisione.

7.) (Ammontare del capitale sociale sottoscritto e versato) -

Il capitale sociale iniziale della qui costituita società è determinato in euro 50.000,00 (cinquantamila virgola zero zero) e viene integralmente sottoscritto dalla società costituente Respighi HoldCo S.p.A., a mezzo come sopra.

Si dà atto che detto capitale iniziale risulta già integralmente versato, ai sensi di legge, dal predetto socio unico presso Unicredit S.p.A., come da attestazione di versamento rilasciata dalla predetta banca in data 11 maggio 2026 che in copia conforme all'originale redatta su supporto analogico, si allega sotto "C".

8.) (Utili) - Gli utili saranno ripartiti secondo quanto previsto dall'art. 22 (ventidue) dello statuto sociale sopra allegato sotto "A".

9.) (Esercizi sociali) - Gli esercizi sociali della qui costituita società si chiuderanno al 31 (trentuno) dicembre di ogni anno. Il primo esercizio chiuderà il 31 dicembre 2026

10.) (Adempimenti) - La Comparsa viene espressamente autorizzata a compiere tutte le pratiche necessarie per la legale esistenza della qui costituita società e ad apportare al testo del presente atto e dell'allegato statuto sociale tutte quelle modifiche, soppressioni ed aggiunte che fossero eventualmente richieste per l'iscrizione presso il competente Registro delle Imprese.

11.) (Spese) - Si espone in euro 2.500,00 (duemilacinquecento virgola zero zero) l'importo globale approssimativo delle spese di costituzione poste a carico della qui costituita società.

Del presente ho dato lettura alla Comparsa che lo approva e con me lo sottoscrive alle ore 15,30 omessa per sua espressa

dispensa la lettura degli allegati "B" e "C".

Consta

di tre fogli scritti con mezzi meccanici da persona di mia fiducia e di mio pugno completati per pagine otto e della nona sin qui.

F.to Ludovica Rizzi

F.to Andrea De Costa notaio

Allegato "A" al N. 21515/12125 di rep.

Società per azioni

**DENOMINAZIONE, SEDE, OGGETTO
DURATA**

Art. 1 – Denominazione

La società è denominata:

“Respighi BidCo S.p.A.”.

Art. 2 – Sede

La società ha sede in Milano (MI) all’indirizzo risultante presso il competente Registro delle Imprese.

Con deliberazione dell’organo amministrativo possono essere istituite, trasferite e sopresse in Italia e all’estero sedi secondarie, filiali, succursali, uffici amministrativi e tecnici, rappresentanze, agenzie e dipendenze di ogni genere.

L’organo amministrativo potrà trasferire la sede sociale nell’ambito del comune indicato nel presente Articolo 2, primo comma.

Art. 3 – Domicilio

Il domicilio dei soci, l’indirizzo di posta elettronica od altri recapiti e riferimenti ai quali sono validamente effettuati comunicazioni o avvisi previsti dallo statuto o comunque effettuati dalla società, sono quelli che risultano dal libro soci e che siano comunque stati a tal fine comunicati dagli interessati.

Art. 4 – Oggetto

La società ha per oggetto:

- (a) la costituzione di società e l’assunzione e la gestione, sia diretta che indiretta, e la vendita di interessenze e partecipazioni in società, imprese, enti, consorzi, sia italiani che esteri, qualunque ne sia l’oggetto sociale;

- (b) la gestione delle interessenze e partecipazioni possedute e il finanziamento e coordinamento tecnico, finanziario e amministrativo dei soggetti direttamente o indirettamente partecipati, nonché l'esercizio nei confronti di questi ultimi di attività di indirizzo, rimanendo espressamente vietato lo svolgimento di predette attività nei confronti del pubblico. In particolare, senza limitazione, la società può partecipare finanziariamente e/o operativamente in altre società, "joint venture", consorzi, società consortili, associazioni o raggruppamenti temporanei d'impresa e Gruppi Europei di Interesse Economico;
- (c) la concessione di mutui o finanziamenti e il versamento di somme in conto aumento di capitale o in conto capitale o l'esecuzione di altre tipologie di versamenti o forme di finanziamento, purché, in ciascuno di tali casi, non nei confronti del pubblico e comunque nel rispetto di ogni normativa pro tempore vigente;
- (d) nel rispetto di ogni normativa pro tempore vigente, ricevere prestiti, finanziamenti e mutui (garantiti e non), anche da soci;
- (e) l'erogazione di servizi di varia natura nei confronti dei soggetti partecipati direttamente o indirettamente, ivi compresi a mero titolo esemplificativo, servizi di natura finanziaria anche straordinaria, amministrativa, legale, di coordinamento di sistemi informativi e di consulenza strategica;
- (f) l'acquisto, alienazione, costruzione, ristrutturazione, locazione-conduzione, gestione e amministrazione di beni immobili di qualsiasi tipo, urbani e rustici, civili, commerciali ed industriali, nonché la costituzione di qualsiasi diritto sugli stessi.

Tutte le suddette attività dovranno essere svolte nei limiti e nel rispetto delle disposizioni di legge vigenti e con tassativa esclusione dell'esercizio di qualunque attività riservata a particolari categorie di società dai Decreti Legislativi n. 385/1993 (art. 106) e n. 58/1998.

La società potrà compiere tutte le operazioni commerciali, industriali, mobiliari, immobiliari e finanziarie, non nei confronti del pubblico, che saranno ritenute dagli amministratori necessarie o utili per il conseguimento dell'oggetto sociale; la società potrà altresì rilasciare, non nei confronti del pubblico, garanzie di qualunque natura, personali o reali, anche a favore di terzi e/o per obbligazioni assunte da terzi e/o nell'interesse di terzi.

Art. 5 – Durata

La durata della società è stabilita al 31 dicembre 2070 (duemilasettanta) salvo proroga o scioglimento.

CAPITALE – AZIONI – OBBLIGAZIONI

Art. 6 – Capitale

Il capitale sociale è di euro 50.000,00 (cinquantamila virgola zero zero), diviso in numero 50.000 (cinquantamila) azioni prive di indicazione del valore nominale: tutte le disposizioni di legge e statutarie che a quest'ultimo si riferiscono si applicano con riguardo al loro numero in rapporto al totale delle azioni emesse.

Le azioni sono rappresentate da titoli o certificati azionari nominativi.

Il capitale può essere aumentato anche con conferimenti diversi dal denaro nei limiti consentiti dalla legge.

La società potrà emettere obbligazioni non convertibili mediante conforme deliberazione dell'organo amministrativo, che ne determinerà le modalità sia di collocamento sia di estinzione.

Art. 7 – Trasferimento delle azioni

Le azioni sono liberamente trasferibili sia per atto tra vivi sia *mortis causa*.

Art. 8 – Recesso

I soci hanno diritto di recesso nei casi in cui il diritto è inderogabilmente previsto dalla legge. Il recesso non spetta per le delibere riguardanti:

- a) la proroga del termine;
- b) l'introduzione, la modifica o la rimozione di vincoli alla circolazione delle azioni.

ASSEMBLEA

Art. 9 – Convocazione dell'Assemblea

L'assemblea è convocata, fatta salva la competenza collegiale del consiglio di amministrazione e di ogni altro legittimato ai sensi di legge, anche dal presidente del consiglio di amministrazione a mezzo raccomandata, anche a mani, o e-mail con conferma di avvenuto ricevimento, contenente l'indicazione del luogo, del giorno e dell'ora della riunione, nonché degli argomenti posti all'ordine del giorno, da inviarsi ai soci cui spetta il diritto di voto, presso il domicilio risultante dal libro dei soci, almeno 8 (otto) giorni prima di quello fissato per la prima adunanza.

L'avviso può anche contenere la convocazione dell'assemblea in una seconda convocazione, purché nello stesso luogo e in giorno diverso da quello fissato per la prima adunanza. L'assemblea può essere convocata, a scelta dell'organo amministrativo, anche in luogo diverso dalla sede sociale, da indicarsi nell'avviso di convocazione, purché in Italia, Svizzera, Regno Unito, o paesi dell'Unione Europea.

In mancanza di formale convocazione, l'assemblea è regolarmente costituita quando sia rappresentato l'intero capitale sociale e partecipi all'assemblea la maggioranza dei componenti del consiglio di amministrazione e la maggioranza dei componenti dell'organo di controllo; in tale ipotesi, ciascuno dei partecipanti può opporsi alla discussione degli argomenti sui quali non si ritenga sufficientemente informato.

L'assemblea si può svolgere anche in più luoghi, contigui o distanti, audio e/o audio-video collegati, a condizione che siano rispettati il metodo collegiale e i principi di buona fede e di parità di trattamento dei soci. In particolare, senza pregiudizio per quanto previsto al successivo comma, è necessario che:

- (i) sia consentito al presidente dell'assemblea (o al soggetto dallo stesso incaricato) di accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, regolare lo svolgimento dell'adunanza, constatare e proclamare i risultati della votazione;
- (ii) sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi assembleari oggetto di verbalizzazione;
- (iii) sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione e alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno, nonché di visionare, ricevere e trasmettere documenti.

È altresì consentito che l'assemblea si svolga - sia previa convocazione sia in forma totalitaria - esclusivamente mediante teleconferenza o videoconferenza, potendo, in questo caso, il presidente e il segretario della riunione collegarsi da luoghi diversi.

Le deliberazioni dell'assemblea devono constare da verbale sottoscritto dal presidente o dal segretario o dal notaio, se richiesto dalla legge.

Ciascun socio cui spetta il diritto di voto può farsi rappresentare in assemblea, nei limiti di legge, e la relativa documentazione è conservata ai sensi dell'articolo 2372 del Codice Civile.

L'assemblea per l'approvazione del bilancio è tenuta entro 120 (centoventi) giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale ovvero entro il maggior termine di 180 (centottanta) giorni, qualora lo richiedano particolari esigenze relative alla struttura e all'oggetto della Società ovvero qualora debba essere redatto il bilancio consolidato.

Art. 10 – Costituzione dell'Assemblea e validità delle deliberazioni

L'Assemblea ordinaria è regolarmente costituita in prima convocazione con l'intervento di tanti soci che rappresentino almeno la metà del capitale con diritto di voto nell'Assemblea medesima e delibera a maggioranza assoluta degli intervenuti, ivi compresi gli astenuti.

L'Assemblea straordinaria in prima convocazione delibera col voto favorevole di tanti soci che rappresentino più della metà del capitale sociale.

In seconda convocazione, l'Assemblea ordinaria si costituisce qualunque sia la parte di capitale rappresentata dai soci e delibera a maggioranza assoluta degli intervenuti, ivi compresi gli astenuti. L'Assemblea straordinaria è regolarmente costituita con la partecipazione di oltre un terzo del capitale sociale e delibera con il voto favorevole di almeno i due terzi del capitale rappresentato in Assemblea.

Sono salvi ulteriori maggiori quorum previsti dalla legge, tra cui quello dei due terzi del capitale per l'introduzione e la soppressione di clausole compromissorie, fermo comunque in tal caso il diritto di recesso dei soci assenti o dissenzienti.

Art. 11 – Presidenza dell'Assemblea. Verbalizzazione

L'Assemblea è presieduta dal Presidente del Consiglio di Amministrazione e, in caso di assenza o impedimento, da chi ne fa le veci; in loro assenza, da altra persona designata a maggioranza dall'Assemblea stessa.

Il Presidente dell'Assemblea, anche a mezzo di appositi incaricati, verifica la regolarità della costituzione dell'Assemblea, accerta l'identità e la legittimazione degli intervenuti, regola lo svolgimento dei lavori, stabilendo modalità di discussione e di votazione (non a schede segrete) ed accerta i risultati delle votazioni.

Il Presidente è assistito da un segretario, anche non socio, nominato dall'Assemblea. Nei casi di legge, o quando l'Assemblea lo ritenga opportuno, le funzioni di segretario sono esercitate da un notaio.

AMMINISTRAZIONE

Art. 12 – Consiglio di Amministrazione

La società è amministrata da un Amministratore Unico ovvero da un Consiglio di Amministrazione, composto da un numero minimo di quattro membri ad un numero massimo di dieci, secondo le determinazioni dell'Assemblea.

