



ACINQUE SPA

ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI CONVOCATA IN SEDE ORDINARIA

**Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione
sulle materie all'ordine del giorno**

27 aprile 2026 (prima convocazione) h. 10.30
28 aprile 2026 (seconda convocazione) h. 10.30

(redatta ai sensi dell'art. 125-ter del TUF e dell'art. 84-ter del Regolamento Emittenti)

Signori Azionisti,

in osservanza dell'art. 125-ter del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, (il "TUF") come successivamente modificato e integrato, nonché dell'articolo 84-ter del regolamento di attuazione del TUF concernente la disciplina degli emittenti, adottato dalla Consob con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modificazioni ed integrazioni (il "Regolamento Emittenti"), Acinque S.p.A. (la "Società" o "Acinque" o l'"Emittente") mette a Vostra disposizione la relazione illustrativa (la "Relazione Illustrativa") sulle materie all'ordine del giorno dell'Assemblea degli Azionisti convocata in sede ordinaria – mediante avviso pubblicato in data 27 marzo 2026 sul sito internet della Società www.gruppoacinque.it (sezione "governance - assemblee") e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato "1INFO" consultabile, all'indirizzo www.1info.it, nonché per estratto, in data 28 marzo 2026, sul quotidiano "Italia Oggi" – presso la sede legale della Società in Monza, via A. Canova n. 3, per il giorno **27 aprile 2026 alle ore 10.30**, in prima convocazione e, occorrendo, per il giorno 28 aprile 2026 alle ore 10.30, in seconda convocazione (l'"Assemblea").

L'ordine del giorno della menzionata Assemblea è il seguente:

1. *Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2025 e della Rendicontazione di Sostenibilità al 31 dicembre 2025 ai sensi del D.Lgs 125/2024.*
2. *Destinazione dell'utile dell'esercizio 2025; deliberazioni inerenti e conseguenti.*
3. *Approvazione della "Politica sulla Remunerazione" per l'esercizio 2026 contenuta nella Sezione I della Relazione annuale sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti, ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis del D.Lgs. n. 58/98; deliberazioni inerenti e conseguenti.*
4. *Voto consultivo sui "Compensi erogati nell'anno 2025" riportati nella Sezione II, della Relazione annuale sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter, comma 6 del D. Lgs. n. 58/98; deliberazioni inerenti e conseguenti.*
5. *Adeguamento del corrispettivo dell'incarico di revisione legale dei conti; deliberazioni inerenti e conseguenti.*

La presente Relazione Illustrativa dovrà essere letta congiuntamente alle altre separate relazioni concernenti gli argomenti posti all'ordine del giorno dell'Assemblea, richiamate nel seguito del presente documento.

La presente Relazione Illustrativa sarà messa a disposizione del pubblico in data 27 marzo 2026 presso la sede legale della Società in Monza, via A. Canova n. 3, sul sito internet della Società www.gruppoacinque.it (sezione "governance - assemblee") e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato "1INFO", all'indirizzo www.1info.it.

Punto 1 all'Ordine del Giorno

"Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2025 e della Rendicontazione di Sostenibilità al 31 dicembre 2025 ai sensi del D.Lgs 125/2024."

Signori Azionisti,

sottoponiamo alla Vostra approvazione il progetto di Bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2025, esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 16 marzo 2026, che chiude con un utile netto di euro 25.590.254,24.

Vi informiamo che ogni commento relativo all'argomento indicato al primo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea è ampiamente contenuto nella Relazione Finanziaria Annuale al 31 dicembre 2025 (comprendente il progetto di Bilancio d'esercizio e il Bilancio consolidato al 31 dicembre 2025, la Relazione degli Amministratori sulla gestione contenente, in un'apposita sezione, la rendicontazione consolidata di sostenibilità, le Relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione, le attestazioni dell'Amministratore Delegato e del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di cui all'art. 154-bis, commi 5 e 5-ter del TUF).

In merito al contenuto della Relazione Finanziaria Annuale, si ricorda che la Relazione sulla gestione contiene, in apposita sezione, la rendicontazione consolidata di sostenibilità relativa all'esercizio 2025 (la "*Rendicontazione di Sostenibilità*"), predisposta dalla Società in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. n. 125/2024, sulla base dei principi e delle informazioni richieste dagli *European Sustainability Reporting Standards* (ESRS) adottati dalla Commissione Europea. Il perimetro della Rendicontazione di Sostenibilità comprende tutte le società del Gruppo Acinque consolidate integralmente nel Bilancio Consolidato.

Si precisa altresì che l'attestazione sulla Rendicontazione di Sostenibilità, contenuta nella Relazione sulla gestione, è stata rilasciata dalla società di revisione KPMG S.p.A., incaricata dall'Assemblea degli Azionisti del 28 aprile 2025 sia dell'attestazione medesima sia della revisione legale dei conti della Società.

