



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE MATERIE
ALL'ORDINE DEL GIORNO**

Assemblea ordinaria degli Azionisti

13 dicembre 2021 - 1[^] convocazione

14 dicembre 2021 - 2[^] convocazione

Expert.ai S.p.A.

Via Fortunato Zeni n. 8, 38068 Rovereto (TN)

Codice Fiscale e P.IVA 02608970360

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI EXPERT.AI S.P.A. SULLE PROPOSTE CONCERNENTI LE MATERIE POSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA CONVOCATA PER IL 13 DICEMBRE 2021, IN PRIMA CONVOCAZIONE, E PER IL 14 DICEMBRE 2021, IN SECONDA CONVOCAZIONE

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato in Assemblea, in sede ordinaria, per sottoporre alla Vostra approvazione le proposte di cui al seguente:

ORDINE DEL GIORNO

In sede ordinaria

- 1. Nomina dell'amministratore Paola Alessandra Paris ai sensi dell'art. 2386 del Codice Civile.*
- 2. Conferimento dell'incarico novennale di revisione legale dei conti ai sensi del D.Lgs n. 39/2010, con efficacia sospensivamente condizionata all'inizio delle negoziazioni delle azioni ordinarie di Expert.ai S.p.A. su Euronext Milan, previa approvazione della risoluzione consensuale dell'incarico in essere; deliberazioni inerenti e conseguenti.*

1. *Nomina dell'amministratore Paola Alessandra Paris ai sensi dell'art. 2386 del Codice Civile.*

Signori Azionisti,

con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione di Expert.ai S.p.A. (la "Società") Vi ha convocato in Assemblea ordinaria per deliberare in merito alla nomina ai sensi dell'art. 2386 del Codice Civile dell'Amministratore Paola Alessandra Paris.

Si ricorda preliminarmente che, in data 23 novembre 2021, l'Amministratore Indipendente Patrizia Arioli, che ricopriva altresì il ruolo di Presidente del Comitato per il Controllo sulla Gestione, ha rassegnato le proprie dimissioni per ragioni di salute con efficacia a partire dalla nomina di un nuovo Amministratore in possesso dei medesimi requisiti di legge. In pari data il Consiglio di Amministrazione ha, tra l'altro, deliberato la nomina per cooptazione della Dott.ssa Paola Alessandra Paris ai sensi dell'art. 2386 del Codice Civile e dell'art. 18 dello statuto sociale, rendendo così efficaci le dimissioni della Dott.ssa Arioli. Nel contesto della medesima riunione, la Dott.ssa Paris è stata altresì nominata membro del Comitato per il Controllo sulla Gestione e Presidente dello stesso.

A tal riguardo si ricorda che, in conformità con quanto previsto dal citato art. 2386, gli amministratori nominati dal Consiglio per cooptazione "*restano in carica fino alla prossima assemblea*".

Pertanto, alla luce della necessità di deliberare in merito alla nomina di un nuovo Amministratore, il Consiglio di Amministrazione propone all'Assemblea di nominare, e pertanto di confermare, come componente del Consiglio di Amministrazione la Dott.ssa Paola Alessandra Paris.

Si evidenzia che la Dott.ssa Paris è in possesso dei requisiti di professionalità e onorabilità previsti dallo statuto sociale e dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan ed è iscritta al registro dei revisori contabili in conformità con quanto previsto dall'art. 2409-*octiesdecies* del Codice Civile.

Per maggiori informazioni si rimanda al *curriculum vitae* del Dott.ssa Paola Alessandra Paris, alla dichiarazione di indipendenza rilasciata dalla stessa nonché alla eventuale ulteriore documentazione richiesta ai sensi dello statuto sociale e di legge, resa disponibile congiuntamente alla presente relazione illustrativa *sub* Allegati 1 e 2.

L'Amministratore così nominato rimarrà in carica, come i Consiglieri attualmente in carica, sino alla data di approvazione del bilancio per l'esercizio concluso al 31 dicembre 2021.