Gli amministratori possono essere anche non soci, rimangono in carica, secondo le determinazioni dell'Assemblea, per un massimo di tre esercizi e scadono alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica. Essi sono rieleggibili.

Ove il numero degli amministratori sia stato determinato in misura inferiore al massimo statutario, l'Assemblea ordinaria, durante il periodo di permanenza in carica del Consiglio, potrà aumentare tale numero nei limiti, appunto, del massimo statutario. I nuovi amministratori così nominati scadranno insieme con quelli in carica all'atto della loro nomina.

In caso di cessazione di uno o più amministratori si provvede ai sensi di legge. L'Assemblea ordinaria può tuttavia deliberare di ridurre nei limiti di statuto il numero dei componenti il Consiglio a quello degli amministratori in carica per il periodo residuo.

Non si applica ai componenti dell'organo amministrativo il divieto di concorrenza di cui all'articolo 2390 del codice civile

Art. 13 – Poteri

Il Consiglio di Amministrazione è investito dei più ampi poteri per la gestione ordinaria e straordinaria della società, ed ha la facoltà di compiere tutti gli atti, anche di disposizione, che ritenga opportuni per l'attuazione ed il raggiungimento degli scopi sociali, ad eccezione soltanto di quanto per legge sia espressamente riservato all'Assemblea.

Fermo quanto disposto dagli artt. 2420 ter e 2443 c.c., sono di competenza del Consiglio di Amministrazione le deliberazioni, da assumere comunque nel rispetto dell'art. 2436 c.c., relative a:

- fusione nei casi previsti dagli artt. 2505 e 2505 bis c.c., anche quali richiamati, per la scissione, dall'art. 2506 ter c.c.;
- istituzione o soppressione di sedi secondarie;
- trasferimento della sede sociale nel territorio nazionale;
- indicazione di quali amministratori hanno la rappresentanza legale;
- riduzione del capitale a seguito di recesso;
- adeguamento dello statuto a disposizioni normative.

Art. 14 – Presidente e organi delegati

Il Consiglio di Amministrazione elegge tra i suoi membri il Presidente, se questo non è già stato eletto dall'Assemblea. Può nominare uno o più Vice Presidenti, che sostituiscano il Presidente in caso di assenza o impedimento e può delegare, nei limiti di legge, proprie attribuzioni ad uno o più dei suoi componenti determinandone i poteri, nonché – anche di volta in volta – affidare speciali incarichi a singoli consiglieri e nominare il segretario del Consiglio, scelto anche al di fuori dei suoi componenti.

Può nominare un Comitato Esecutivo, fissandone, nei limiti di legge, i relativi poteri, i compiti, il numero dei componenti e le norme di funzionamento.

Il Consiglio di Amministrazione può nominare, con facoltà di delega ai sensi dei commi che precedono, direttori generali e procuratori ad negozia o per categorie di atti determinandone i poteri.

Gli organi delegati riferiscono al Consiglio di Amministrazione e al Collegio sindacale, almeno ogni sei mesi, sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni e caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate.

Art. 15 – Convocazione e riunioni

Il Consiglio si riunisce, nella sede sociale o altrove, ogni volta che il Presidente o chi ne fa le veci, lo ritenga opportuno oppure ne facciano motivata richiesta scritta almeno due consiglieri o il Collegio sindacale.

La convocazione viene effettuata dal Presidente o da chi ne fa le veci, mediante comunicazione scritta contenente l'ordine del giorno da inviare, anche via posta elettronica, almeno tre giorni prima della riunione, o in caso di urgenza, almeno un giorno prima, al domicilio di ciascun consigliere e al domicilio di ciascuno dei sindaci. La riunione del Consiglio è presieduta dal Presidente o da chi ne fa le veci o in caso di loro assenza o impedimento dalla persona designata dal Consiglio stesso.

La riunione è validamente costituita purchè sia presente almeno la maggioranza assoluta dei consiglieri in carica.

Il Consiglio può riunirsi per tele/videoconferenza, a condizione che tutti i partecipanti possano essere identificati e sia loro consentito di seguire la discussione e di intervenire in tempo reale alla trattazione degli argomenti affrontati.

Le deliberazioni sono prese con il voto favorevole della maggioranza assoluta dei consiglieri presenti.

Il verbale delle deliberazioni del Consiglio è disciplinato dalla legge.

Il Consiglio di Amministrazione è validamente costituito qualora, anche in assenza di convocazione nella forma e nei modi sopra previsti, siano presenti tutti i consiglieri in carica e tutti i membri del Collegio sindacale ovvero siano presenti la maggioranza sia degli amministratori sia dei sindaci in carica e gli assenti siano stati preventivamente informati della riunione e non si siano opposti alla trattazione degli argomenti.

È altresì consentito che la riunione del Consiglio di Amministrazione si svolga - sia previa convocazione sia in forma totalitaria - esclusivamente mediante teleconferenza o videoconferenza, potendo, in questo caso, il presidente e il segretario della riunione collegarsi da luoghi diversi. In tale caso, la delibera del Consiglio di Amministrazione dovrà constare da verbale sottoscritto dal presidente o dal segretario.

Art. 16 – Rappresentanza sociale

La rappresentanza della società di fronte ai terzi e in giudizio spetta all'amministratore unico o al Presidente del Consiglio di Amministrazione e a chi ne fa le veci nonché, ove nominati, ai consiglieri muniti di delega dal Consiglio, con facoltà degli stessi di rilasciare mandati a procuratori ed avvocati.

I componenti del Consiglio di Amministrazione, anche se non in possesso di delega permanente hanno la firma sociale e rappresentano la Società di fronte ai terzi per l'esecuzione delle delibere assunte dal Consiglio di Amministrazione di cui siano specificatamente incaricati.

Salvo diversa disposizione consigliare la rappresentanza legale spetta ai soggetti di cui ai precedenti commi in via disgiunta l'uno dall'altro.

Art. 17 – Compenso

Agli amministratori, oltre al rimborso delle spese per ragioni d'ufficio, l'Assemblea può attribuire un compenso, anche sotto forma di partecipazione agli utili o di attribuzione del diritto di sottoscrivere a prezzo predeterminato azioni di futura emissione.

L'Assemblea può determinare un compenso complessivo per tutti gli amministratori compresi quelli investiti di particolari cariche in conformità dello statuto. In difetto per questi ultimi provvede il Consiglio di Amministrazione sentito il parere del Collegio sindacale.

Art. 18 – Amministratore Unico

L'Assemblea può nominare, in luogo di un Consiglio di Amministrazione, un Amministratore Unico al quale spettano tutti i poteri previsti dal presente statuto e dalla legge per il Consiglio ed il suo Presidente.

COLLEGIO SINDACALE E REVISIONE LEGALE DEI CONTI

Art. 19 - Collegio sindacale

Il Collegio sindacale è composto di tre membri effettivi e due supplenti nominati dall'Assemblea che designa altresì il Presidente.

I requisiti, le funzioni, le responsabilità e la retribuzione del Collegio sindacale sono regolati dalla legge.

Le riunioni del Collegio sindacale possono svolgersi per tele/videoconferenza nel rispetto dei principi di cui all'art. 15.

Art. 20 – Revisione legale dei conti

La revisione legale dei conti è esercitata dal Collegio sindacale ovvero quando prescritto in via inderogabile dalla legge o deciso con delibera della Assemblea

ordinaria e comunque secondo la normativa anche regolamentare pro tempore vigente, da un revisore o da una società di revisione legale iscritti nell'apposito registro.

I requisiti, le funzioni, il conferimento, la revoca e la cessazione dell'incarico, la responsabilità e le attività del revisore contabile o della società di revisione sono regolati dalla legge.

ESERCIZIO SOCIALE – UTILI

Art. 21 – Esercizio sociale

L'esercizio sociale si chiude il 31 dicembre di ogni anno.

Art. 22 – Distribuzione degli utili

Gli utili netti risultanti dal bilancio, dedotto almeno il 5% (cinque per cento) da destinare a riserva legale fino a che questa non abbia raggiunto il quinto del capitale sociale, verranno ripartiti tra i soci in misura proporzionale alla partecipazione azionaria da ciascuno posseduta, salvo che l'Assemblea non deliberi una differente destinazione e salvi i diritti di eventuali particolari categorie di azioni o di eventuali strumenti finanziari.

Art. 23 – Acconti sui dividendi

Il Consiglio di Amministrazione, ove ne ricorrano i presupposti di legge, ha la facoltà di deliberare la distribuzione di acconti sui dividendi nei limiti e con le forme previste dalla vigente disciplina.

SCIoglimento E LIQUIDAZIONE

Art. 24 - Scioglimento e liquidazione

Lo scioglimento e la liquidazione sono regolati dalla legge.

DISPOSIZIONI FINALI

Art. 25 – Rinvio alle norme di legge

Per quanto non espressamente contemplato nello statuto sono richiamate le norme di legge.

F.to Ludovica Rizzi

F.to Andrea De Costa notaio

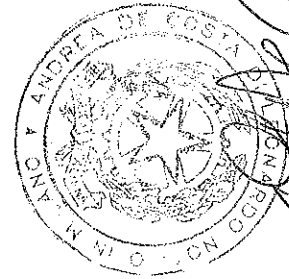


Shape the future
with confidence

ALL "B"
N. 21515/12125 di rep.

Respighi Bidco S.p.A.

Proposta per i servizi di revisione legale dei conti
per il triennio 2026, 2027 e 2028



L. Riva



Shape the future
with confidence

Ernst & Young
Società per Azioni
Via del Vecchio Politecnico, 9
20121 Milano (MI)

Ernst & Young
Società per Azioni
Via del Vecchio Politecnico, 9
20121 Milano (MI)

Spettabile
Respighi Bidco S.p.A.
Via del Vecchio Politecnico, 9
20121 Milano (MI)

Milano, 7 maggio 2026

Con riferimento ai contatti recentemente intercorsi, siamo lieti di sottoporre modalità e condizioni relative all'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2026-2028 della costituenda Respighi Bidco S.p.A..

La presente proposta è condizionata al completamento delle nostre procedure di accettazione dell'incarico

I. Oggetto della proposta

Oggetto della proposta, formulata in ottemperanza alle disposizioni dell'articolo 14 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 (il "Decreto") è il seguente:

la revisione contabile del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2026, 2027 e 2028 della Respighi Bidco S.p.A. (in seguito "Società" o "Cliente"), in ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 2409-bis del Codice Civile e dell'articolo 14, comma 1, lettera a) del Decreto;

l'attività di verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, ai sensi dell'articolo 14, comma 1, lettera b) del Decreto;

la verifica sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e sulla sua conformità alle norme di legge, nonché le attività volte al rilascio della dichiarazione circa l'eventuale identificazione di errori significativi nella relazione sulla gestione ai sensi dell'articolo 14, comma 2, lettera e), e-bis) ed e-ter) del Decreto.

Formano inoltre oggetto della proposta le seguenti attività:

le attività volte alla sottoscrizione delle Dichiarazioni Fiscali in base all'articolo 1, comma 5, primo periodo, D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322 come modificato dall'articolo 1, comma 94, L. 24 dicembre 2007, n. 244.

La revisione del bilancio d'esercizio farà riferimento allo stato patrimoniale, al conto economico, ai rendiconti finanziari e alla nota integrativa, formulati secondo le disposizioni del Codice.

La presente proposta è formulata in ottemperanza alle disposizioni dell'articolo 14 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 (il "Decreto") e in ottemperanza alle disposizioni dell'articolo 14, comma 1, lettera a) del Decreto.

La presente proposta è formulata in ottemperanza alle disposizioni dell'articolo 14 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 (il "Decreto") e in ottemperanza alle disposizioni dell'articolo 14, comma 1, lettera a) del Decreto.



Shape the future
with confidence



II. Natura dell'incarico

Il nostro incarico comporterà l'espletamento delle funzioni e delle attività previste dall'articolo 14 del Decreto secondo le modalità descritte nella presente proposta.

La revisione del bilancio d'esercizio verrà da noi effettuata secondo i principi di revisione elaborati ai sensi dell'articolo 11 del Decreto (i "Principi di Revisione Internazionali (ISA Italia)").

