



**Proposta motivata del collegio sindacale per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'articolo 13, D.lgs. n. 39/2010**

All'Assemblea degli azionisti di Gismondi 1754 S.p.A.

Il sottoscritto collegio sindacale,

**PREMESSO CHE:**

- l'incarico di revisione legale dei conti di Gismondi 1754 S.p.A. (di seguito, **Gismondi** o la **Società**) è stato conferito sino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023 alla società di revisione Ernst & Young S.p.A.;
- l'art. 13, comma 1, D. Lgs. 39/2010, prevede che *"l'assemblea su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico"*;
- l'art. 6 bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan dispone che il Collegio Sindacale, nell'elaborare la proposta motivata relativa all'incarico di revisione legale, tiene in debito conto il fatto che l'emittente è ammesso in un sistema multilaterale di negoziazione aperto al pubblico; di tale circostanza il collegio sindacale è tenuto a rilasciare apposita dichiarazione;
- il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili nel luglio 2015 ha emanato le *"Linee Guida per l'attività del Collegio Sindacale degli emittenti ammessi alla negoziazione su Euronext Growth Milan (EGM) in relazione alla proposta motivata per il conferimento dell'incarico al revisore legale o alla società di revisione legale"* (le **"Linee Guida"**);
- le Linee Guida identificano i criteri principali da seguire nella valutazione dell'incarico di revisione legale, introducendo tre variabili, costituite dai requisiti minimi, dalle principali aree oggetto di valutazione e dai punti di riferimento per l'analisi di queste ultime, e raccomandano che l'intero processo valutativo sia adeguatamente documentato;

**CONSIDERATO CHE**

- è pervenuta al Collegio Sindacale la dichiarazione di disponibilità da parte di Ernst & Young S.p.A. e Deloitte & Touche S.P.A., ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti e che Ernst & Young S.p.A. ha preventivato per il triennio un corrispettivo globale di euro 114.000 mentre Deloitte & Touche S.P.A. ha preventivato per il triennio un corrispettivo globale di euro 126.000

**Gismondi 1754 Spa**

Via San Vincenzo 51/1 - 16121 Genova

P. Iva e Cod.Fisc: 01516720990 - Capitale Sociale 819.920 i.v. - Rea nr. 415407

**VERIFICATO CHE**

- le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella dichiarazione di disponibilità di Ernst & Young S.p.A., anche considerate le ore e le risorse professionali all'uso previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- Ernst & Young S.p.A. ha fornito evidenza di essere in possesso dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge;
- sulla base della dichiarazione resa da Ernst & Young S.p.A., essa risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- Ernst & Young S.p.A. risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- Ernst & Young S.p.A. ha fornito tutta la necessaria documentazione ai fini di una completa valutazione della proposta;

**DICHIARA**

- ai sensi di quanto previsto dall'art. 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, di aver debitamente tenuto conto del fatto che gli strumenti finanziari della Società sono negoziati su EGM;

**PROPONE**

- sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024 – 2026 sia affidato dall'Assemblea, per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, alla società di revisione Ernst & Young S.p.a, con sede a Roma, in via Lombardia 31, codice fiscale 00434000584.

**Il Collegio Sindacale**

Gianfranco Bertolini – Presidente del Collegio Sindacale

Barbara Pirero – Sindaco Effettivo

Miriano Pirero – Sindaco Effettivo

**Gismondi 1754 Spa**

Via San Vincenzo 51/1 - 16121 Genova

P. Iva e Cod. Fisc: 01516720990 - Capitale Sociale 819.920 i.v. - Rea nr. 415407