

N.45345 Rep.

N. 26580 Racc.

VERBALE DI ASSEMBLEA

REPUBBLICA ITALIANA

L'anno duemilaventitre, il giorno ventuno del mese di luglio

=21 luglio 2023=

In Genova, Piazza della Meridiana civico uno

su richiesta

del Presidente del Consiglio di Amministrazione della "GIGLIO GROUP S.P.A.", con sede in Milano (MI), Piazza Diaz n. 6, codice fiscale e numero d'iscrizione presso il Registro Imprese di Milano Monza Brianza Lodi 07396371002, numero 2091150 R.E.A., capitale sociale euro 4.393.604,40 (quattromilionitrecenonovantatremilaseicentoquattro virgola quaranta) interamente versato;

Dottor GIGLIO ALESSANDRO, nato a Genova (GE) il giorno 30 luglio 1965, domiciliato per la carica presso la sede sociale, della cui identità personale io Notaio sono certo,

io sottoscritto

Dottor ANDREA FUSARO, Notaio in Genova, iscritto nel Ruolo dei Distretti Notarili Riuniti di Genova e Chiavari, senza l'assistenza dei testimoni, non essendo richiesta dalla legge, dal Comparsente né da me Notaio, alle ore dodici e dieci mi sono qui trovato allo scopo di assistere, elevandone verbale, all'assemblea della suddetta società, convocata in questo giorno e luogo, alle ore dodici, giusto regolare avviso di

**REGISTRATO
A GENOVA**

Il 31/07/2023

al N° 26325

Serie 1T

Esatti €

convocazione pubblicato in conformità a quanto previsto dall'articolo 125bis del TUF, dall'art. 84 del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, e dall'articolo 12 dello statuto sociale sul sito internet della società (www.giglio.org - Corporate Governance - Assemblee degli Azionisti), sul sito internet del meccanismo di stoccaggio autorizzato (www.emarketstorage.com) nonché sul quotidiano "Italia Oggi" in data 21 giugno 2023, per discutere e deliberare sul seguente:

<<ORDINE••DEL••GIORNO:

- Presa d'atto delle dimissioni della società di revisione BDO Italia S.p.A. e conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2023-2031. Determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.>>

Ai sensi dell'articolo 13 (tredici) dello statuto sociale assume la Presidenza dell'Assemblea il Presidente del Consiglio Dottor GIGLIO ALESSANDRO, il quale innanzitutto sottopone all'assemblea la proposta che la redazione del verbale della presente assemblea sia affidata a me Notaio.

Nessuno manifestando opposizione la proposta è approvata all'unanimità.

Il Presidente avverte che la presente assemblea si tiene anche in videoconferenza, ai sensi dell'articolo 12 (dodici) dello statuto vigente, ed al riguardo constata:

a) la presenza per il Consiglio di Amministrazione di sé medesimo Presidente,

mentre sono collegati in videoconferenza:

il Vice Presidente Dottoressa Lezzi Anna Maria, e i Consiglieri Gesualdi Francesco e Micchi Carlo;

b) la presenza per il Collegio Sindacale del Sindaco Dottoressa Tacchino Lucia mentre è collegato il Dottor Centore Marco Andrea, nonché il Presidente Mosci Giorgio;

c) per il capitale sociale di euro 4.393.604,40 (quattromilionitrecentonovantatremilaseicentoquattro virgola quaranta) suddiviso in numero 21.968.022 (ventunmilioninovecentosessantotomilaventidue) azioni ordinarie prive di valore nominale, la presenza di numero due azionisti in proprio e per delega, di talché risultano rappresentate numero 12.233.217 (dodicimilioniduecentotrentatremiladuecentodiciassette) azioni, pari al 55,686% (cinquantacinque virgola seicentoottantasei per cento);

d) l'assistenza altresì dei consulenti della società avvocato Erika Mazzitelli e dottoressa Elena Gallo.

Il Presidente da atto che:

- sono stati regolarmente espletati gli adempimenti informativi di cui al Regolamento Emittenti e al Regolamento di Borsa Italiana S.p.A.;

- in data 21 giugno 2023 è stata depositata - e lo è attualmente - presso la sede legale e messa a disposizione sul sito

internet della Società e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato emarketstorage all'indirizzo www.emarkestorage.com

la relazione sulla materia all'ordine del giorno redatta ai sensi degli articoli 125 -ter del TUF e degli articoli 84-ter del Regolamento Emittenti, nonché tutta la restante documentazione relativa all'argomento posto all'ordine del giorno e precisamente: 1) la Relazione del Consiglio di Amministrazione; 2) il parere del Collegio Sindacale;

- riguardo alla predetta documentazione sono stati espletati tutti gli adempimenti nei confronti di Consob previsti dalla normativa vigente;

- tutta la documentazione è stata inoltre inviata agli azionisti che ne hanno fatto richiesta;

- attualmente il capitale sociale della Società ammonta ad euro 4.393.604,40 (quattromilionitrecentonovantatremilaseicentoquattro virgola quaranta), interamente versato, suddiviso in numero 21.968.022 (ventunmillioninovecentosessantottomilaventidue) azioni ordinarie, prive di indicazione del valore nominale espresso;

- saranno allegati al verbale dell'assemblea come parte integrante e sostanziale dello stesso:

* l'elenco nominativo dei partecipanti all'assemblea, in proprio e/o per delega, completo di tutti i dati richiesti da Consob, con l'indicazione del numero delle azioni per le quali è stata effettuata la comunicazione da parte dell'intermedia-

rio all'emittente ai sensi dell'articolo 83-sexies del TUF;

* l'elenco nominativo dei soggetti che hanno espresso voto favorevole, contrario o si sono astenuti o allontanati prima di ogni votazione e il relativo numero di azioni rappresentate in proprio e/o per delega;

* la relazione del Consiglio di Amministrazione;

* il parere del Collegio Sindacale.