Le fonti normative cui ci riferiremo sono attualmente le leggi che disciplinano il bilancio d'esercizio interpretate ed integrate dai principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Le verifiche sulla regolare tenuta della contabilità sociale al fine di ottemperare a quanto previsto dall'articolo 14, comma 1, lettera b) del Decreto, saranno svolte nel corso dell'esercizio secondo un calendario da concordare e saranno estese anche al periodo successivo al 31 dicembre 2028 fino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico. Relativamente a tali verifiche svolgeremo le procedure indicate dal Principio di Revisione (SA Italia) 250B "Le verifiche della regolare tenuta della contabilità sociale".

L'art. 25-octies del Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza, come modificato dal D. Lgs. 13 settembre 2024, n. 136 ("Codice della Crisi"), prevede che "L'organo di controllo societario e il soggetto incaricato della revisione legale, nell'esercizio delle rispettive funzioni, segnalano, per iscritto, all'organo amministrativo la sussistenza dei presupposti di cui all'articolo 2, comma 1, lettere a) e b), per la presentazione dell'istanza di cui all'articolo 17" del medesimo Codice della Crisi. Ove tale articolo sia applicabile alla Vostra società, tale compito verrà ottemperato dalla nostra società attraverso lo svolgimento delle procedure indicate nel Documento di Ricerca Assirevi n. 259¹.

Compete agli Amministratori della Società la responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio, della relazione sulla gestione, della correttezza delle informazioni in esso/i contenute e della correzione di tutti gli errori significativi riscontrati, nonché dell'adeguatezza della struttura organizzativa, del sistema di controllo interno e del sistema di controllo amministrativo-contabile anche ai fini della regolare tenuta delle scritture contabili, della corretta rappresentazione dei fatti di gestione e dell'integrità del patrimonio sociale. È altresì responsabilità degli Amministratori l'implementazione e il funzionamento di un adeguato sistema di controllo interno volto a prevenire e ad individuare frodi² e/o errori.

In tale ambito, compete agli Amministratori della Società la definizione di procedure appropriate per identificare, sviluppare e testare le applicazioni di intelligenza artificiale, utilizzate nel contesto della predisposizione del bilancio. Tali procedure hanno l'obiettivo di verificare che le applicazioni di intelligenza artificiale siano idonee allo scopo per il quale sono state implementate ed hanno inoltre

¹ L'obbligo di segnalazione da parte del revisore di situazioni di crisi e insolvenza ai sensi dell'art. 25-octies CCII modificato dal D. Lgs. N. 136/2024 ("Correttivo ter").

² Il termine "frode" include le false dichiarazioni per bilanci intenzionalmente errati e l'appropriazione indebita di beni della Società. Le false dichiarazioni sui bilanci comprendono l'omissione intenzionale di importi o di informativa nel bilancio al fine di ingannare gli utilizzatori stessi del bilancio. L'appropriazione indebita di beni include il furto dei beni della Società e le false o ingannevoli registrazioni atte a dissimulare la mancanza dei beni o la cessione degli stessi senza un'adeguata autorizzazione.



Shape the future
with confidence

L'obiettivo di implementare controlli per monitorare il funzionamento delle applicazioni di intelligenza artificiale nel continuo all'interno dei processi, così come il loro evolversi nel tempo. Gli Amministratori sono altresì responsabili dell'identificazione di tutte le applicazioni di intelligenza artificiale che possono influenzare direttamente o indirettamente la predisposizione del bilancio, comprese le applicazioni di intelligenza artificiale implementate all'interno dei processi operativi dell'entità a monte dei processi di rendicontazione finanziaria che possono avere effetti sulle informazioni contabili e sono altresì responsabili dell'adeguatezza di tali applicazioni rispetto al contesto normativo di riferimento. A tale riguardo, ed al fine dello svolgimento del nostro incarico, Vi richiederemo di fornirci l'elenco di tutte le applicazioni e gli strumenti informatici basati sull'intelligenza artificiale da Voi utilizzati ai fini della determinazione dei valori di bilancio e della redazione della relativa informativa. Gli Amministratori sono altresì responsabili dell'adeguatezza di tali applicazioni rispetto al contesto normativo di riferimento.

Infine, come richiesto dall'art. 3, comma 2 del Codice della Crisi, compete agli Amministratori la responsabilità di istituire un assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato ai sensi dell'articolo 2086 del Codice Civile, ai fini della tempestiva rilevazione dello stato di crisi e dell'assunzione di idonee iniziative.

Gli Amministratori sono altresì responsabili di fornirci le informazioni necessarie per consentirci di adempiere agli obblighi di segnalazione previsti dall'art. 25-octies del Codice della Crisi.

La responsabilità del revisore è invece quella di esprimere un giudizio professionale sul bilancio nel suo complesso sulla base di una revisione condotta in conformità ai Principi di Revisione Internazionali (ISA Italia). Nei casi previsti da tali principi, può rendersi necessario modificare la forma ed il contenuto della nostra relazione alla luce dei risultati della revisione svolta.

Al termine del lavoro di revisione e prima della emissione della nostra relazione di revisione, ci rilascerete una lettera di attestazione circa la veridicità, completezza e correttezza dei dati esposti nel bilancio d'esercizio e la loro conformità alle scritture contabili e alla documentazione societaria, nonché circa la veridicità, completezza e correttezza di tutte le informazioni necessarie per consentirci di adempiere agli obblighi di segnalazione previsti dall'art. 25-octies del Codice della Crisi.

L'espletamento del nostro incarico di revisione del bilancio d'esercizio nonché di effettuazione delle verifiche sulla regolare tenuta della contabilità presuppone la disponibilità della relativa documentazione secondo un calendario da concordare. In particolare, per consentirci di svolgere i controlli in tempi utili per l'emissione della nostra relazione, ci trasmetterete, come previsto dall'articolo 2429, comma 1 del Codice Civile (e dall'art 41, comma 3 del D. Lgs. 9 aprile 1991, n. 127) il progetto del bilancio d'esercizio corredato della relativa relazione almeno 30 giorni prima della data fissata per l'approvazione degli stessi da parte dell'Assemblea o dell'organo designato dallo statuto.

Ai sensi dell'articolo 14, comma 6, del Decreto, i soggetti incaricati della revisione legale hanno diritto ad ottenere dagli amministratori documenti e notizie utili all'attività di revisione legale e possono procedere ad accertamenti, controlli ed esame di atti e documentazione.



Shape the future
with confidence



III. Modalità di svolgimento dell'incarico

a) Revisione contabile del bilancio d'esercizio ai sensi dell'articolo 14, comma 1, lettera a) del Decreto

L'attività prevista dall'articolo 14, comma 1, lettera a) si identifica nella revisione legale del bilancio d'esercizio. Come previsto dalle norme professionali tecnico-deontologiche, la revisione contabile di un bilancio comporta l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio stesso. La revisione contabile di un bilancio comprende anche la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio nel suo complesso.

La natura, i tempi e l'estensione dei controlli verranno determinati tenendo conto della significatività dei dati di bilancio e della valutazione dei controlli procedurali. Pertanto, con tale finalità e nella misura giudicata ottimale, effettueremo uno studio ed una verifica della affidabilità di tali controlli. Le nostre conclusioni non potranno rappresentare una valutazione del sistema di controllo interno aziendale nella sua globalità.

Le norme tecniche di svolgimento della revisione contabile richiedono che il lavoro di revisione venga pianificato e svolto in modo da ottenere una ragionevole sicurezza che nel bilancio non siano presenti errori di tale significatività da alterarne l'attendibilità.

A causa della natura selettiva e degli altri limiti insiti nelle procedure di revisione ed in ogni sistema di controllo interno, rimane un inevitabile rischio che eventuali frodi, errori e irregolarità, anche significative, possano non essere individuate. Tali frodi, errori ed irregolarità, qualora rilevati, verranno immediatamente comunicati al Collegio Sindacale ovvero agli altri organi di controllo, e trattati in conformità ai principi di revisione di riferimento.

Il nostro lavoro di revisione sul bilancio sarà per ogni esercizio suddiviso nelle seguenti tre attività: comprensione dei sistemi contabile e di controllo interno della Società, con particolare riguardo alle direttive ed alle procedure che influenzano direttamente la generazione dei dati di bilancio, al fine di pianificare e sviluppare l'approccio di revisione. Al termine di questa fase formuleremo il piano di verifica dettagliato sulla scorta degli elementi conoscitivi acquisiti; svolgimento, nella misura giudicata ottimale, delle verifiche sulla base del piano di cui alla fase precedente, principalmente sui fatti gestionali dell'esercizio. Lo scopo, tra l'altro, è quello di valutare se poter fare affidamento nella revisione ai controlli insiti nelle procedure, e quindi effettuare sondaggi di conformità su di essi, e conseguentemente di valutare la possibilità di errori ed irregolarità nel bilancio di fine esercizio; verifica dei saldi di bilancio, nonché eventuali ulteriori accertamenti necessari per la formulazione del nostro giudizio sul bilancio stesso.

Le prime due attività vengono da noi normalmente esaurite prima della chiusura dell'esercizio, mentre la terza viene svolta a partire dal periodo di preparazione del bilancio.

Potremo inoltre acquisire archivi elettronici riguardanti le transazioni contabili e gestionali, al fine di effettuare su di esse verifiche di dettaglio.



Shape the future
with confidence

- b) Verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili ai sensi dell'articolo 14, comma 1, lettera b) del Decreto

La verifica della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili viene effettuata attraverso lo svolgimento delle procedure di revisione finalizzate all'espressione del giudizio sul bilancio descritte nei Principi di Revisione Internazionali (ISA Italia) che disciplinano la revisione contabile del bilancio.

Le verifiche sulla regolare tenuta della contabilità sociale al fine di ottemperare a quanto previsto dall'articolo 14, comma 1, lettera b) del Decreto saranno svolte nel corso dell'esercizio, secondo un calendario da concordare, e comprenderanno lo svolgimento delle procedure previste dal Principio di Revisione (SA Italia 250B) "Le verifiche della regolare tenuta della contabilità sociale".

Qualora da tali verifiche dovessero emergere problemi di rilevanza ne daremo comunicazione al Collegio Sindacale, ovvero agli altri organi di controllo, all'organo amministrativo e alla Direzione della Vostra Società.

Va ricordato che alle verifiche in oggetto si applicano gli stessi limiti insiti in ogni procedimento revisionale. Fra di essi ricadono i limiti insiti nell'applicazione del metodo del campione e quelli connessi a qualsiasi sistema contabile-amministrativo e al connesso sistema dei controlli interni. Pertanto, errori ed irregolarità, anche di entità significativa, potrebbero non essere rilevati.

- c) Verifica sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e sulla sua conformità alle norme di legge, nonché le attività volte al rilascio della dichiarazione circa l'eventuale identificazione di errori significativi nella relazione sulla gestione ai sensi dell'articolo 14, comma 2, lettera e), e-bis) ed e-ter) del Decreto

Tale verifica verrà svolta secondo quanto previsto dal Principio di Revisione (SA Italia) 720B e sue successive modifiche.

- d) Attività volte alla sottoscrizione delle Dichiarazioni Fiscali in base all'articolo 1, comma 5, primo periodo, D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322 come modificato dall'articolo 1, comma 94, L. 24 dicembre 2007, n. 244

In base al D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322, articolo 1, comma 5, così come modificato dalla L. 24 dicembre 2007, n. 244 (Legge Finanziaria 2008), nonché dei chiarimenti forniti dall'Agenzia delle Entrate (risoluzioni n. 129/E del 26 settembre 2005 e n. 146/E del 19 ottobre 2005) svolgeremo le attività di verifica finalizzate alla sottoscrizione delle Dichiarazioni Fiscali.

La nostra società svolgerà le attività di riscontro dei dati esposti nelle dichiarazioni dei redditi con le scritture contabili e le ulteriori procedure finalizzate all'apposizione della sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali.

Le attività di verifica finalizzate alla sottoscrizione delle Dichiarazioni Fiscali sono quelle relative esclusivamente alle dichiarazioni dei redditi, IRAP e dei sostituti d'imposta. Nel caso in cui norme fiscali richiedessero specifiche attestazioni, le stesse saranno oggetto di proposta separata.