Non trattandosi del rinnovo dell'intero Consiglio di Amministrazione, ai fini della nomina del nuovo Consigliere non trova applicazione la procedura del voto di lista, pertanto alla nomina del predetto Amministratore si procederà a mezzo di deliberazione dell'Assemblea secondo le maggioranze di legge, in conformità con quanto previsto dall'art. 18 dello Statuto.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

“L'Assemblea Ordinaria di Expert.ai S.p.A.,

- udita l'esposizione del Presidente;*
- preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*
- preso atto della documentazione attestante i requisiti previsti dalla legge e dallo statuto con riferimento alla Dott.ssa Paola Alessandra Paris;*
- preso atto della necessità di procedere alla nomina di un nuovo membro del Consiglio di Amministrazione e ritenuta l'opportunità di confermare la candidatura proposta dal Consiglio di Amministrazione*

delibera

- 1. di nominare quale Amministratore della Società Paola Alessandra Paris, nata a Milano il 26 marzo 1968, il cui incarico si concluderà alla scadenza del mandato dell'attuale Consiglio di Amministrazione, ossia alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2021;*
- 2. di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di sub-delega, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile.”*

* * *

2. Conferimento dell'incarico novennale di revisione legale dei conti ai sensi del D.Lgs n. 39/2010, con efficacia sospensivamente condizionata all'inizio delle negoziazioni delle azioni ordinarie di Expert.ai S.p.A. su Euronext Milan, previa approvazione della risoluzione consensuale dell'incarico in essere; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione della Società Vi ha convocato in Assemblea ordinaria per deliberare in merito al conferimento dell'incarico novennale di revisione legale dei conti ai sensi del D.Lgs. n. 39/2010 come successivamente modificato e integrato (il "Decreto"), previa approvazione della risoluzione consensuale dell'incarico attualmente in essere.

Si ricorda infatti che la Società, a decorrere dalla data di ammissione alle negoziazioni sul mercato Euronext Milan acquisirà lo stato di "Ente di Interesse Pubblico" ai sensi del Decreto e pertanto dovrà procedere al conferimento di un incarico di revisione novennale, ai sensi dell'art. 17 Decreto stesso. A questo proposito è stata avviata e si è conclusa una procedura di selezione per l'affidamento dell'incarico di revisione legale per gli esercizi 2021-2029, del cui svolgimento è stato responsabile il Comitato per il Controllo sulla Gestione della Società in conformità a quanto previsto dalle normative applicabili.

In conformità alle disposizioni normative applicabili, il Comitato per il Controllo sulla Gestione ha infatti ricevuto e valutato le proposte di diverse società di revisione riguardanti i servizi da rendere alla Società ai sensi della normativa di riferimento degli Enti di Interesse Pubblici ed ha predisposto la propria proposta motivata in merito al conferimento dell'incarico di revisione legale, esprimendosi in favore dell'affidamento del predetto incarico alla Società BDO Italia S.p.A.

Si precisa che l'incarico da conferirsi avrà ad oggetto la revisione del bilancio di esercizio e consolidato, la revisione limitata della relazione finanziaria semestrale, la verifica periodica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, e ogni altra attività di verifica richiesta dalle applicabili disposizioni di legge in riferimento a società quotate su un mercato regolamentato.

Al fine di procedere con il menzionato conferimento, risulta preliminarmente necessario procedere alla risoluzione del contratto di revisione legale triennale attualmente in essere con la società di revisione BDO Italia S.p.A.. Pertanto la Società ha provveduto a proporre a BDO Italia S.p.A., previo parere favorevole rilasciato sul punto dal Comitato per il Controllo sulla Gestione allegato alla presente relazione illustrativa *sub* Allegato 3, la risoluzione consensuale dell'incarico in essere con efficacia dalla data di ammissione su Euronext Milan, specificando che tale risoluzione si rende necessaria in considerazione del processo di quotazione delle azioni ordinarie su tale mercato regolamentato. La società di revisione ha accettato la proposta di risoluzione consensuale senza formulare osservazioni in merito alle ragioni addotte dalla Società, anche tenuto conto del fatto che, ai sensi dell'art. 4, comma 1, lett. g) del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28

dicembre 2012, n. 261 (il “Decreto Ministeriale”), l’acquisizione della qualifica di ente di interesse pubblico costituisce di per sé giusta causa di revoca dell’incarico.