Il Presidente inoltre dà atto che:

- è stata verificata l'osservanza delle norme e delle prescrizioni previste dalla normativa vigente e dagli articoli 12 e 13 dello statuto sociale in ordine all'intervento dei soci in assemblea e al rilascio delle deleghe, le quali ultime risultano conformi a quanto previsto dagli articoli 2372 cod. civ. e 135-novies del TUF;

- le deleghe sono acquisite agli atti sociali;

- la partecipazione all'assemblea potrà avvenire mediante il rilascio di deleghe al Rappresentante Designato "Euronext Securities, ai sensi dell'art.135-undecies del TUF;

- in ottemperanza a quanto richiesto dalla normativa vigente, secondo le risultanze dal libro soci, integrate dalle altre comunicazioni ricevute ai sensi della normativa vigente e sulla base delle informazioni disponibili sul sito Consob www.consob.it, in base alle comunicazioni emesse per la presente assemblea e alle altre informazioni a disposizione, risulta partecipare direttamente in misura superiore al 5% (cin-

que per cento) del capitale sociale di Giglio Group: Meridiana Holding S.p.A. con numero 12.226.459 (dodicimilioniduecentoventiseimilaquattrocentocinquantanove) azioni ordinarie, pari al 55,65% (cinquantacinque virgola sessantacinque per cento) del capitale sociale;

- Giglio Group non possiede ad oggi, direttamente o indirettamente, azioni proprie;

- la società non conosce l'esistenza di sindacati di voto o di blocco o, comunque, di patti parasociali o di patti e accordi di qualsiasi genere in merito all'esercizio dei diritti inerenti alle azioni o al trasferimento delle stesse di cui all'articolo 122 del TUF.

Il Presidente richiede formalmente che tutti i partecipanti all'assemblea dichiarino la loro eventuale carenza di legittimazione al voto ai sensi delle vigenti disposizioni legislative e regolamentari, facendo presente che le azioni per le quali non può essere esercitato il diritto di voto sono comunque computabili ai fini della costituzione dell'assemblea.

Nessuno prende la parola.

Il Presidente dà atto che non sussistono azioni prive del diritto di voto o azioni con voto sospeso.

Indi il Presidente dà atto che:

- i presenti hanno provveduto a dimostrare la propria legittimazione a partecipare all'assemblea;

- essendo state quindi rispettate le formalità di convocazione

e di comunicazione ed essendo stato raggiunto il quorum ai sensi di legge e di statuto, l'assemblea è regolarmente costituita e può validamente discutere e deliberare sull'argomento all'ordine del giorno.

Il Presidente quindi dà atto che:

- non sono state chieste integrazioni dell'elenco delle materie all'ordine del giorno dell'assemblea, né sono pervenute proposte di deliberazione su materie già all'ordine del giorno ai sensi dell'articolo 126 bis del TUF;

- non risulta sia stata promossa, in relazione all'assemblea odierna, alcuna sollecitazione di deleghe di voto ai sensi degli articoli 136 e seguenti del TUF;

- non sono pervenute domande sulla materia all'ordine del giorno prima dell'assemblea ai sensi dell'articolo 127 ter del TUF.

Il Presidente indi passa alla trattazione delle modalità in cui verrà espresso il diritto di voto precisando che il voto si svolgerà in modo palese, tramite alzata di mano. Coloro che intendano esprimere voto contrario o intendano astenersi saranno tenuti a richiedere la parola al Presidente, al fine di dichiarare il proprio voto contrario o la propria astensione, fornendo, altresì, le proprie generalità e il numero di azioni portate in assemblea, in proprio e/o per delega.

La rilevazione del numero e dell'identità dei favorevoli, contrari e astenuti, nonché del numero delle relative azioni por-

tate in assemblea sarà effettuata dal Notaio, in veste di Segretario. Tutto quanto precisato vale salvo diversa indicazione da parte del Presidente.

Indi il Presidente invita coloro che non intendessero concorrere alla formazione della base di calcolo per il computo della maggioranza ad abbandonare la sala, prima dell'inizio della votazione, facendo rilevare l'uscita al personale addetto.

Nel caso di eventuale errore nella manifestazione del voto prima che la votazione sia stata dichiarata chiusa, il Presidente chiede agli aventi diritto interessati a richiedere la parola per dare evidenza di ciò al Notaio provvedendo, poi, a manifestare nuovamente il proprio voto e a fornire le proprie generalità, nonché il numero di azioni portate in assemblea, in proprio e/o per delega. Il Notaio provvederà ad annotare sull'apposito modulo il voto manifestato in sostituzione di quello precedentemente espresso.

Indi il Presidente fa presente che:

- al fine di adempiere al meglio alle disposizioni normative in tema di diritto di porre domande prima e durante l'assemblea come previsto dall'articolo 127-ter del TUF, al termine di tutti gli interventi relativi a ciascun punto dell'ordine del giorno, si procederà a dare risposta a tutte le domande pervenute per iscritto prima dell'assemblea, alle quali la Società non abbia già fornito risposta;

- coloro che intendono effettuare interventi sono invitati

a compilare le apposite schede predisposte per ciascun argomento posto all'ordine del giorno, indicando sulle stesse le proprie generalità e, ove possibile, gli argomenti oggetto di intervento. Ciascuna scheda così compilata dovrà essere consegnata all'apposita postazione denominata "richiesta interventi" ubicata all'interno della sala assembleare;

- gli interventi avranno luogo secondo l'ordine di presentazione delle richieste rilevato dagli addetti al momento della presentazione della richiesta stessa. Al fine di consentire la più ampia partecipazione al dibattito, il Presidente invita a formulare interventi che siano strettamente attinenti ai punti all'ordine del giorno ed a contenerne la durata, possibilmente, in 10 minuti;

- per ciascun argomento all'ordine del giorno le risposte verranno fornite al termine di tutti gli interventi. Sono consentiti, inoltre, brevi interventi di replica, possibilmente, non superiori a 5 minuti. I legittimati all'intervento effettueranno i propri interventi chiedendo la parola al personale incaricato;

- come previsto dalla normativa vigente, gli interventi effettuati saranno riportati nel verbale in forma sintetica con l'indicazione degli intervenuti, delle risposte fornite e delle eventuali repliche.