Shape the future
with confidence



Risulta evidente che in nessun modo detta sottoscrizione rappresenta l'espressione di un giudizio di merito circa la correttezza e completezza della dichiarazione dei redditi nonché il rispetto della vigente normativa tributaria. Dette valutazioni rimangono viceversa di esclusiva competenza e responsabilità della Vostra Società. In particolare, ferma restando la nostra responsabilità nei confronti dell'autorità fiscale derivante dall'articolo 9, comma 5 del D. Lgs. 18 dicembre 1997, n. 471, in caso di accertamenti da parte dell'autorità fiscale resta inteso che non assumiamo alcuna responsabilità nei confronti della Vostra Società, degli azionisti e degli Amministratori.

IV. Personale impiegato, corrispettivi e spese accessorie della revisione

1. Personale impiegato e gruppo dirigente

L'esecuzione dell'incarico sarà affidata ad un gruppo di revisori contabili a vari livelli professionali e a personale esperto in rapporto alla complessità delle aree in esame. Parte delle attività oggetto della presente proposta potranno essere svolte anche da altre entità del Network EY, le quali potranno anche intrattenere una relazione diretta con la Vostra Società, fermo restando che EY S.p.A. rimane responsabile in via esclusiva delle attività di revisione.

2. Corrispettivi e spese

Gli onorari da noi stimati per lo svolgimento dell'incarico sono stati determinati in relazione alle diverse categorie professionali che verranno impiegate nell'effettuazione del lavoro. Gli onorari previsti ammontano a Euro 10.000 per ciascuno degli esercizi chiusi al 31 dicembre 2026, 2027 e 2028.

Gli onorari per l'esecuzione delle procedure di verifica finalizzate alla firma delle Dichiarazioni Fiscali sono compresi negli onorari della revisione contabile.

Ai sensi dell'articolo 10, comma 10 del Decreto, che richiede di determinare il corrispettivo per l'incarico di revisione legale in modo da garantire la qualità e l'affidabilità dei lavori, le risorse professionali e le ore previste per l'incarico sono state stimate sulla base delle informazioni forniteci, avuto riguardo:

- a) alla dimensione, composizione e rischiosità delle più significative grandezze patrimoniali, economiche e finanziarie del bilancio della Società;
- b) alla preparazione tecnica e all'esperienza che il lavoro di revisione richiede;
- c) alla necessità di assicurare, oltre all'esecuzione materiale delle verifiche, un'adeguata attività di supervisione e di indirizzo, nel rispetto dei principi di revisione di riferimento.

Gli onorari della presente proposta sono stati da noi stimati tenuto conto dell'esperienza maturata nel corso del precedente incarico di revisione.

Come da Voi richiesto, nella stima degli onorari abbiamo assunto che il processo di svolgimento delle nostre attività di revisione sia pienamente efficiente; tuttavia, non potendo escludere scenari diversi, anche in base a recenti esperienze, riassumiamo nel seguito le principali assunzioni e le conseguenti attività aggiuntive che dovessero rendersi necessarie, al fine di rendere trasparente il processo di



Shape the future
with confidence

determinazione dei suddetti onorari e di individuare i criteri per l'adeguamento dei corrispettivi durante l'incarico.

Gli onorari previsti si basano sull'assunzione che ci fornirete, nel rispetto delle tempistiche concordate, tutte le informazioni e l'assistenza necessarie alle nostre attività oggetto della presente proposta. Le tempistiche di svolgimento delle nostre attività dipendono strettamente dall'affidabilità della documentazione che ci fornirete, dalla disponibilità di interrogare direttamente i vostri sistemi contabili, nonché alla disponibilità di Vostro personale qualificato che interagisca con noi.

Ai corrispettivi sopra indicati saranno aggiunti i rimborsi per le spese sostenute per lo svolgimento del lavoro, quali le spese per la permanenza fuori sede ed i trasferimenti, nella stessa misura in cui sono sostenute; le spese accessorie relative alla tecnologia (connettività, infrastrutture IT, banche dati, software, ecc.) ed ai servizi di segreteria e comunicazione saranno addebitate nella misura forfettaria del 8% dei corrispettivi stessi. Verrà inoltre addebitata l'IVA.

La fatturazione degli onorari avverrà secondo le seguenti modalità: 40% all'inizio dell'attività di revisione, 55% all'inizio della fase della revisione svolta dopo la chiusura dell'esercizio e 5% a completamento del lavoro.

Il pagamento dovrà essere effettuato a 30 giorni data fattura.

V. Criteri per l'adeguamento dei corrispettivi durante l'incarico

Gli onorari sopra indicati sono validi sino al 31 dicembre 2026. Al 1° gennaio 2027, e così a ogni 1° gennaio successivo, essi saranno adeguati in base alla variazione totale dell'indice ISTAT relativo al costo della vita rispetto all'anno precedente (base dicembre 2025). Tale adeguamento in base alla variazione dell'indice ISTAT sarà applicato ai corrispettivi annuali dell'incarico di revisione in corso ed incluso nella fattura a saldo emessa a completamento del lavoro di revisione relativo al bilancio chiuso al 31 dicembre dell'esercizio precedente.

I corrispettivi stimati nella presente proposta potranno essere rivisti nel caso in cui si dovessero presentare circostanze non considerate nel formulare la stima degli onorari indicati in questa proposta e tali da comportare un aggravio dei tempi, una variazione del mix di risorse o l'intervento di esperti interni o esterni al network EY, ovvero di risorse specialistiche in aggiunta a quanto stimato nella presente proposta di incarico; a titolo esemplificativo si segnalano cambiamenti nei vertici della direzione, della natura o nelle dimensioni dell'attività, modifiche nei sistemi e/o nei presidi istituiti nell'ambito del sistema di controllo interno, cambiamenti significativi dell'assetto proprietario, cambiamenti nelle disposizioni di legge e/o regolamentari riguardanti l'impresa o la revisione, cambiamenti nel quadro normativo sull'informazione finanziaria adottato nella redazione del bilancio, cambiamenti nei principi di revisione e delle norme etico-professionali riguardanti l'attività di revisione, cambiamenti in altre disposizioni riguardanti gli obblighi di informativa, l'effettuazione di operazioni complesse, l'emersione di situazioni contingenti di incertezza, di condizioni che possano essere indicative di frodi o di sospette frodi, ritardi nella fornitura di informazioni necessarie per le attività di revisione.



Shape the future
with confidence



Nel caso, previsto dall'articolo 23, paragrafo 3, comma 2 del Regolamento Europeo 537/2014, in cui la CONSOB dovesse richiedere a EY la comunicazione di notizie e/o documenti relativi alla Società, anche tramite audizione delle nostre risorse professionali e/o ispezione presso i nostri uffici, potrebbero richiedersi attività aggiuntive da svolgere direttamente dall'audit team del gruppo a fronte di tali eventi.

Le attività aggiuntive che si rendessero necessarie, saranno fatturate separatamente in base al tempo effettivamente speso dal nostro team di revisione e dai nostri specialisti.

Tali circostanze saranno discusse e concordate preventivamente con la Direzione della Società per formulare un'integrazione scritta degli onorari di cui alla presente proposta, con informativa all'Organo di controllo (Collegio Sindacale), che potrà riguardare, a seconda del caso, l'esercizio in corso ovvero la restante parte del triennio.

Resta inteso che eventuali altre attività che, alla luce di mutamenti del quadro normativo o delle regole contabili applicabili (es.: nuovi principi contabili od interpretazioni), fossimo chiamati a svolgere, anche in relazione ad operazioni straordinarie cui partecipasse la Vostra Società (quali ad esempio: aumenti di capitale, fusioni e scissioni, recesso dei soci, distribuzione di acconti sui dividendi, ecc.) o in relazione a ulteriori adempimenti previsti da normative specifiche, o di altri pareri, relazioni e attestazioni che potrebbero essere richieste alla nostra società in quanto incaricata della revisione contabile, non sono comprese nella presente lettera di incarico e saranno oggetto di volta in volta di integrazione del presente incarico di lettera di incarico separata.

VI. Indipendenza

L'incarico oggetto della presente proposta comporta l'accertamento dei requisiti di indipendenza previsti dall'articolo 10 del Decreto; tali requisiti saranno oggetto di specificazione nei regolamenti attuativi emessi dalle competenti autorità.

Ai fini di individuare eventuali situazioni di incompatibilità, si riporta in allegato alla presente proposta l'elenco dei soci della EY S.p.A. al fine di consentire alla Vostra Società di effettuare una verifica autonoma circa l'assenza di tali situazioni.

Al fine di monitorare il rispetto delle prescrizioni di cui all'articolo 10 del Decreto, nonché dell'articolo 17 laddove applicabile, Vi invitiamo a trasmetterci tempestivamente ogni variazione degli organi sociali e della struttura della compagine societaria della Vostra Società. Resta convenuto che, al fine di rispettare quanto previsto dall'articolo 10 del Decreto, la Vostra Società si impegna ad evitare di porre in essere comportamenti non conformi a quanto previsto dalle citate norme, informandoci tempestivamente di ogni circostanza di cui dovesse venire a conoscenza utilizzando l'ordinaria diligenza e che risulti potenzialmente in grado di compromettere la nostra indipendenza. Ovviamente, da parte nostra confermiamo l'impegno a monitorare eventuali minacce alla nostra indipendenza che possano sorgere nel corso dell'incarico e a porre in essere tempestivamente le misure di salvaguardia che si rendessero di volta in volta necessarie in conformità con le disposizioni regolamentari e i principi di revisione applicabili.



Shape the future
with confidence

VII. Relazione di revisione e giudizio sul bilancio

Al termine del lavoro verrà emessa, per ciascun esercizio, la relazione di revisione legale contenente il giudizio sul bilancio d'esercizio della Respighi Bidco S.p.A. ai sensi dell'articolo 14, comma 1, lettera a) e comma 2 del Decreto, seguendo per forma e contenuto il modello previsto dai Principi di Revisione Internazionali (ISA Italia).

VIII. Comunicazioni con il Collegio Sindacale

Ai sensi dell'articolo 2409 septies del Codice Civile, il Collegio Sindacale e i soggetti incaricati della revisione legale dei conti si scambiano tempestivamente le informazioni rilevanti per l'espletamento dei rispettivi compiti. A tal fine si renderà necessario anche uno scambio di informazioni con il Collegio Sindacale della Vostra Società. Le informazioni oggetto di scambio con l'organo di controllo includeranno quelle rilevanti ai fini delle segnalazioni previste dall'art. 25-octies del Codice della Crisi.

L'accettazione della presente proposta costituirà autorizzazione da parte Vostra a procedere in tal senso, ove richiesto dalle specifiche circostanze, nei casi e secondo le modalità previste dai principi di revisione ISA Italia 260 "Comunicazione con i responsabili delle attività di governance" e ISA Italia 265 "Comunicazione delle carenze nel controllo interno ai responsabili delle attività di governance ed alla direzione".

IX. Lettera di suggerimenti

Qualora le circostanze lo richiedessero, in una lettera di suggerimenti alla Direzione ed al Collegio Sindacale ovvero agli altri organi di controllo, illustreremo le eventuali altre carenze nel controllo interno, diverse da quelle ritenute significative, identificate nel corso della revisione contabile che, secondo il giudizio professionale del revisore, siano sufficientemente importanti da meritare di essere portate all'attenzione della direzione stessa.

X. Revoca, dimissioni e risoluzione del contratto

L'articolo 13 del Decreto prevede che, a determinate condizioni, (i) l'Assemblea possa revocare l'incarico, sentito l'organo di controllo, quando ricorra una giusta causa; (ii) il contratto di revisione possa essere risolto consensualmente; (iii) la Società di revisione possa dimettersi dall'incarico.

I casi e le modalità di revoca, dimissioni e risoluzione consensuale sono disciplinati secondo quanto stabilito dal Regolamento adottato dal Ministro dell'Economia e delle Finanze con il Decreto 28 dicembre 2012, n. 261.



Shape the future
with confidence



XI. Normativa antiriciclaggio

EY S.p.A. è destinataria degli obblighi previsti dal D. Lgs. 21 novembre 2007, n. 231 (di seguito "Normativa Antiriciclaggio"), modificato e integrato dal D. Lgs. 25 maggio 2017, n. 90, in attuazione della Direttiva (UE) 2015/849 e dal D. Lgs. 4 ottobre 2019, n. 125, in attuazione della direttiva n. 2018/843 del Parlamento europeo, relativo alla prevenzione dell'uso del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo.

