



ASKOLL EVA S.P.A.

SEDE LEGALE IN DUEVILLE (VI), VIA INDUSTRIA, 30

CAPITALE SOCIALE EURO 3.796.000,50 INTERAMENTE SOTTOSCRITTO E VERSATO

NUMERO DI ISCRIZIONE NEL REGISTRO IMPRESE DELLE SOCIETA' DI VICENZA

E CODICE FISCALE 03873430247

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE PROPOSTE
DI CUI ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI
ASKOLL EVA S.P.A.**



Premessa

Signori Azionisti,

il Consiglio di amministrazione di Askoll EVA S.p.A. (la "Società" o "Askoll") vi ha convocato in Assemblea, in sede ordinaria, esclusivamente mediante mezzi di telecomunicazione in prima ed unica convocazione per il giorno 16 aprile 2025 alle ore 15:30 per discutere e deliberare in merito al seguente ordine del giorno:

- 1. Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024. Relazione del Consiglio di amministrazione, del Collegio Sindacale e della società di revisione. Presentazione del bilancio consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024; deliberazioni inerenti e conseguenti.**
- 2. Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**
- 3. Conferimento dell'incarico di revisione legale per gli esercizi 2025, 2026 e 2027 ai sensi dell'art. 13 del Decreto Legislativo n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**

1. Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024. Relazione del Consiglio di amministrazione, del Collegio Sindacale e della società di revisione. Presentazione del bilancio consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il bilancio di esercizio di Askoll Eva e prendere visione del bilancio consolidato, esaminato dal Consiglio di amministrazione in data 14 marzo 2025.

Il bilancio di esercizio è comprensivo della relazione del Consiglio di amministrazione sull'andamento della gestione, della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della Società di Revisione.

L'esercizio al 31 dicembre 2024 chiude con una perdita pari a Euro 7.712.718.

Il bilancio consolidato della Società chiuso al 31 dicembre 2024 chiude con una perdita pari a Euro 7.734.307.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia alla relazione sulla gestione, messa a disposizione del pubblico, insieme con al fascicolo del bilancio di esercizio, la relazione dei Sindaci e della Società di revisione, presso la sede legale, nonché sul sito *internet* della Società.

Alla luce di quanto esposto, il Consiglio di amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente

Proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di Askoll Eva S.p.A.,

- esaminati i dati del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024,*
- preso atto del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione*

delibera

- 1. di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024;*
- 2. di prendere atto del bilancio consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024;*
- 3. di conferire al Consiglio di amministrazione - e per esso disgiuntamente al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato - con facoltà di sub-delega nei limiti di legge, di provvedere a tutti gli adempimenti e tutte le necessarie formalità di legge e regolamentari, di comunicazione, di deposito e di pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, apportando alla suddetta documentazione eventuali modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie"*

2. Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno, il Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 della Società il cui progetto è stato approvato dal Consiglio di amministrazione della Società in data 14 marzo 2024, evidenzia una perdita pari a Euro 7.712.718.

Sul punto si rinvia a quanto meglio illustrato nelle note illustrative al Bilancio di esercizio predisposto dal Consiglio di amministrazione della Società.

In relazione ai risultati conseguiti, vi proponiamo di rinviare a nuovo la perdita di Euro 7.712.718.

Alla luce di quanto esposto, il Consiglio di amministrazione sottopone alla vostra approvazione la seguente

Proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di Askoll Eva S.p.A.,

- *udita l'esposizione del Presidente,*
- *esaminati i dati del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione*

delibera

- 1. di rinviare a nuovo la perdita pari a Euro 7.712.718*
- 2. di conferire al Consiglio di amministrazione – e per esso disgiuntamente al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato – con facoltà di sub-delega nei limiti di legge, di provvedere a tutti gli adempimenti e tutte le necessarie formalità di legge e regolamentari, di comunicazione, di deposito e di pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, apportando alla suddetta documentazione eventuali modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie"*



3. Conferimento dell'incarico di revisione legale per gli esercizi 2022, 2023 e 2024 ai sensi dell'art. 13 del Decreto Legislativo n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

Vi informiamo che, in occasione dell'Assemblea di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, giunge alla scadenza il mandato triennale della Società di Revisione PwC S.p.A., nominata dall'assemblea in data 22 aprile 2022, per gli esercizi 2022, 2023 e 2024.