Il Presidente ricorda che, ai sensi dell'articolo 12 dello statuto sociale, l'assemblea delibera con le maggioranze sta-

bilite dalla legge.

Il Presidente infine invita gli intervenuti a non allontanarsi dalla sala dell'assemblea, se non per motivi urgenti. Ricorda che dovrà essere segnalato al personale addetto l'allontanamento dalla sala per rilevare il momento di uscita e quello dell'eventuale successivo rientro in sala.

Il Presidente ricorda ai presenti che l'argomento all'ordine del giorno è stato trattato nella relazione del Consiglio di amministrazione che insieme al parere e alla proposta motivata del Collegio Sindacale sopra menzionati costituiscono allegati al verbale della presente assemblea.

In considerazione del fatto che la relazione dell'Organo Amministrativo redatta ai sensi dell'art.125 ter del TUF insieme al parere e alla proposta motivata del Collegio Sindacale sono stati messi a disposizione sul sito internet della Società, nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato emarketstorage, distribuito a tutti i presenti ed inviato a coloro che ne hanno fatto richiesta, propone di ometterne la lettura.

Nessuno si oppone

Il Presidente ricorda che attualmente l'incarico di revisione legale dei conti è stato conferito alla "BDO Italia S.p.A." dall'assemblea ordinaria tenutasi in data 9 dicembre 2021 per il periodo 2021/2029.

In data 2 maggio 2023 la Società BDO Italia S.p.A. ha emesso la propria relazione di revisione al bilancio d'esercizio e al

bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 dichiarando l'impossibilità di esprimere un giudizio sulla base di una serie di elementi.

In data 11 maggio la "Giglio Group S.p.A." invitava la "BDO Italia S.p.A." a rimettere le Relazioni relative al bilancio di esercizio e consolidato riservandosi, in caso di mancata riemissione, di intraprendere le più opportune iniziative a tutela della Società e della sua immagine.

In risposta a tale comunicazione la società "BDO Italia S.p.A." in data 16 e 17 maggio 2023 a mezzo Pec ha rassegnato le proprie dimissioni sia dall'incarico di revisione dei bilanci di Giglio Group S.p.A. sia con riferimento a ogni altro incarico di revisione relativo al gruppo Giglio e alla controllante Meridiana Holding S.p.A., ai sensi dell'art. 5 D.M. 261/2012, ritenendo compromessa "l'indipendenza di BDO Italia per intimidazione".

In ragione di ciò la Società, sentito il parere favorevole del Collegio Sindacale, si è attivata nel procedere con la richiesta di offerte per un nuovo incarico di revisione contabile, individuando le Società di Revisione: "Audirevi S.p.A.", "Ria GrantThornton S.p.A.", "RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A." e successivamente anche le società "Mazars Italia S.p.A.", "PKF Italia S.p.A." e "Crowe Bompani S.p.A."

All'esito della procedura di selezione il Collegio Sindacale

ha raccomandato la proposta formulata dalla società di revisione Audirevi S.p.A..

Considerato che non sono state formulate domande, Il Presidente propone, se nessuno si oppone, di passare alla votazione dell'argomento all'ordine del giorno.

Nessuno si oppone.

Il Presidente propone quindi di:

"ai sensi degli art. 13, comma 1 e 17, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010, nonché dell'art. 16 del Regolamento UE n. 537/2014, conferire alla "AUDIREVI S.P.A." con sede in Milano, Via Paolo da Cannobio, 33 codice fiscale 05953410585, iscritta nel Registro dei Revisori Contabili GU 60/2000, l'incarico di revisione legale per nove anni, con riferimento agli esercizi 2023-2031, nei termini e alle condizioni previsti dall'offerta dalla stessa presentata e allegata alla proposta motivata del Collegio Sindacale;

- determinare il compenso annuo in euro 136.000,00 (centotrentaseimila/00) per il 2023 oltre spese forfettarie per il primo esercizio e negli importi indicati nell'offerta per quelli successivi;

- conferire al Consiglio di Amministrazione e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione, tutti i poteri necessari od opportuni per la redazione e la sottoscrizione di tutti gli atti e contratti e più in generale, per l'espletamento di tutte le formalità inerenti la risoluzione dell'inca-

rico di revisione attualmente conferito a "BDO Italia S.p.A."

ed il conferimento del nuovo incarico di revisione legale ad

"AUDIREVI S.p.A.".

Il Presidente ricorda che le votazioni si effettuano per alzata di mano.

Risultano aver votato:

favorevoli: tutti

contrari: nessuno

astenuti: nessuno.

L'Assemblea ha approvato all'unanimità.

Null'altro essendovi a deliberare e nessuno chiedendo la parola il Presidente alle ore dodici e quarantuno scioglie la seduta, previa attestazione che il collegamento in videoconferenza è rimasto attivo per tutta la durata della riunione, consentendo pertanto a ciascun partecipante di intervenire in tempo reale alla trattazione dell'argomento esaminato e di votare sulla materia all'ordine del giorno.

Si allega al presente verbale rispettivamente sotto lettere:

"A": l'elenco degli intervenuti e i dettagli delle votazioni;

"B" la Relazione del Consiglio di Amministrazione;

"C" la Relazione del Collegio Sindacale

omessane la lettura per dispensa avutane dal Comparsente, firmato dallo stesso e da me Notaio a sensi di legge.

Richiesto io Notaio ho ricevuto il presente atto, scritto da persona di mia fiducia ed in parte da me Notaio su quattro fo-

gli per tredici pagine intere e fin qui dell'ultima e ne ho dato lettura al Comparsante che dichiara di approvarlo perché conforme alla espressami sua volontà.

Firmato in fine ed a margine come per legge alle ore dodici e cinquantacinque.

Firmato:

ALESSANDRO GIGLIO

ANDREA FUSARO NOTAIO

Allegato "A" alla
Raccolta N. 26580

Comunicazione n. 1
ore: 12:00

GIGLIO GROUP S.P.A.