L'obbligo di adeguata verifica della clientela, con particolare riferimento agli obblighi di identificazione del cliente e del titolare effettivo, deve essere completato prima del conferimento dell'incarico.

Ci fornirete, sotto la Vostra responsabilità penale che conseguirebbe in caso di violazione, tutte le informazioni necessarie e aggiornate per consentirci di adempiere agli obblighi di adeguata verifica della clientela sulla base delle disposizioni previste dagli artt. 17-22 della normativa Antiriciclaggio. In particolare, ai fini dell'identificazione del titolare effettivo, ci fornirete per iscritto tutte le informazioni necessarie e aggiornate delle quali siete a conoscenza.

Nel caso in cui non fossimo messi in grado di rispettare gli obblighi di adeguata verifica della clientela, con particolare riguardo all'identificazione del cliente e del titolare effettivo, ai sensi delle disposizioni dell'art. 19, comma 1, lettere a), b), e c) del Decreto, saremo tenuti all'obbligo di astensione dallo svolgimento della nostra prestazione professionale, ai sensi dell'art. 42, comma 1 della normativa Antiriciclaggio e, conseguentemente, a presentare le dimissioni dall'incarico di revisione.

Vi viene fornita in allegato l'informativa sugli adempimenti a fini antiriciclaggio previsti a carico nostro e del cliente dalla normativa di riferimento.

Con riferimento all'obbligo di segnalazione delle operazioni sospette all'Unità di Informazione Finanziaria ("UIF"), a cui la società di revisione è tenuta, pena l'applicazione di sanzioni, Vi precisiamo che tale obbligo dovrà essere assolto, laddove ne ricorrano i presupposti, con la massima tempestività da parte di EY S.p.A. e che esso sarà presidiato dal vincolo di riservatezza, anche nei confronti della Vostra Società, con l'unica eccezione delle autorità di vigilanza ed investigative competenti.

XII. Trattamento delle informazioni assunte nel corso della revisione contabile

Tutte le informazioni ed i dati ottenuti durante lo svolgimento dell'incarico in oggetto (le "Informazioni del Cliente") saranno da noi considerati strettamente riservati e confidenziali. Essi pertanto verranno utilizzati limitatamente e solo in ragione dell'incarico conferitoci.

In conformità alle disposizioni di legge applicabili, EY potrà rendere disponibili le Informazioni del Cliente alle altre Entità EY, alle Persone EY ed ai terzi che forniscono servizi a EY, alle altre Entità EY ed alle Persone EY (i "Fornitori di Servizi"), i quali potranno raccogliere, utilizzare, trasferire, archiviare o comunque processare tali Informazioni del Cliente (collettivamente "Trattare") nelle



Shape the future
with confidence

varie giurisdizioni in cui essi operano per: 1) la fornitura dei Servizi; 2) ottemperare ad obblighi di natura legale o regolamentare; 3) verificare l'esistenza di conflitti di interesse; 4) la gestione del rischio ed i controlli di qualità; e per, 5) finalità di contabilità interna, servizi di automazione d'ufficio (information technology) e per la fornitura di altri servizi di supporto amministrativo (collettivamente "Finalità di Trattamento"). EY sarà responsabile nei confronti del Cliente del mantenimento della riservatezza delle Informazioni del Cliente anche per i soggetti che Trattano tali informazioni per conto di EY.

Per "Entità EY" si intende ciascuna delle entità legali appartenenti al network globale di EY in quanto member di Ernst & Young Global Ltd, società di diritto inglese. Per "Persone EY" si intendono i soci, associati, amministratori, partner, dirigenti, dipendenti, collaboratori, consulenti di EY e/o di altre Entità EY.

Per le Finalità di Trattamento sopra indicate, EY, le altre Entità EY, le Persone EY ed i Fornitori di Servizi, potranno Trattare le Informazioni del Cliente che possono essere ricollegabili a persone fisiche identificate o identificabili ("Dati Personali") nelle varie giurisdizioni in cui essi operano (l'indicazione degli uffici EY è riportata su www.ey.com). Il trasferimento di Dati Personali all'interno del network globale di Ernst & Young è soggetto alle Norme Vincolanti d'Impresa di EY (consultabili presso www.ey.com/bcr). Il conferimento dei Dati Personali ad EY non è obbligatorio per legge, salvo che per le finalità antiriciclaggio e contabili. L'eventuale rifiuto di fornire ad EY i Dati Personali richiesti potrebbe impedire ad EY di prestare al Cliente i Servizi. EY eseguirà il Trattamento di Dati Personali nel rispetto delle leggi applicabili e delle norme professionali inclusi (senza limitazioni) il Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016. I Dati Personali potranno venire a conoscenza dei responsabili del trattamento nonché degli incaricati del trattamento dei dati di EY. EY richiederà a ciascun Fornitore di Servizi che esegua un Trattamento di Dati Personali per conto di EY di rispettare tali leggi e regolamenti.

L'informativa "Privacy" completa, secondo quanto previsto dall'art. 13 del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, è fornita nell'allegata scheda informativa.

XIII. Carte di lavoro

Le carte di lavoro, sia su formato cartaceo che elettronico, da noi preparate ovvero acquisite dalla Società o da terzi, a supporto dell'attività di revisione oggetto del presente incarico, sono di proprietà di EY S.p.A. e tutte le informazioni in esse contenute saranno da noi considerate strettamente riservate e confidenziali e trattate in conformità a quanto indicato nell'articolo 10-quater e nell'articolo 10-quinquies del Decreto e nell'informativa sulla Privacy richiamata nel precedente paragrafo³.

Qualsiasi richiesta di consultazione delle nostre carte di lavoro da parte Vostra o di soggetti terzi verrà trattata nei limiti e con le modalità previste dai principi di revisione di riferimento e dalle procedure di risk management del network internazionale EY. Al fine di preservare la riservatezza e

³ Il rinvio è al paragrafo relativo al "Trattamento delle informazioni assunte nel corso della revisione contabile".



Shape the future
with confidence



la confidenzialità delle informazioni contenute nelle nostre carte di lavoro, sarà Vostra cura fare in modo che i locali che saranno assegnati al team di revisione per lo svolgimento delle fasi di lavoro presso la Vostra Società siano dotati di ragionevoli misure di sicurezza.

Nel caso di richiesta dell'autorità di vigilanza sulla società di revisione di fornire informazioni o documentazione riguardanti l'attività della Vostra Società, incluse le nostre carte di lavoro od altro materiale prodotto, EY potrà fornire tale documentazione. La Vostra Società sarà informata in merito alle richieste ricevute, fatti salvi i casi in cui questo non sia vietato dalla Legge.

Alla conservazione dei documenti e carte di lavoro troverà applicazione anche l'articolo 10-quater del Decreto.

La Vostra Società, laddove richiesto, si impegna ad autorizzare i revisori delle componenti (inclusi i revisori di paesi terzi) a mettere a nostra disposizione le proprie carte di lavoro e, nel caso in cui non ci siano accordi di cooperazione ai sensi dell'articolo 36 del Decreto, a concederci un accesso libero e illimitato, su richiesta, a tale documentazione, compresa la documentazione supplementare eventualmente richiesta agli stessi dalle autorità competenti.

XIV. Accesso alla rete informatica

Durante lo svolgimento del nostro lavoro avremo la necessità di connetterci alla Vostra rete informatica interna, anche per poter consultare le scritture contabili ed accedere attraverso Internet ai nostri sistemi informativi e di archiviazione elettronica delle carte di lavoro.

XV. Comunicazioni elettroniche

In relazione all'eventualità in cui, durante lo svolgimento dell'incarico oggetto della presente proposta, abbiano luogo scambi di informazioni per via elettronica, si prende atto del fatto che (i) la trasmissione elettronica di informazioni non garantisce la riservatezza e l'assenza di errori; (ii) tali informazioni possono essere intercettate, modificate, perse, distrutte, arrivate in ritardo o incomplete, o essere in altro modo danneggiate risultando non sicure per la loro utilizzazione.

Pertanto, qualsiasi informazione e/o documento da noi inviato in formato elettronico sarà legittimamente a noi riconducibile solo se confermata da successiva comunicazione scritta, controfirmata dal revisore legale responsabile dell'incarico per la revisione legale del bilancio d'esercizio della Respighi Bidco S.p.A..

In ogni caso, prima di fare affidamento sul contenuto dei dati trasmessi elettronicamente, sarà Vostra cura chiederci una copia cartacea a conferma di quanto trasmessoVi in formato elettronico.



Shape the future
with confidence

XVI. Responsabilità amministrativa ex d.lgs. 231/01 e prevenzione della corruzione

EY ha adottato il Codice di Condotta Globale e l'AntiBribery Global Policy i cui principi sono richiamati nella Politica Integrata dei Sistemi di Gestione oltre ad un Modello di organizzazione gestione e controllo ex d.lgs. 231/01, cui EY impronta la conduzione degli affari e la gestione dei propri rapporti interni e con terze parti esterne all'organizzazione. I documenti sono consultabili sul sito web https://www.ey.com/it_it.

I documenti definiscono in particolare le linee guida etico-sociali e i principi di comportamento a cui devono attenersi non solo le persone di EY ma anche fornitori e partner di EY.

Le relazioni commerciali con le terze parti si svolgono nel reciproco rispetto di criteri di imparzialità, economicità, trasparenza, lealtà e correttezza professionale, evitando rapporti che possano generare vantaggi personali o conflitti di interesse; in tale contesto le Parti si dichiarano di non ammettere né intraprendere alcuna forma di corruzione direttamente o indirettamente nei confronti di soggetti pubblici e privati.

EY si impegna a perseguire qualsiasi comportamento non conforme a quanto previsto nel Codice di Condotta Globale, AntiBribery Global Policy, Politica Integrata dei Sistemi di Gestione e Modello di organizzazione, gestione e controllo ex d.lgs. 231/01 e ad incoraggiare ogni possibile sforzo per prevenire la corruzione da parte di terze parti ad essa collegate.

XVII. Utilizzo di applicazioni di intelligenza artificiale

Nello svolgimento dell'incarico oggetto della presente proposta, potremo avvalerci di sistemi di intelligenza artificiale, esclusivamente per finalità ausiliarie, quali a titolo esemplificativo e non esaustivo, supporto nell'effettuazione di conteggi, ricerche documentali, predisposizione di contenuti non decisionali.

In ogni caso, le valutazioni critiche, le decisioni e le responsabilità connesse all'incarico oggetto della presente proposta rimangono esclusivamente in capo alle persone fisiche coinvolte nello svolgimento dell'incarico, che esercitano un controllo umano effettivo su tutte le attività svolte con l'ausilio dell'intelligenza artificiale.

L'utilizzo di sistemi di intelligenza artificiale avverrà nel pieno rispetto della vigente normativa applicabile al revisore legale, anche in materia di riservatezza e segreto professionale nonché di trattamento e protezione dei dati personali.

La presente proposta dovrà essere trasmessa all'Organo di controllo (Collegio Sindacale) per la formulazione della proposta motivata all'Assemblea richiesta dall'articolo 13, comma 1 del Decreto.



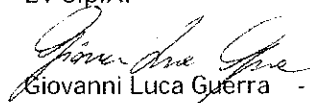
Shape the future
with confidence



Restiamo in attesa di ricevere comunicazione per iscritto circa la Vostra determinazione in ordine al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti, sulla base di quanto deliberato al riguardo da parte dell'Assemblea degli azionisti della Vostra Società, e di una copia della presente da Voi sottoscritta per accettazione.

Distinti saluti.

EY S.p.A.

 
Giovanni Luca Guerra - Aldo Alberto Amorese
(Revisori Legali)





Shape the future
with confidence

Allegati:

- Informativa *Privacy* e Antiriciclaggio
- Elenco soci della EY S.p.A.



Shape the future
with confidence



Informativa specifica ai sensi del Regolamento generale sulla Protezione dei dati personali

Ai sensi dell'art. 13 del Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE ("Regolamento Generale sulla protezione dei dati personali"), Vi informiamo che il trattamento di tutti i dati personali che ci saranno forniti in relazione alla presente richiesta saranno oggetto di trattamento esclusivamente per le finalità previste dalla normativa in materia antiriciclaggio (Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231 e successive modificazioni, brevemente "Normativa Antiriciclaggio"), in particolare per assolvere all'obbligo di adeguata verifica della clientela, conservazione delle informazioni, eventuale segnalazione all'Unità di informazione finanziaria delle operazioni sospette.