In conformità con quanto previsto dal Decreto nonché dal Decreto Ministeriale, la risoluzione consensuale ha effetto dalla sua approvazione da parte dell’Assemblea della Società e a decorrere dalla nomina del nuovo revisore.

Il Consiglio di Amministrazione sottopone quindi all’approvazione dell’Assemblea (i) la risoluzione consensuale dell’incarico di revisione conferito dall’Assemblea ordinaria della Società in data 18 aprile 2019 alla società di revisione BDO Italia S.p.A.; (ii) la proposta motivata formulata dal Comitato per il Controllo sulla Gestione, ai sensi dell’art. 13, comma 1 del Decreto, in merito al conferimento dell’incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2021–2029, la quale è allegata alla presente relazione illustrativa *sub* Allegato 4.

Tutto quanto premesso, in relazione al presente argomento all’ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

“*L’Assemblea Ordinaria di Expert.ai S.p.A.,*

- *udita l’esposizione del Presidente;*
- *vista la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*
- *preso atto del parere del Comitato per il Controllo sulla Gestione con riferimento alla risoluzione consensuale dell’incarico attualmente affidato a BDO Italia S.p.A. per la revisione legale triennale;*
- *esaminata la proposta motivata del Comitato per il Controllo sulla Gestione con riferimento al conferimento dell’incarico di revisione legale novennale;*
- *esaminata altresì la proposta di incarico pervenuta dalla società di revisione BDO Italia S.p.A.*

delibera

1. *di approvare, con efficacia subordinata e a partire dalla data di inizio delle negoziazioni delle azioni ordinarie di Expert.ai S.p.A. su Euronext Milan, la risoluzione consensuale dell’incarico di revisione conferito dall’Assemblea ordinaria della Società in data 18 aprile 2019 per il triennio 2019–2021 alla società di revisione BDO Italia S.p.A.;*
2. *di affidare, con efficacia subordinata e a partire dalla data di inizio delle negoziazioni delle azioni ordinarie di Expert.ai S.p.A. su Euronext Milan, l’incarico di revisione legale dei conti, ai sensi dell’art. 17 del D.Lgs. n. 39/2010 come successivamente modificato e integrato, alla società di revisione BDO Italia S.p.A., per la durata di nove esercizi, e precisamente sino all’Assemblea che verrà convocata per l’approvazione del bilancio relativo all’esercizio concluso al 31 dicembre 2029, ai termini e alle condizioni contenute nella proposta della società di revisione stessa ricevuta dalla Società in data [·] [dicembre] 2021;*
3. *di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di sub-delega, tutti i poteri necessari per convenire, definire e sottoscrivere, in nome e per conto della Società, gli atti che risultassero necessari per dare esecuzione ai deliberati punti precedenti.”*

* * *

ALLEGATI

ALLEGATO 1 – CURRICULUM VITAE DELLA DOTT.SSA PAOLA ALESSANDRA PARIS

ALLEGATO 2 – DICHIARAZIONE DI INDIPENDENZA DELLA DOTT.SSA PAOLA ALESSANDRA PARIS

ALLEGATO 3 – PARERE DEL COMITATO PER IL CONTROLLO SULLA GESTIONE IN MERITO ALLA RISOLUZIONE CONSENSUALE DEL CONTRATTO DI REVISIONE AI SENSI DELL'ART. 7 DEL D.M. N. 261/2012

ALLEGATO 4 – PROPOSTA MOTIVATA DEL COMITATO PER IL CONTROLLO SULLA GESTIONE PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DEGLI ARTT. 13 E 17 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39, COME SUCCESSIVAMENTE MODIFICATO E INTEGRATO.