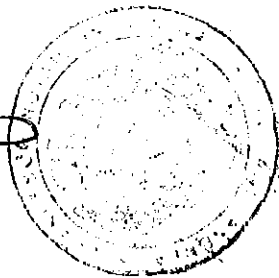
Assemblea ordinaria dei soci del 21 luglio 2023

COMUNICAZIONE DEL PRESIDENTE ALL'ASSEMBLEA

Sono presenti n. 2 aventi diritto partecipanti all'Assemblea, in proprio o per delega, per complessive n. 12.233.217 azioni, regolarmente depositate, che rappresentano il 55,686 % di n. 21.968.022 azioni costituenti il capitale sociale per complessivi n. 23.974.129 voti che rappresentano il 71,121 % di n. 33.708.934 voti.

Persone partecipanti all'assemblea: 2

Alessandro Giglio

[Signature] 

ELENCO INTERVENUTI

N°	Aventi diritto	Rappresentante	Delegato	Azioni in proprio	Azioni per delega	% sulle azioni ord.	E	U	E	U	E	U	E
1	MERIDIANA HOLDING SOCIETA' PER AZIONI - VOTO MAGGIORATO		MARIA CRISTINA GRILLO		11.740.912	63,445	12,00						
2	MERIDIANA HOLDING SOCIETA' PER AZIONI		MARIA CRISTINA GRILLO		485.547	2,210	12,00						
3	ISHARES VII PLC		BALDELLI SONIA (STUDIO TREVISAN)		6.758	0,031	12,00						

Totale azioni in proprio	0
Totale azioni per delega	12.233.217
Totale generate azioni	12.233.217
% sulle azioni ord.	65,686

Personae partecipanti all'assemblea: 2

GIGLIO GROUP S.P.A.

Sede In: PIAZZA DIAZ 6 - 20123 - MILANO (MI)


Codice fiscale: 07396371002

Possessi per Isin al 21/07/2023

Riepilogo		Strumento finanziario: IT0005122400 - Azione - ordinaria -	
	Quantità strumento finanziario	Segnalazioni pervenute	
Totale azioni c/o società di gestione	21.968.022	Totale possessi demat.	12.290.943
Godimento 00	21.968.022	Mancate segnalazioni di car/scar da singole posizioni precedentemente rilevate	9.677.079
Totale azioni costituenti il capitale sociale	21.968.022	Totale	21.968.022
		Soggetti censiti	10
Capitale sociale rappresentato da IT0005122400 - Azione - ordinaria -	21.968.022		

CONTO INTERMEDIARIO	NR SOGGETTI	QUANTITA SEGNALATA DA INTERMEDIARIO
60014 - BPSS	1	12.226.459
63015 - FINECOBANK	3	56.710
03069 - INTESA SANPAOLO	2	7.758
03307 - SGSS S.P.A.	4	16
Totale	10	12.290.943

Alessandro Giglio



GIGLIO GROUP S.P.A.

Sede In: PIAZZA DIAZ 6 - 20123 - MILANO (MI)

Codice fiscale: 07396371002

Possessi per Isin al 21/07/2023

ANAGRAFICA	DATA E LUOGO NASCITA	INDIRIZZO	NAZIONALITA	ISIN	POSSESSI	VINCOLO	TOTALE	%
MERIDIANA HOLDING SOCIETA' PER AZIONI - 02196450999	-	VIA U. VISCONTI DI MODRONE 11 20122 MILANO	ITALIANA	IT0005122400	12.226.458	11.740.912 Voto maggiorato	12.226.459	55,86
PALAU GRIEG FRANCESCO - PLGFNC65C16D969S	18/03/1965 - GENOVA (GE)	Viale Luigi Majno, 31 20122 MILANO	ITALIANA	IT0005122400	60.000		60.000	0,23
ISHARES VII PLC -	.	JP MORGAN HOUSE INT.FINANCIAL DU BLIN (IRLANDA)	IRLANDESE	IT0005122400	6.758		6.758	0,03
FONTANA VITTORIO - FNTVTR72L01C9039	01/07/1972 - COMO (CO)	STRADA BRISIOHELLA 3 61121 PESARO	ITALIANA	IT0005122400	5.000		5.000	0,02
PADLELU STEFANO - PLLSFN74R11C765A	11/10/1974 - CIVITA CASTELLANA (VT)	VIA RIO MAGGIORE 4 01033 CIVITA CASTELLANA	ITALIANA	IT0005122400	1.710		1.710	0,01
CARABELLESE COSMO MARIA - CRBCMM48L05G903A	05/07/1948 - PORTO CERESIO (VA)	VIA DEGLI OROMBELLI 7 20131 MILANO	ITALIANA	IT0005122400	1.000		1.000	0,00
RODINO WALTER - RDNWTR72M10H501N	10/09/1972 - ROMA (RM)	VIA MONTE SANTO,10 00195 ROMA	ITALIANA	IT0005122400	10		10	0,00
LOIZZI GERMANA - LZZGMN72B46H501R	06/02/1972 - ROMA (RM)	VIA MONTE SANTO,10/A 00195 ROMA	ITALIANA	IT0005122400	3		3	0,00
RODINO DEMETRIO - RDNDTR66T12H501W	12/12/1966 - ROMA (RM)	VIA MONTE SANTO,10 00195 ROMA	ITALIANA	IT0005122400	2		2	0,00
REALE DAVIDE GIORGIO - RLEDD666E27F205M	27/05/1966 - MILANO (MI)	VIA MARIA GAETANA AGNESI,8 20135 MILANO	ITALIANA	IT0005122400	1		1	0,00

Allegato "B" 2012
Raccolta N. 26580



GIGLIO GROUP S.P.A.