Il trattamento dei dati avverrà con e senza l'ausilio di strumenti elettronici, in ogni caso mediante l'adozione delle misure di sicurezza previste dal Codice in materia di protezione dei dati personali.

Il conferimento dei dati è obbligatorio ai sensi di quanto previsto dagli art. 17-22 della Normativa Antiriciclaggio. L'eventuale rifiuto a conferirci i dati personali richiesti renderebbe impossibile l'adempimento degli obblighi imposti dalla normativa Antiriciclaggio.

I dati personali oggetto del trattamento non saranno oggetto di diffusione o di comunicazione se non in relazione agli obblighi di legge.

Titolare del trattamento dei dati personali è:

- EY S.p.A., con sede in via Meravigli 12, 20123 Milano, Italia (di seguito EY).

La base giuridica del trattamento è costituita dall'adempimento di obblighi di legge in capo al titolare così come dall'interesse legittimo del titolare medesimo.

I dati personali raccolti per le finalità sopra indicate saranno trattati e conservati per il periodo stabilito dalla Normativa Antiriciclaggio.

I dati personali oggetto di trattamento per finalità di assolvimento degli obblighi antiriciclaggio potranno venire a conoscenza del responsabile del trattamento Global Shared Services S.r.l., Via Meravigli 14, 20123 Milano, per la fornitura di servizi IT e archiviazione elettronica, nonché degli incaricati del trattamento dei dati (tutti i dipendenti, soci, amministratori e collaboratori del titolare ai quali sia affidata la gestione degli adempimenti a fini antiriciclaggio) all'interno del Network globale di EY. In caso di esportazione di dati personali fuori dalla UE la base giuridica è costituita dalle Norme Vincolanti d'Impresa di EY (EY BCRs).

Vi informiamo infine che l'articolo 15 del Regolamento Generale sulla protezione dei dati personali, conferisce all'interessato il potere di esercitare specifici diritti a propria tutela, quali l'accesso ai dati detenuti dal titolare; l'aggiornamento, la rettifica e in determinate condizioni la cancellazione o il blocco dei dati a cura del titolare ovvero l'opposizione al trattamento da parte del titolare.

Per qualsiasi comunicazione, richieste e per l'esercizio dei diritti sopra richiamati gli interessati possono contattare il titolare del trattamento dei dati personali all'indirizzo sopra indicato ovvero al responsabile per la protezione dei dati personali inviando una comunicazione all'indirizzo dpo.italy@it.ey.com.



Shape the future
with confidence

Adeguata verifica del cliente e conservazione delle informazioni in adempimento alla Normativa "Antiriciclaggio"

1. Soggetti obbligati

Vi informiamo che la vigente normativa in materia di prevenzione dell'utilizzo del sistema finanziario a scopo di riciclaggio dei proventi di attività criminose e di finanziamento del terrorismo ed in particolare il Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231, come modificato ed integrato dal Decreto Legislativo 25 maggio 2017, n. 90 in attuazione della direttiva (UE) 2015/849 e dal Decreto Legislativo 4 ottobre 2019, n. 125, in attuazione della direttiva n. 2018/843 del Parlamento europeo (Cd. V direttiva antiriciclaggio, per brevità la "Normativa Antiriciclaggio"), dispone per i professionisti individuati nell'art. 3, comma 4, nell'esercizio della professione in forma individuale, associata o societaria, alcuni adempimenti come nel seguito meglio illustrati. EY rientra tra i professionisti di cui al predetto obbligo.

2. Adempimenti richiesti

Per tutti i professionisti è stabilito l'obbligo (i) di adeguata verifica del cliente nello svolgimento della propria attività professionale, ed in particolare delle persone politicamente esposte (PEP) e di verifica dei dati acquisiti nello svolgimento della propria attività professionale, (ii) di identificazione e verifica dell'identità del titolare effettivo (iii) di conservazione delle informazioni a fini antiriciclaggio e (iv) di segnalazione delle operazioni sospette all'Unità di informazione finanziaria (UIF), salvo che sia applicabile l'esenzione per il caso di informazioni che i professionisti ricevono da un loro cliente o ottengono riguardo allo stesso nel corso dell'esame della posizione giuridica o dell'espletamento dei compiti di difesa o di rappresentanza del medesimo in un procedimento innanzi a un'autorità giudiziaria o in relazione a tale procedimento, compresa la consulenza sull'eventualità di intentarlo o evitarlo, ove tali informazioni siano ricevute o ottenute prima, durante o dopo il procedimento stesso.

L'obbligo di adeguata verifica deve essere osservato dai professionisti in occasione dell'instaurazione di un rapporto continuativo o del conferimento dell'incarico per l'esecuzione di una prestazione professionale.

3. Modalità di svolgimento dell'adeguata verifica

L'adeguata verifica del cliente si concretizza nelle seguenti attività:

- a) identificazione del cliente e verifica della sua identità attraverso riscontro di un documento d'identità o di altro documento di riconoscimento equipollente ai sensi della normativa vigente nonché sulla base di documenti, dati o informazioni ottenuti da una fonte affidabile e indipendente. Le medesime misure si attuano nei confronti dell'esecutore, anche in relazione alla verifica dell'esistenza e dell'ampiezza del potere di rappresentanza in forza del quale opera in nome e per conto del cliente;
- b) identificazione del titolare effettivo e la verifica della sua identità attraverso l'adozione di misure proporzionate al rischio ivi comprese, con specifico riferimento alla titolarità effettiva di persone giuridiche, trust e altri istituti e soggetti giuridici affini, le misure che consentano di ricostruire, con ragionevole attendibilità, l'assetto proprietario e di controllo del cliente;
- c) acquisizione e la valutazione di informazioni sullo scopo e sulla natura del rapporto continuativo o della prestazione professionale;
- d) controllo costante del rapporto con il cliente, per tutta la sua durata, attraverso l'esame della complessiva operatività del cliente medesimo, la verifica e l'aggiornamento dei dati e delle informazioni acquisite nello svolgimento delle attività di cui alle lettere a), b) e c), anche



Shape the future
with confidence



riguardo, se necessaria in funzione del rischio, alla verifica della provenienza dei fondi e delle risorse nella disponibilità del cliente, sulla base di informazioni acquisite o possedute in ragione dell'esercizio dell'attività.

L'adeguata verifica del cliente, con particolare riferimento agli obblighi di identificazione del cliente e del titolare effettivo, deve essere completata prima del conferimento dell'incarico.

4. Obblighi di collaborazione del cliente

È obbligo del cliente fornire al professionista, sotto la propria responsabilità penale che conseguirebbe in caso di violazione, tutte le informazioni necessarie e aggiornate per consentire allo stesso professionista di adempiere agli obblighi di adeguata verifica della clientela sulla base delle disposizioni previste dagli artt. 17-22 della Normativa Antiriciclaggio. In particolare, ai fini dell'identificazione del titolare effettivo, è obbligo del cliente attestare per iscritto i dati identificativi, ricavabili da un valido documento di identificazione o da altra valida fonte informativa (es. estratto camerale), compilando in maniera completa la "Dichiarazione del Titolare Effettivo" allegata.

Con riferimento al Vostro ente/organizzazione, nel caso in cui non siate iscritti presso il Registro delle imprese ovvero i poteri del rappresentante negoziale che conferisce l'incarico non siano depositati presso il Registro delle imprese, al fine di procedere all'identificazione e alla verifica del cliente, Vi invitiamo a compilare la "Scheda di identificazione del cliente" allegata, indicando puntualmente tutti i dati identificativi richiesti con riferimento al soggetto che conferisce l'incarico ovvero al legale rappresentante (per il caso di conferimento di incarico deliberato dall'assemblea dei soci) unitamente alla copia (secondo necessità in relazione al caso specifico):

- di un documento di identità in corso di validità relativo al rappresentante negoziale (soggetto che conferisce l'incarico);
- certificato camerale recante l'attribuzione dei poteri di rappresentanza ovvero altra documentazione idonea ad attestare i poteri di rappresentanza o negoziali.

5. Obbligo di astensione

Nel caso in cui non fossimo messi in grado di rispettare gli obblighi di adeguata verifica della clientela, con particolare riguardo all'identificazione del cliente e del titolare effettivo, ai sensi delle disposizioni dell'art. 19, comma 1, lettere a), b), e c) della Normativa Antiriciclaggio, saremo tenuti all'obbligo di astensione dallo svolgimento della nostra prestazione professionale, ai sensi dell'art. 42, comma 1 della Normativa Antiriciclaggio e, conseguentemente, a presentare le dimissioni dall'incarico di revisione.

6. Segnalazione di operazioni sospette (SOS)

Con riferimento all'obbligo di segnalazione delle operazioni sospette all'Unità di Informazione Finanziaria ("UIF"), a cui EY è tenuta, pena l'applicazione di sanzioni, Vi precisiamo che tale obbligo dovrà essere assolto, laddove ne ricorrano i presupposti, con la massima tempestività da parte di EY e che esso sarà presidiato dal vincolo di riservatezza, anche nei Vostri confronti, con l'unica eccezione delle autorità di vigilanza ed investigative competenti.



Shape the future
with confidence

Definizione di persona politicamente esposta (PEP) ai sensi dell'art. 1, comma 2, del Decreto Legislativo 21 novembre 2007, n. 231

Definizione di persone politicamente esposte: le persone fisiche che occupano o hanno cessato di occupare da meno di un anno importanti cariche pubbliche, nonché i loro familiari e coloro che con i predetti soggetti intrattengono notoriamente stretti legami, come di seguito elencate:

1. sono persone fisiche che occupano o hanno occupato importanti cariche pubbliche coloro che ricoprono o hanno ricoperto la carica di:
 - 1.1. Presidente della Repubblica, Presidente del Consiglio, Ministro, Vice-Ministro e Sottosegretario, Presidente di Regione, assessore regionale, Sindaco di capoluogo di provincia o città metropolitana, Sindaco di comune con popolazione non inferiore a 15.000 abitanti nonché cariche analoghe in Stati esteri;
 - 1.2. deputato, senatore, parlamentare europeo, consigliere regionale nonché cariche analoghe in Stati esteri;
 - 1.3. membro degli organi direttivi centrali di partiti politici;
 - 1.4. giudice della Corte Costituzionale, magistrato della Corte di Cassazione o della Corte dei conti, consigliere di Stato e altri componenti del Consiglio di Giustizia Amministrativa per la Regione siciliana nonché cariche analoghe in Stati esteri;
 - 1.5. membro degli organi direttivi delle banche centrali e delle autorità indipendenti;
 - 1.6. ambasciatore, incaricato d'affari ovvero cariche equivalenti in Stati esteri, ufficiale di grado apicale delle forze armate ovvero cariche analoghe in Stati esteri;
 - 1.7. componente degli organi di amministrazione, direzione o controllo delle imprese controllate, anche indirettamente, dallo Stato italiano o da uno Stato estero ovvero partecipate, in misura prevalente o totalitaria, dalle Regioni, da comuni capoluoghi di provincia e città metropolitane e da comuni con popolazione complessivamente non inferiore a 15.000 abitanti;
 - 1.8. direttore generale di ASL e di azienda ospedaliera, di azienda ospedaliera universitaria e degli altri enti del servizio sanitario nazionale;
 - 1.9. direttore, vicedirettore e membro dell'organo di gestione o soggetto svolgenti funzioni equivalenti in organizzazioni internazionali;
2. sono familiari di persone politicamente esposte: i genitori, il coniuge o la persona legata in unione civile o convivenza di fatto o istituti assimilabili alla persona politicamente esposta, i figli e i loro coniugi nonché le persone legate ai figli in unione civile o convivenza di fatto o istituti assimilabili;
3. sono soggetti con i quali le persone politicamente esposte intrattengono notoriamente stretti legami:
 - 3.1. e persone fisiche legate alla persona politicamente esposta per via della titolarità effettiva congiunta di enti giuridici o di altro stretto rapporto di affari;
 - 3.2. le persone fisiche che detengono solo formalmente il controllo totalitario di un'entità notoriamente costituita, di fatto, nell'interesse e a beneficio di una persona politicamente esposta.