Il Consiglio di amministrazione Vi ha convocato per sottoporre alla Vostra approvazione la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 13, comma 1, del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 in merito al conferimento alla società di revisione dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025, 2026 e 2027, riportata qui in allegato.

*o*o*o*o*

Dueville (VI), 1 aprile 2025

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Elio Marioni



Allegato: Proposta motivata del Collegio Sindacale in merito al conferimento alla società di revisione

Askoll

I am electric

PROPOSTA MOTIVATA
PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI
AI SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. N. 39/2010

Ai Signori Soci della Società Askoll Eva S.p.a.,
Il Collegio Sindacale,

PREMESSO

- che, in vista della scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell'incarico a suo tempo conferito all'attuale Società di Revisione, l'Assemblea dei Soci deve deliberare in merito all'affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti;
- che l'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 prevede che l'assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale;

CONSIDERATO

che il Collegio Sindacale ha svolto le attività necessarie per formulare la propria proposta motivata da sottoporre all'Assemblea degli Azionisti. In particolare:

- ha ricevuto la disponibilità ad ottenere l'incarico di revisione legale dei conti della società per gli esercizi 2025-2026-2027 da parte delle Società di revisione: Deloitte SpA, EY SpA, KPMG SpA, BDO SpA; PricewaterhouseCoopers Spa società che detiene l'incarico sino all'esercizio 2018 non ha fatto pervenire un'offerta formale;
- ha confrontato le proposte pervenute per l'incarico di revisione legale dei conti;
- che, in merito all'oggetto dell'incarico tutte le proposte prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio, sia della società "Askoll Eva Spa" che del bilancio consolidato della stessa, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- che la società ha chiesto un'offerta relativa all'intero gruppo in quanto è opportuno che tutte le società del gruppo siano revisionate dal medesimo soggetto e pertanto il confronto economico sulla singola società non è significativo;
- che le società di revisione hanno preventivato per il triennio 2025-2027 le seguenti ore e corrispettivi:

Askoll

I am electric

omissis

- EY e BDO evidenziano anche le ore che ritengono di impiegare nelle attività di revisione
- che le proposte non includono l'IVA, i rimborsi spese vive e di segreteria e prevedono meccanismi di adeguamento del prezzo in base alle variazioni dell'indice ISTAT del costo della vita ed in presenza di circostanze tali da comportare un aggravio di tempo rispetto a quanto stimato;

VERIFICATO

- che le proposte pervenute dalle Società di revisione sopra citate riportano un piano di revisione completo, considerato anche il totale delle ore di revisione preventivate e dei costi connessi, ritenendoli adeguati in relazione all'ampiezza ed alla complessità dell'incarico;
- che le Società di revisione proponenti risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che le Società proponenti risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge e non risultano sussistere cause di ineleggibilità;

• CONSIDERATO

- Che la società BDO non appare avere una struttura internazionale così sviluppata e, nonostante il minor compenso richiesto stima un considerevole minor numero di ore di intervento
- Che né Deloitte né KPMG sfimano le ore impiegate per le attività
- Che Deloitte non include la revisione del bilancio consolidato né della relazione semestrale di Askoll Eva;
- Che KPMG non include la revisione del bilancio consolidato di Askoll Eva

Askoll

I am electric

PROPONE

sulla base delle motivazioni sopra esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025, 2026 e 2027 e, comunque, sino all'approvazione del bilancio al 31.12.2027, sia affidato dall'Assemblea alla società EY Spa previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dello stesso, come dettagliati nella proposta formulata.

Dueville 01.04.2025

Per il collegio sindacale

Il presidente

Dott. Paolo Dal Monico