ASSEMBLEA ORDINARIA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULL'UNICO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO AI SENSI DELL'ART. 125-TER DEL D.LGS. 58/1998, E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI, E AI SENSI DELL'ART. 84-TER DEL REGOLAMENTO ADOTTATO CON DELIBERA CONSOB N. 11971/99, E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Signori Azionisti,

in osservanza dell'art. 125-ter del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, come successivamente modificato e integrato (il "TUF" o "Testo Unico della Finanza"), nonché dell'art. 84-ter del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971/99, come successivamente modificato e integrato (il "Regolamento Emittenti"), il Consiglio di Amministrazione di Giglio Group S.p.A. (la "Società" o "Giglio") mette a vostra disposizione una relazione illustrativa (la "Relazione") sull'unico punto all'ordine del giorno dell'Assemblea degli Azionisti ordinaria convocata con avviso pubblicato in data 21 giugno 2023, per il giorno 21 luglio 2023, alle ore 12:00 in unica convocazione, per discutere e deliberare sul seguente:

Ordine del giorno

1. Presa d'atto delle dimissioni della società di revisione BDO Italia S.p.A. e conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2023-2031. Determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

come a Voi noto, l'incarico di revisione legale dei conti della Società attualmente in essere con la società BDO Italia S.p.A. è stato unilateralmente risolto in data 16 maggio 2023 a seguito di intervenute dimissioni rassegnate a mezzo comunicazione PEC.

Secondo quanto indicato da BDO Italia a fondamento delle citate dimissioni *"Ventilare azioni risarcitorie per il mancato assoggettamento di BDO Italia a quanto pretendete integra senz'altro la circostanza idonea a giustificare le dimissioni per giusta causa dall'incarico di revisione"* ai sensi dell'art. 5, comma 1, del D.M. n. 261/2012.

Per maggiori dettagli si rinvia al comunicato stampa del 17 maggio 2023 reperibile sul sito internet della Società www.gigliogroup.com, sezione Investor Relations/Comunicati stampa.

Attualmente e sino al conferimento di nuovo incarico ad altra società di revisione, BDO Italia, ai sensi dell'art. 13, comma 6, del D. lgs. n. 39/2010 e dell'art. 6, comma 3, del D.M. n. 261/2012,

Giglio Group S.p.A.
P.Iva: 07396371002
Piazza Diaz, 6 / 20123 - Milano / Tel. +39 02 89094262



continuerà a svolgere le proprie funzioni di revisione legale, sino alla deliberazione di conferimento del nuovo incarico e, comunque, non oltre sei mesi dalla data delle dimissioni.

La Società, in considerazione di quanto sin qui esposto, deve procedere con urgenza ai necessari adempimenti societari utili all'affidamento dell'incarico ad altro revisore nonché ai fini informativi dell'assemblea, dall'art 6, comma 2 del D.M. n. 261/2012.

Pertanto, la Società ha tempestivamente dato avvio ad una procedura di selezione delle società di revisione cui conferire, con deliberazione assembleare, l'incarico di revisore legale dei conti per i successivi nove esercizi decorrenti dall'approvazione del bilancio semestrale e consolidato al 30 giugno 2023 per tutte le società del Gruppo Giglio sottoposte a revisione legale dei conti, in conformità a quanto previsto dall'art. 16 del Regolamento (UE) 537/2014 (il "Regolamento") e dal D. Lgs. N. 39/2010. A tale procedura è in particolare applicabile l'art. 16 del Regolamento, fatta eccezione, vista la natura di piccola e media impresa di Giglio, per il comma 3 del medesimo articolo.

A tal fine, la Società, in data 24 maggio 2023, ha trasmesso a tre differenti società di revisione la lettera di invito per l'affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti delle società del Gruppo Giglio per il novennio decorrente dall'approvazione del bilancio semestrale e consolidato al 30 giugno 2023 e sino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2031, indicando quale termine ultimo per la presentazione dell'offerta la data del 7 giugno 2023.

Le società di revisione oggetto della procedura di selezione delle società di revisione sono state:

- Ria Gran Thornton S.p.A.
- Audirevi S.p.A.
- RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A.

Successivamente, in data 8 giugno 2023, la Società ha dato avvio ad una nuova procedura di selezione delle società di revisione cui conferire, con deliberazione assembleare, l'incarico di revisore legale dei conti, indicando quale termine ultimo per la presentazione dell'offerta la data del 14 giugno 2023.

Le società di revisione oggetto della nuova procedura di selezione sono state:

- Mazars Italia S.p.A.
- PKF Italia S.p.A.
- Crowe Bompani S.p.A.

Ad esito della predetta complessiva procedura di selezione, è pervenuta alla Società n. 1 proposta per l'incarico di revisione legale dei conti, che è stata messa a disposizione del Collegio Sindacale, nella sua funzione di Comitato per il Controllo Interno e la revisione Contabile – "CCIRC" – della Società.

Il Collegio Sindacale ha pertanto esaminato la proposta ricevuta ed ha provveduto a redigere, in un documento autonomo – che viene pubblicato contestualmente alla presente Relazione e con le



medesime modalità e al quale si fa rinvio per il contenuto di dettaglio – la proposta motivata all'Assemblea di nomina del revisore legale di sua competenza; tale proposta, in particolare, si conclude con la raccomandazione di conferire l'incarico alla società Audirevi S.p.A.

* * * * *

Premesso quanto sopra, siete oggi chiamati a prendere atto delle dimissioni della società di revisione BDO Italia e, contestualmente, su proposta motivata del Collegio Sindacale, ad affidare l'incarico di revisione legale a Audirevi S.p.A. nel rispetto della normativa applicabile, per nove anni, con riferimento agli esercizi 2023-2031.

Pertanto, Vi proponiamo di adottare la seguente deliberazione:

"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Giglio Group S.p.A.:

- esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione predisposta ai sensi dell'art. 125-ter del D. Lgs. del 24 febbraio 1998, n. 58;

- preso atto delle intervenute dimissioni rassegnate da BDO Italia S.p.A. dall'incarico di revisione legale dei conti, in data 16 maggio 2023 della Società;

- preso atto dei necessari adempimenti societari utili all'affidamento dell'incarico ad altro revisore nonché ai fini informativi dell'assemblea, dall'art. 6, comma 2 del D.M. n. 261/2012;

- preso atto del parere favorevole del Collegio Sindacale della Società e della proposta di conferire l'incarico di revisione legale per la durata di nove esercizi – e precisamente decorrente dall'approvazione del bilancio semestrale e consolidato al 30 giugno 2023 e sino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2031 – alla società di revisione AUDIREVI S.P.A. conformemente alle condizioni economiche contenute nell'offerta presentata alla Società dalla stessa;