Shape the future
with confidence



Definizione di titolare effettivo ai sensi dell'art. 1, comma 1 del Decreto Legislativo n. 231 del 21 Novembre 2007

Definizione di titolare effettivo: la persona fisica o le persone fisiche, diverse dal cliente, nell'interesse della quale o delle quali, in ultima istanza, il rapporto continuativo è istaurato, la prestazione professionale è resa o l'operazione è eseguita.

Casi diversi dalle persone fisiche

1. Criterio della proprietà

Il titolare effettivo di clienti diversi dalle persone fisiche coincide con la persona fisica o le persone fisiche cui, in ultima istanza, è attribuibile la proprietà diretta o indiretta dell'ente ovvero il relativo controllo.

Nel caso in cui il cliente sia una società di capitali:

- a) costituisce indicazione di proprietà diretta la titolarità di una partecipazione superiore al 25 per cento del capitale del cliente, detenuta da una persona fisica;
- b) costituisce indicazione di proprietà indiretta la titolarità di una percentuale di partecipazioni superiore al 25 per cento del capitale del cliente, posseduto per il tramite di società controllate, società fiduciarie o per interposta persona.

2. Criterio del controllo

Nelle ipotesi in cui l'esame dell'assetto proprietario non consenta di individuare in maniera univoca la persona fisica o le persone fisiche cui è attribuibile la proprietà diretta o indiretta dell'ente, il titolare effettivo coincide con la persona fisica o le persone fisiche cui, in ultima istanza, è attribuibile il controllo del medesimo in forza:

- a) del controllo della maggioranza dei voti esercitabili in assemblea ordinaria;
- b) del controllo di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante in assemblea ordinaria;
- c) dell'esistenza di particolari vincoli contrattuali che consentano di esercitare un'influenza dominante.

3. Criterio residuale

Qualora l'applicazione dei criteri di cui ai precedenti commi non consenta di individuare univocamente uno o più titolari effettivi, il titolare effettivo coincide con la persona fisica o le persone fisiche titolari, conformemente ai rispettivi assetti organizzativi o statutari, di poteri di rappresentanza legale, amministrazione o direzione della società o del cliente, comunque diverso dalla persona fisica.

- Casi di clienti non persone fisiche diverse da società (Fondazioni, associazioni e trust)

Nel caso in cui il cliente sia una persona giuridica privata, di cui al decreto del Presidente della Repubblica 10 febbraio 2000, n. 361, sono cumulativamente individuati, come titolari effettivi:

- a) i fondatori, ove in vita;
- b) i beneficiari, quando individuati o facilmente individuabili;
- c) i titolari di poteri di rappresentanza legale, direzione e amministrazione.



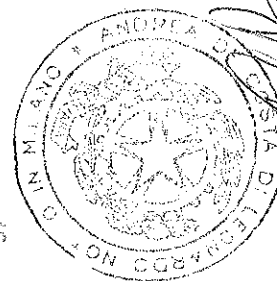
Shape the future
with confidence

Nel caso di trust o istituti giuridici affini sono cumulativamente individuati come titolari effettivi ai sensi dell'art. 22, comma quinto del Decreto:

- a) il costituente o i costituenti;
- b) il fiduciario o i fiduciari;
- c) il guardiano o i guardiani ovvero altra persona per conto del fiduciario, ove esistenti;
- d) i beneficiari o classe di beneficiari;
- e) le altre persone fisiche che esercitano il controllo sul trust o sull'istituto giuridico affine e qualunque altra persona fisica che esercita, in ultima istanza, il controllo sui beni conferiti nel trust attraverso la proprietà diretta o indiretta o attraverso altri mezzi.



Shape the future
with confidence



Scheda di identificazione del cliente ai sensi del D.Lgs 231/2007

1. Dati della società, ente o organizzazione

Ragione o denominazione sociale _____

Partita I.V.A. _____

Indirizzo Sede Legale _____

Comune _____ Provincia _____ CAP _____

Stato _____

Oggetto sociale (per le Società) / Finalità perseguite (per gli enti/organizzazioni)

2. Dati del rappresentante negoziale

Cognome _____ Nome _____

Sesso _____ Data di nascita ____/____/____ Comune di nascita _____

Provincia _____

Stato di Nascita _____ Nazionalità _____

Codice Fiscale _____

Indirizzo di residenza/domicilio _____

Comune di residenza/domicilio _____

Provincia _____ CAP _____ Stato di residenza/domicilio _____

Tipo Documento di identificazione _____

Numero Documento di identificazione _____ Data del rilascio ____/____/____

Autorità e luogo del rilascio _____

Luogo, data _____



Shape the future
with confidence

Dichiarazione del titolare effettivo ai sensi del D.Lgs 231/2007 (Normativa "Antiriciclaggio")

Io sottoscritto, _____,
in qualità di rappresentante negoziale della _____
con sede in _____, dichiaro, sotto la mia personale responsabilità,
che i titolari della società, ente, organizzazione da me rappresentata sono i seguenti:

Cognome e Nome _____

Codice Fiscale _____ Luogo e data di nascita _____

Stato di Residenza _____

Stato di Domicilio (se diverso dalla residenza anagrafica) _____

Estremi del documento di identificazione (tipologia, n., autorità e data del rilascio)

Principale settore di attività nel quale è impegnato il titolare effettivo

Con la presente, io sottoscritto/a, dichiaro che la persona sopra indicata è Titolare Effettivo in virtù di:

- ☐ proprietà diretta o indiretta di una partecipazione superiore al 25 per cento del capitale sociale
(% di controllo _____)
- ☐ possesso della maggioranza dei voti, ovvero in conseguenza di altri vincoli contrattuali
- ☐ titolarità dei poteri di amministrazione o direzione della società



Shape the future
with confidence



Cognome e Nome _____

Codice Fiscale _____ Luogo e data di nascita _____

Stato di Residenza _____

Stato di Domicilio (se diverso dalla residenza anagrafica) _____

Estremi del documento di identificazione (tipologia, n., autorità e data del rilascio)

Principale settore di attività nel quale è impegnato il titolare effettivo

Con la presente, io sottoscritto/a, dichiaro che la persona sopra indicata è Titolare Effettivo in virtù di:
proprietà diretta o indiretta di una partecipazione superiore al 25 per cento del capitale sociale
(% di controllo _____)
possesso della maggioranza dei voti, ovvero in conseguenza di altri vincoli contrattuali
☐ titolarità dei poteri di amministrazione o direzione della società

Cognome e Nome _____

Codice Fiscale _____ Luogo e data di nascita _____

Stato di Residenza _____

Stato di Domicilio (se diverso dalla residenza anagrafica) _____

Estremi del documento di identificazione (tipologia, n., autorità e data del rilascio)

Principale settore di attività nel quale è impegnato il titolare effettivo

Con la presente, io sottoscritto/a, dichiaro che la persona sopra indicata è Titolare Effettivo in virtù di:
proprietà diretta o indiretta di una partecipazione superiore al 25 per cento del capitale sociale
(% di controllo _____)
possesso della maggioranza dei voti, ovvero in conseguenza di altri vincoli contrattuali
☐ titolarità dei poteri di amministrazione o direzione della società



Shape the future
with confidence

Cognome e Nome _____
Codice Fiscale _____ Luogo e data di nascita _____
Stato di Residenza _____
Stato di Domicilio (se diverso dalla residenza anagrafica) _____
Estremi del documento di identificazione (tipologia, n., autorità e data del rilascio) _____
Principale settore di attività nel quale è impegnato il titolare effettivo _____
Con la presente, io sottoscritto/a, dichiaro che la persona sopra indicata è Titolare Effettivo in virtù di: proprietà diretta o indiretta di una partecipazione superiore al 25 per cento del capitale sociale (% di controllo _____) possesso della maggioranza dei voti, ovvero in conseguenza di altri vincoli contrattuali titolarità dei poteri di amministrazione o direzione della società

Luogo, data _____ Firma _____



Shape the future
with confidence



Elenco Soci di EY S.p.A.

ETTORE ABATE	Nato il 21/10/1963 a Torino	BTATTR63R21L219G
MAURO AGNOLON	Nato il 11/03/1970 a Milano	GNLMPRA70C11F205U
FRANCO ALBERTINI	Nato il 05/03/1965 a Rho (MI)	LBRFNC65C05H264B
FILIPPO MARIA ALEANDRI	Nato il 18/03/1968 a Roma	LNDFFP68C18H501L
FRANCESCA AMATIMAGGIO	Nata il 21/10/1980 a Firenze	MTMFNC80R61D612J
*BEATRICE AMATURO	Nata il 30/09/1964 a Civitavecchia (RM)	MTRBRC64P70C773P
EUGENIO AMODIO	Nato il 27/10/1983 a Napoli	MDAGNE83R27F839T
***ALDO ALBERTO AMORESE	Nato il 24/04/1973 a Milano	MRSLLB73D24F205U
ALESSANDRO BACCI	Nato il 29/10/1968 ad Abbadia San Salvatore (SI)	BCCLSN68R29A006J
ANDREA BARCHI	Nato il 23/12/1975 a Castiglione delle Stiviere	BRCNDR75T23C312P
MARIA BENEDETTI	Nata il 07/11/1986 a Monza (MB)	BNDMPRA86S47F704Z
DAVIDE BENEVOLO	Nato il 06/10/1986 a Torino	BNVDVD86R06L219V
CORRADO BORTOLUSSI	Nato il 26/01/1985 a Latisana (UD)	BRTCRD85A26E473J
STEFANIA BOSCHETTI	Nata il 14/05/1968 a Torino	BSCSFN68E54L219V
RICCARDO BOVETTI	Nato il 02/03/1973 a Mondovì (CN)	BVTRCR73C02F351R
MATTEO BRUSATORI	Nato il 02/05/1972 a Busto Arsizio (VA)	BRSMTT72E02B300M
MATTEO CACCIALANZA	Nato il 13/02/1979 a Cremona (CR)	CCCMTT79B13D150W
CALOGERO CALAMERA	Nato il 22/05/1985 a Caltanissetta	CLMCGR85E22B429L
STEFANO CALLONI	Nato il 25/09/1976 a Cuggiono	CLLSFN76P25D198G
JAIR CASTELLANI	Nato il 23/01/1986 a Salvador -Bahia (Brasile)	CSTJRA86A23Z602E
MARCO CASTOLDI	Nato il 02/11/1981 a Sondrio	CSTMRC81S02I829Q
STEFANO CATTANEO	Nato il 05/05/1965 a Milano	CTTSFN65E05F205R
MASSIMO CATTELAN	Nato il 27/11/1973 a Latisana (UD)	CTTMSM73S27E473W
FRANCESCO CHIULLI	Nato il 22/12/1966 a Roma	CHLFNC66T22H501B
MARCO CIANCHELLI	Nato il 13/01/1970 a Roma	CNCMRC70A13H501N
ALBERTO CICERI	Nato il 11/10/1987 a Mariano Comense	CCRLRT87R11E951O
ROBERTA CIOCCI	Nata il 03/07/1979 a Civitanova Marche (MC)	CCCRRT79L43C770U
FABIO COLLURA	Nato il 20/05/1983 a Carmagnola (TO)	CLLFBA83E20B791I
LUIGI CONTI	Nato il 13/09/1971 a Torino	CNTLGU71P13L219P
JESSICA CROTTI	Nata il 14/09/1986 a Vimercate (MI)	CRTJSC86P54M052U
EPIFANIO D'ANGELO	Nato il 10/08/1971 a Agrigento	DNGPFN71M10A089O
ALESSANDRO DAVI	Nato il 18/05/1971 a Torino	DVALSN71E18L219U
MATTEO DE LUCA	Nato il 05/04/1979 a Roma	DLCMTT79D05H501E

L. RA



Shape the future
with confidence

FLAVIO DEVEGLIA	Nato il 17/03/1973 a Castrignano del Capo (LE)	DVGFR73C17C336P
MARCO DI GIORGIO	Nato il 30/03/1977 a Milano	DGRMRC77C30F205V
PIERO DI MICHELE	Nato il 19/06/1979 a Teramo (TE)	DMCPRI79H10L103I
***STEFANIA DORETTI	Nata il 26/12/1965 a S. Margherita Ligure (GE)	DRTSFN65T66I225J
LAPO ERCOLI	Nato il 18/08/1967 a Firenze	RCLLPA67M18D612I
ANDREA ERONIDI	Nato il 01/12/1974 a Roma	RNDNDR74T01H501Q
MAURO FABBRO	Nato il 18/01/1979 ad Aviano	FBMRA79A18A516G
ILARIA FAEDO	Nata il 01/06/1981 a Verona	FDALRI81H41L781R
ROBERTA FAZI	Nata il 08/04/1987 a Pesaro	FZART87D48G479A
ALESSANDRO FISCHETTI	Nato il 09/02/1970 a Roma	FSCLSN70B09H501A
GIANLUCA FOCACCIA	Nato il 01/12/1966 a Forlì	FCCGLC66T01D704S
MASSIMILIANO FORMETTA	Nato il 19/02/1973 a Cuneo	FRMMSM73B19D205R
SARA VALENTINA GARAVELLO	Nata il 21/07/1982 a Milano	GRVSVL82L61F205F
ROBERTO EUGENIO GIACOMELLI	Nato il 16/09/1972 a Milano	GCMRRT72P16F205K
GIUSEPPE GIOVINAZZI	Nato il 22/04/1982 a Roma	GVNGPP82D22H501F
ROBERTO GROSSI	Nato il 09/04/1974 a Torino	GRSRRT74D09L219T
STEFANO GRUMOLATO	Nato il 01/07/1978 a Vicenza	GRMSFN78L01L840C
GIOVANNI LUCA GUERRA	Nato il 01/05/1981 a Milano	GRRGNN81E01F205B
MAURO LORIS IACOBUCCI	Nato il 29/10/1966 a Sesto S. Giovanni (MI)	CBCMLR66R29I690Z
EMILIANO IGLIOZZI	Nato il 06/07/1976 a Roma	GLZMLN76L06H501K
MARIANNA LAMOLINARA	Nata il 03/10/1983 ad Atri (TE)	LMLMNN83R43A488M
CLAUDIO LENCOVICH	Nato il 30/05/1978 a Recco (GE)	LNCCLD78E30H212J
ENRICO LENZI	Nato il 13/09/1971 a Genova	LNZNRC71P13D969N
**DAVIDE LISI	Nato il 23/04/1970 a Milano	LSIDVD70D23F205J
AGOSTINO LONGOBUCCO	Nato il 22/07/1981 a Cosenza	LNGGTN81L22D086T
GIUSEPPE LORIZZO	Nato il 10/02/1975 a Trani	LRZGPP75B10L328B
IVAN LOSIO	Nato il 12/08/1971 a Gardone Val Trompia	LSOVNI71M12D918M
EMILIO MAFFI	Nato il 09/03/1968 a Sanremo	MFFMLE68C09I138F
MARCO MAGNANELLI	Nato il 30/03/1975 a Città di Castello (PG)	MGNMRC75C30C745D
MARCO MALAGUTI	Nato il 30/10/1981 a Bergamo	MLGMRC81R30A794D
STEFANO MARCHESIN	Nato il 17/12/1972 a Treviso	MRCFSN72T17L407Q
ROBERTO MASTROTOTARO	Nato il 13/11/1974 a Milano	MSTRRT74S13F205C
ALBERTO MAZZOLENI	Nato il 30/07/1971 a Brescia	MZZLRT71L30B157X
GIUSEPPE MAURI	Nato il 15/04/1964 a Lissone (MI)	MRAGPP64D15E617H

* Presidente del Consiglio di Amministrazione
** Consigliere Delegato
*** Consigliere



Shape the future
with confidence



***MASSIMO MELONI	Nato il 26/08/1973 a Mariano Comense (CO)	MLNMSM73M26E951O
MARCO MENABUE	Nato il 20/12/1973 a Modena	MNBMRC73T20F257S
MONICA MERLO	Nata il 18/06/1976 a Milano	MRLMNC76H58F205E
GIUSEPPE MIELE	Nato il 10/04/1967 a Formia (LT)	MLIGPP67D10D708M
MAURO OTTAVIANI	Nato il 22/07/1964 a Roma	TTVMRA64L22H501J
ROMOLO PACIFICO	Nato il 30/06/1977 a Pescara (PE)	PCFRML77H30G482H
FEDERICA PALMIRANI	Nata il 04/09/1983 a Milano	PLMFRC83P44F205E
PAOLO PAMBUFFETTI	Nato il 25/01/1976 a Roma	PMBPLA76A25H501P
DOMENICO PASSANNANTI	Nato il 27/05/1978 a Bari	PSSDNC78E27A662H
EMILIO PATRUNO	Nato il 04/03/1975 a Spinazzola (BT)	PTRMLE75C04I907C
LUCA PELLIZZONI	Nato il 24/04/1970 a Giussano (MI)	PLLLCU70D24E063D
ENRICO PEREGO	Nato il 03/12/1984 a Milano	PRGNRC84T03F205V
GIOVANNI PESCE	Nato il 12/01/1973 a Genova	PSCGNN73A12D969N
***CRISTINA PIGNI	Nata il 30/06/1976 a Legnano (MI)	PGNCST76H70E514H
FABRIZIO PINI	Nato il 30/10/1979 a Napoli	PNIFRZ79R30F839D
ANTONELLA PUZZO	Nata il 24/03/1981 a Modica (RG)	PZZNNL81C64F258N
ROBERTO RACCANELLI	Nato il 10/10/1980 a Busto Arsizio (VA)	RCCRRT80R10B300T
RICCARDO RIVA	Nato il 31/10/1985 a Genova	RVIRCR85R31D969R
ALBERTO ROMEO	Nato il 18/06/1965 a Genova	RMOLRT65H18D969V
CLAUDIA ROSSI	Nato il 16/01/1976 a Napoli	RSSCLD76A56F839J
***RICCARDO ROSSI	Nato il 10/06/1970 a Roma	RSSRCR70H10H501D
MAURIZIO RUBINATO	Nato il 06/08/1974 a Treviso	RBNMRZ74M06L407J
FABRIZIO SANTALOJA	Nato il 18/04/1968 a Milano	SNTRFRZ68D18F205U
MASSIMO SARTORI	Nato il 11/06/1975 a Padova	SRTMSM75H11G224L
GIUSEPPE SAVOCA	Nato il 14/06/1981 a Enna	SVCGPP81H14C342X
LORENZO SECCHI	Nato il 12/06/1971 a Mariano Comense (CO)	SCCLNZ71H12E951Q
CRISTIANO SOCCI	Nato il 04/09/1980 a Campobasso	SCCCST80P04B519P
FRANCESCO SUFFREDINI	Nato il 21/12/1973 a Roma	SFFFNC73T21H501J
CESARE TAGLIAPIETRA	Nato il 22/08/1980 a Brescia	TGLCSR80M22B157S
***MASSIMO TESTA	Nato il 13/04/1968 a Caserta	TSTMMS68D13B963Z
FRANCESCO TOSELLI	Nato il 02/07/1975 a Milano	TSLFNC75L02F205N
DANIELE TOSI	Nato il 07/09/1975 a Verona	TSODNL75P07L781Z
MASSIMO TREBESCHI	Nato il 09/09/1972 a Leno (BS)	TRBMSM72P09E526O
MARCO VAVASSORI	Nato il 27/03/1982 a Ponte San Pietro (BG)	VVSMRC82C27G856Z

* Presidente del Consiglio di Amministrazione

** Consigliere Delegato

*** Consigliere



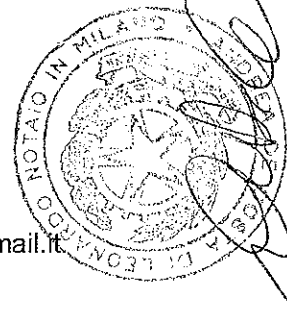
Shape the future
with confidence

**MASSIMILIANO VERCELLOTTI	Nato il 18/08/1976 ad Arona (NO)	VRCMSM76M18A429F
ELISA VICENZI	Nata il 13/02/1979 a Bologna	VCNLSE79B53A944B
PAOLO ZAMPARELLI	Nato il 16/06/1974 a Napoli	ZMPPLA74H16F839D
EY S.p.A.		00434000584

- * Presidente del Consiglio di Amministrazione
- ** Consigliere Delegato
- *** Consigliere



Spettabile
Studio Notaio
Andrea De Costa
Pec: andrea.decosta@legalmail.it



Milano, 11/05/2026

Oggetto: attestazione versamento capitale sociale Costituenda Società Respighi BidCo S.p.A.

In riferimento alla richiesta di versamento del capitale sociale per la costituzione di società di capitali della Costituenda Società Respighi BidCo S.p.A. si attesta che in data 11/05/2026 è stato eseguito su conto Iban **IT 71 I 02008 09440 000107433664** intestato alla Costituenda Società il versamento previsto da parte del Socio :

- RESPIGHI HOLDCO SPA : percentuale di controllo 100% - importo versato pari ad euro 50.000,00

Come da evidenza di seguito riportata:

Data Valuta: 11.05.2026

Ordinante: Respighi HoldCo SpA

Importo : Eur 50.000,00

IBAN Beneficiario: IT 71 I 02008 09440 000107433664

Beneficiario: Società Costituenda Respighi BidCo S.p.A.

Motivazione: versamento integrale del capitale sociale di euro 50.000,00 della società costituenda respighi bidco spa ai sensi dell'art. 2342 c.c.

Riferimento transazione: 1201261310388975

Cordiali Saluti.

UniCredit SpA

Cristina
Saluta
11.05.2026
12:03:45
GMT+01:00



UniCredit S.p.A.

Sede Legale e
Direzione Generale

Piazza Gae Aulenti 3
Torre A
20154 Milano

Capitale Sociale 21.509.089.303,00 € interamente versato -
Banca iscritta all'Albo delle Banche e Capogruppo del Gruppo
Bancario UniCredit - Albo dei Gruppi Bancari cod. 02008.1 - Cod.
ABI 02008.1 - Iscrizione al Registro delle Imprese di Milano -
Monza-Brianza-Lodi, Codice Fiscale e P. IVA n° 00348170101 -
Aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi e al Fondo
Nazionale di Garanzia - Imposta di bollo, ove dovuta, assolta in
modo virtuale - Autorizzazione Agenzia delle Entrate, Ufficio di
Roma 1 n. 143106/07 rilasciata il 21.12.2007.

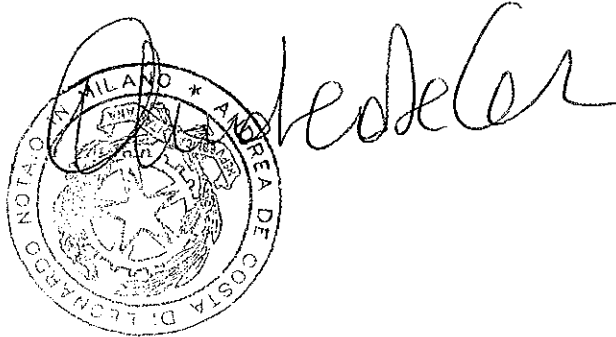
N. 21514 di rep.

Certificazione di conformità di documento informatico a documento analogico
(art. 23, d. lgs. 7 marzo 2005, n. 82)

Certifico io sottoscritto, Andrea De Costa, notaio in Milano, iscritto presso il Collegio Notarile di Milano, che la presente copia su supporto analogico composta di *un mezzo foglio* è conforme a documento informatico firmato digitalmente da Cristina Saluta la validità del cui certificato di firma digitale è stata da me accertata mediante il sistema di verifica e-Sign ove risulta la vigenza a tutto il *13 febbraio 2029*

Milano, via Agnello n. 18

11 (undici) maggio 2026 (duemilaventisei)



Copia su supporto informatico conforme al documento originale su supporto cartaceo, ai sensi dell'art. 22, D.Lgs. 7 marzo 2005 n. 82, in termine utile di registrazione per il Registro Imprese di Milano-Monza-Brianza-Lodi

Firmato Andrea De Costa

Milano, 12/5/2026

Assolto ai sensi del decreto 22 febbraio 2007 mediante M.U.I.