- esaminata la proposta formulata da AUDIREVI S.P.A. recante, inter alia, la stima dei tempi e dei corrispettivi per la revisione legale dei bilanci d'esercizio e consolidati e per la revisione contabile limitata dei bilanci consolidati semestrali abbreviati della Società e del Gruppo Giglio per il periodo 2023-2031;

delibera

- di conferire, ai sensi degli art. 13, comma 1, e 17, comma 1, del D. Lgs. n. 39/2010, nonché dell'art. 16 del Regolamento UE n. 537/2014, alla società AUDIREVI S.P.A. l'incarico di revisione legale per nove anni, con riferimento agli esercizi 2023-2031, nei termini e alle condizioni previsti dall'offerta dalla stessa presentata e allegata alla proposta motivata del Collegio Sindacale;

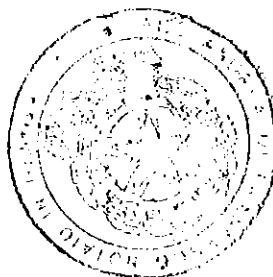
- di conferire al Consiglio di Amministrazione e, per esso, al Presidente del Consiglio di Amministrazione, tutti i poteri necessari od opportuni per la redazione e la sottoscrizione di tutti gli atti e contratti e, più in generale, per l'espletamento di tutte le formalità inerenti la risoluzione dell'incarico di revisione attualmente conferito a BDO Italia S.p.A. ed il conferimento del nuovo incarico di revisione legale ad AUDIREVI S.P.A."



Milano, 21 giugno 2023

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente, Alessandro Giglio



DIMISSIONI DI BDO ITALIA S.P.A.¹ DAL CONTRATTO DI REVISIONE LEGALE ATTUALMENTE IN CORSO CON GIGLIO GROUP S.P.A. E PROPOSTA MOTIVATA PER IL CONFERIMENTO DEL NUOVO INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI².

All'Assemblea dei Soci della Società Giglio Group S.p.a.

1. Dimissioni di BDO ITALIA S.p.A. dal contratto di revisione legale attualmente in corso con Giglio Group S.p.A.

La presente Relazione del Collegio Sindacale contiene le osservazioni formulate ai sensi del Decreto Ministeriale del 28 dicembre 2012, n. 261 - Regolamento concernente i casi e le modalità di revoca, dimissioni e risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale, in attuazione dell'art. 13, comma 4 del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 ed in particolare, la fattispecie di cessazione anticipata dell'incarico di revisione legale oggetto della presente Relazione è quella delle "Dimissioni", disciplinata dall'art. 5 del citato Decreto Ministeriale, nonché la proposta motivata per il conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art.13, comma 1, D.Lgs. 27 gennaio 2021, 39, e nel rispetto del Regolamento UE n. 537 del 16 aprile 2014, volta a garantire la continuità dell'attività di revisione legale.

In data 2 maggio 2023 BDO ITALIA S.p.A. ha emesso la propria relazione di revisione al bilancio d'esercizio e al bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 dichiarando l'impossibilità di esprimere un giudizio sulla base di una serie di elementi, per la lettura dei quali si rimanda integralmente alle relazioni di revisione.

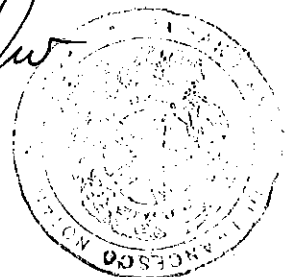
In data 11 maggio 2023 la Società ha trasmesso a mezzo PEC alla Società di Revisione una comunicazione con la quale affermava la necessità di evidenziare *"alcuni dati di fatto che rendono la decisione di BDO di non esprimere il proprio giudizio sul bilancio d'esercizio e consolidato di Giglio Group al 31 dicembre 2022 (asserendo di non essere stata in grado di "acquisire elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il [...] giudizio sul bilancio") gravemente erronea ed in violazione, quindi, dell'incarico professionale di revisione contabile a Voi conferito."*

Con suddetta comunicazione la Società invitava BDO ITALIA S.p.A. *"se del caso previa sostituzione del team di revisori all'uopo incaricato, a rimettere prontamente e senza ulteriore indugio le Vostre Relazioni relative al bilancio di esercizio ed al bilancio consolidato di Giglio Group al 31 dicembre 2022"* riservandosi, in caso di mancata riemissione *"di intraprendere le più opportune iniziative a tutela della Società e della sua immagine. Ad avviso della Società scrivente, una eventuale conferma delle Relazioni in oggetto, specie in considerazione di quanto sopra rappresentato, integrerebbe, infatti, i presupposti per procedere alla revoca per giusta causa dell'incarico conferito alla Vostra società, con ogni conseguente richiesta di risarcimento di tutti*

¹ Ai sensi dell'art. 5 d.m. 261/2012 in attuazione dell'art. 13, co. 4, d.lgs 27 gennaio 2010, n. 39

² Ai sensi dell'art. 13, co. 1, d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 consolidato con il d.lgs.135/2016 e del regolamento UE del 16 aprile 2014 n. 537.

Alessandro Giglio
M. Fusco



Proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale

i danni subiti (e già manifestatisi) e subendi, ivi compreso il gravissimo pregiudizio arrecato all'immagine e alla reputazione commerciale di Giglio Group, società quotata in borsa."

In risposta a tale missiva, in data 16 e 17 maggio 2023 BDO ITALIA S.p.A. ha rassegnato a mezzo PEC le proprie dimissioni sia dall'incarico di revisione dei bilanci di Giglio Group S.p.A. sia con riferimento a ogni altro incarico di revisione relativo al gruppo Giglio e alla controllante Meridlana Holding S.p.A., ai sensi dell'art. 5 D.M. 261/2012, ritenendo compromessa "l'Indipendenza di BDO Italia per intimidazione".

In ragione di ciò la Società, sentito il Collegio Sindacale, si è prontamente attivata nel procedere con la richiesta di offerte per un nuovo incarico di revisione contabile individuando le Società di Revisione: Audirevi S.p.A., Ria GrantThornton S.p.A., RSM Società Di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A., quali candidate, in virtù dell'art. 13, co. 1, del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, società che avevano nella sostanza manifestato anticipatamente la propria disponibilità.

Successivamente, la Società ha richiesto offerte per un nuovo incarico di revisione contabile anche a Mazars Italia S.p.A., PKF Italia S.p.A. e Crowe Bompani S.p.A.

Il Collegio Sindacale, nel corso del processo, si è riunito in più occasioni, al fine di esaminare la predetta documentazione e di effettuare le interviste con le società di revisione candidate e, in conformità alle norme vigenti, emettere la proposta motivata per la nomina del nuovo revisore.

2. La selezione condotta

Il Collegio, per il tramite dell'Amministratore Delegato e del Dirigente preposto alle scritture Contabili, ha invitato le sopra menzionate società di revisione a formulare una proposta vincolante e aventi ad oggetto:

- Revisione legale del bilancio separato e consolidato al 31 dicembre di Giglio Group S.p.A. per gli esercizi dal 31 dicembre 2023 al 31 dicembre 2031;
- Revisione contabile limitata del bilancio semestrale consolidato abbreviato di Giglio Group S.p.A. per ciascuno dei periodi infrannuali con chiusura dal 30 giugno 2023 al 30 giugno 2031;
- Attività di *desk review* del *reporting package* IFRS annuali sulle società controllate da Giglio Group e facenti parte del perimetro di consolidamento (iBOX SA, Giglio USA LLC, Giglio (Shanghai) Technology Limited Company, Media 360 HK Limited).

Si precisa che la richiesta ha incluso la formulazione della proposta della revisione legale dei bilanci delle controllate Salotto di Brera Srl ed E-Commerce Outsourcing Srl, le cui offerte non sono state considerate ai fini della presente relazione in quanto di competenza delle rispettive assemblee.

Tra i soggetti interpellati, tutti soggetti iscritti nel registro di cui all'art. 7 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, Audirevi S.p.A. (di seguito per brevità anche solo "Audirevi") ha rilasciato offerta definitiva, il 7 giugno 2023, mentre alle altre richieste non è stato fornito riscontro nel termine assegnato, ad eccezione di Ria Grant Thornton S.p.A. la quale, in data 6 giugno 2023, ha

Proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale

comunicato di non "essere oggi nella posizione di poter emettere la proposta" e di RSM S.p.A. e Crowe Bonpani S.p.A., che hanno trasmesso la medesima comunicazione, seppur informalmente. Infine, Mazars Italia S.p.A., in data 14 giugno 2023, ha comunicato "l'assenza del requisito di Indipendenza necessario allo svolgimento dell'incarico prospettato" e "l'impossibilità a dare seguito al vostro invito a presentare l'offerta in oggetto", stante il precedente incarico ricoperto quale IA della Società.

La proposta ricevuta contiene l'esplicito impegno dei soggetti proponenti a verificare l'insorgere delle situazioni disciplinate dagli artt. 10 ("Indipendenza e obiettività"), 10-bis Preparazione della revisione legale e valutazione dei rischi per l'Indipendenza e 17 ("Indipendenza") del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e Artt. 4, 5 e 6 del Regolamento UE 537/2014.

Inoltre, ai fini della verifica e del costante monitoraggio dell'insussistenza di cause di incompatibilità che possano compromettere l'incarico di revisione legale, Audirevi ha:

- trasmesso l'elenco dei nominativi dei propri soci nonché dei componenti dell'organo amministrativo;
- invitato la Società conferente l'incarico di revisione legale dei conti a comunicare tempestivamente ogni modifica agli elenchi di amministratori e sindaci della Società;
- assunto l'impegno di riportare annualmente al comitato per il controllo interno e la revisione contabile come previsto dall'art. 6, par. 2, del Regolamento UE 537/2014, la dichiarazione annuale di Indipendenza, nonché la relazione aggiuntiva prevista dall'art. 11 del Regolamento citato.

In conformità all'art. 11 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, inoltre, la stessa richiama l'adozione dei Principi di revisione internazionale (ISA Italia) adottati con Determina del Ragioniere Generale dello Stato del 23 dicembre 2014.

L'acquisizione delle informazioni necessarie è stata, quindi, completata attraverso un incontro tenuto dal Collegio Sindacale, mediante video conferenza organizzato dalla società alla presenza del Dirigente Preposto:

- con Audirevi, in data 12 giugno 2023, cui ha partecipato anche la Direzione Tecnica, alla quale ha chiesto chiarimenti ed informazioni necessarie alla valutazione di cui alla presente proposta motivata;
- con il Dirigente Preposto alle scelte contabili, con cui ha ritenuto di confrontarsi per le rispettive competenze e responsabilità

oltre a, naturalmente, diversi incontri tra i membri del Collegio Sindacale, al fine di meglio considerare i documenti e le informazioni acquisite nel corso di tutto l'iter svolto.

3. Esito della selezione

Il Collegio Sindacale, nella presente relazione, dato atto di aver monitorato il procedimento seguito dalla Società nell'aver Interpellato le suddette società di revisione, preso atto delle risposte e proposte pervenute, anche alla luce della particolare situazione in cui attualmente si trova la Società, al fine di formulare la propria proposta ha considerato l'offerta dall'unica

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]



Proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale

società di revisione resasi disponibile.

In particolare, il Collegio Sindacale ha esaminato la proposta di Audirevi (come integrata con successiva comunicazione pervenuta in data odierna) con riferimento ai corrispettivi relativi a ciascun esercizio compreso nel mandato, da considerarsi oltre a spese vive e/o accessorie, contributi (Casse di Previdenza, Consob o altre autorità di vigilanza), IVA e adeguamento in base alla variazione dell'indice Istat e monte ore stimato per esercizio sociale e per l'intero perimetro oggetto di revisione, del quali si riporta di seguito prospetto di sintesi.

Per l'esercizio 2023:

AUDIREVI		
Prestazione/Servizio	ORE	IMPORTI
Revisione legale del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato della Giglio Group S.p.A. e verifica della coerenza della relazione sulla gestione e della sezione relativa al governo societario e gli assetti proprietari con il bilancio	696	64.000,00
Verifiche della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	126	9.000,00
Revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato della Giglio Group S.p.A.	272	25.000,00
Limitate procedure di verifica sui bilanci delle Società controllate e collegate alla data di chiusura di ogni esercizio annuale	408	38.000,00
Totale	1502	136.000,00
Spese forfetarie		6.800,00
Totale	1502	6.800,00
fee oraria		90,55

Per gli esercizi 2024-2031:

AUDIREVI		
Prestazione/Servizio	ORE	IMPORTI
Revisione legale del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato della Giglio Group S.p.A. e verifica della coerenza della relazione sulla gestione e della sezione relativa al governo societario e gli assetti proprietari con il bilancio	696	56.000,00
Verifiche della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	126	9.000,00
Revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato della Giglio Group S.p.A.	272	22.000,00
Limitate procedure di verifica sui bilanci delle Società controllate e collegate alla data di chiusura di ogni esercizio annuale	408	33.000,00
Totale	1502	120.000,00
Spese forfetarie		6.000,00
Totale	1502	126.000,00
fee oraria		79,89

Tali dati sono stati considerati insieme con l'analisi dei profili professionali e organizzativi condotta specificamente con riguardo a:

- i. Adeguatezza della copertura delle attività aziendali;

- ii. Pregressa esperienza nel settore e-commerce;
- iii. Efficienza delle prestazioni (ore previste, composizione quali-quantitativa del team, tipologia di figura professionale prevista);
- iv. Assenza di impedimenti dovuti a conflitti di Interesse, la presenza di incompatibilità e indipendenza, secondo standard professionali e la normativa in materia;
- v. Offerta di servizi analoghi in società quotate in Italia;
- vi. Presenza interna di strutture contabili tecniche e partecipazione agli organismi nazionali ed internazionali di consultazioni tra professionisti della revisione;
- vii. Strategia/piano di revisione e dotazione di eventuali strumenti utilizzati a supporto del processo di revisione;
- viii. Processo di interazione con le funzioni aziendali e/o controllo;
- ix. Composizione del team che sarà effettivamente impiegato nell'attività di revisione.

In sede di incontro del 12 giugno 2023 Audirevi ha precisato che l'offerta presentata è stata parametrata anche all'intervenuto aumento del grado di rischio rispetto alla precedente offerta presentata nel 2021 e, pertanto, in considerazione del grado di rischio e dell'attuale situazione in cui versa la Società, l'offerta presentata prevede costi superiori per l'esercizio 2023 rispetto agli esercizi successivi, nell'auspicata previsione di superamento dell'attuale condizione e della opinione espressa sul bilancio da parte della precedente società di revisione. Il Collegio Sindacale ha ritenuto elemento positivo che all'incontro, come anticipato, abbia partecipato anche la Responsabile del controllo qualità della società di revisione oltre al partner di Audirevi.

4. Conclusione e proposta motivata




Il Collegio Sindacale, garantisce la continuità dell'attività della revisione legale dei conti con la nomina del nuovo revisore, ad esito alla valutazione svolta sia in termini qualitativi che quantitativi, sopra riassunta, considerato, quindi, che:

- l'offerta esaminata appare adeguata all'oggetto dell'incarico, anche in ragione della considerazione del grado di complessità delle modalità di svolgimento dell'incarico;
- sulla base delle informazioni acquisite, non si ravvisano elementi che possano compromettere l'indipendenza della candidata né la sussistenza in capo alla medesima di cause di incompatibilità;

raccomanda

all'Assemblea degli Azionisti di Giglio Group S.p.a. ai sensi dell'art. 16, paragrafo 5 del Regolamento UE n. 537/2014, nonché dell'art. 13 co. 1 e dell'art. 17, co. 1, del D. Lgs. 39/2010, la proposta, relativa agli esercizi dal 2023 al 2031, formulata da Audirevi, la quale è ritenuta strutturalmente idonea alle esigenze della Società.

Il Collegio Sindacale, dichiara che la proposta di cui sopra non è stata influenzata da parti terze e che non è stata applicata alcuna clausola contrattuale della tipologia di cui all'art.16 paragrafo 6 del Regolamento UE n. 537/2014.

Proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale

La presente relazione, unitamente alla relazione illustrativa degli Amministratori ed alla delibera dell'Assemblea degli Azionisti di risoluzione anticipata consensuale e conferimento del nuovo incarico, saranno trasmessi a cura di Giglio Group S.p.A. alla CONSOB ai sensi della normativa applicabile.

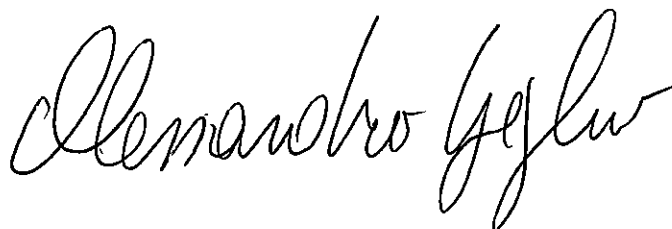
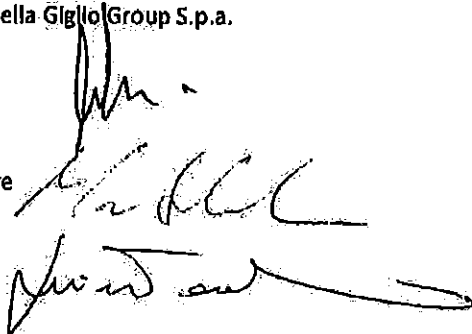
Milano, 19 giugno 2023

Il Collegio Sindacale della Giglio Group S.p.a.

Giorgio Mosci

Marco Andrea Centore

Lucia Tacchino



Certifico io sottoscritto Dottor ANDREA FUSARO, Notaio in Genova, che la presente copia su supporto informatico e' conforme all'originale su supporto analogico.
Genova, ventuno agosto duemilaventitre.