Si evidenzia, infine, che il Bilancio consolidato del Gruppo Acinque, contenuto nella Relazione Finanziaria Annuale al 31 dicembre 2025, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 16 marzo 2026 ed è predisposto, ai sensi della Direttiva *Transparency*, secondo il formato elettronico unico di comunicazione (ESEF) in base ai principi dettati dal Regolamento Delegato (UE) 2019/815. La Relazione Finanziaria Annuale sarà pertanto pubblicata in formato ESEF che avrà valore legale, nonché, in forma di cortesia, anche in versione PDF per agevolarne la lettura.

La suddetta Relazione Finanziaria Annuale verrà, entro il 6 aprile 2026, messa a disposizione del pubblico presso la sede legale della Società in Monza, via A. Canova n. 3, e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato "1INFO", all'indirizzo www.1info.it. La suddetta Relazione Finanziaria Annuale verrà messa a disposizione anche sul sito internet della Società www.gruppoacinque.it (sezione "governance – assemblee") insieme con l'ulteriore documentazione richiesta dalla normativa vigente.

* * *

Si propone pertanto all'Assemblea di assumere la seguente deliberazione:

"Signori Azionisti,

la presente Assemblea è stata convocata per sottoporre alla Vostra approvazione il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2025 nonché per presentarVi il bilancio consolidato del Gruppo e la Rendicontazione di Sostenibilità al 31 dicembre 2025 ai sensi del D.Lgs. 125/2024.

Vi invitiamo dunque a deliberare in ordine all'approvazione del bilancio di esercizio, chiuso al 31 dicembre 2025, e della relativa relazione sulla gestione predisposta dal Consiglio di Amministrazione, nonché a prendere atto della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della società di revisione".

Punto 2 all'Ordine del Giorno:**“Destinazione dell'utile per l'esercizio 2025; deliberazioni inerenti e conseguenti”**

Signori Azionisti,

in relazione all'argomento indicato al secondo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea, si ricorda che siete chiamati a deliberare sulla proposta di destinazione del risultato d'esercizio al 31 dicembre 2025, pari a Euro 25.590.254,24, di seguito formulata.

Al riguardo Vi informiamo che, nella seduta del 16 marzo 2026, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea di destinare l'utile d'esercizio come segue:

- a riserva legale quanto ad Euro 1.279.512,71 (importo corrispondente al 5% del relativo ammontare);
- agli Azionisti mediante la distribuzione di un dividendo ordinario lordo di Euro 0,085 per ciascuna azione in circolazione alla *record date ex art. 83-terdecies* del TUF (al netto delle azioni proprie detenute dalla Società);
- a “utili portati a nuovo” per la parte residua.

Tenuto conto che alla data di approvazione della presente Relazione le azioni Acinque in circolazione sono pari a n. 197.343.794 e che la Società detiene n. 939.802 azioni proprie, l'importo complessivo del dividendo, a tale data, è pari Euro 16.694.339,32.

Il Consiglio ha inoltre deliberato di proporVi di mettere in pagamento il predetto dividendo di Euro 0,085 per ciascuna azione avente diritto, a partire dal 8 luglio 2026, con stacco cedola n. 27 il 6 luglio 2026 e con *record date ex art. 83-terdecies* del TUF al 7 luglio 2026.

* * *

Si propone pertanto all'Assemblea di assumere la seguente deliberazione:

“Signori Azionisti,

sottoponiamo alla Vostra attenzione, invitandoVi ad approvarla, la proposta di destinazione del risultato d'esercizio al 31 dicembre 2025, il quale chiude con un utile d'esercizio pari a Euro 25.590.254,24.

Il Consiglio di Amministrazione propone di ripartire l'utile come segue:

- Euro 1.279.512,71, pari al 5%, a riserva legale;
- Euro 16.694.339,32 alla distribuzione di dividendi, al netto delle n. 939.802 azioni proprie detenute dalla società;
- Euro 7.616.402,21 a utili portati a nuovo.

Il dividendo unitario lordo è quindi pari a euro 0,085 per ogni azione in circolazione, al netto delle azioni proprie in portafoglio, e verrà messo in pagamento l'8 luglio 2026 (data stacco cedola n. 27, il 6 luglio 2026; record date il 7 luglio 2026), secondo calendario di borsa”.

Punti 3 e 4 all'Ordine del Giorno:

Approvazione della "Politica sulla Remunerazione" per l'esercizio 2026 contenuta nella Sezione I della Relazione annuale sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti, ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis del D.Lgs. n. 58/98; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Voto consultivo sui "Compensi erogati nell'anno 2025" riportati nella Sezione II della Relazione annuale sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter, comma 6 del D.Lgs. n. 58/98; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

sottoponiamo alla Vostra attenzione, per le deliberazioni di rito, la Relazione sulla politica in materia di remunerazione per l'esercizio 2026 e sui compensi corrisposti nell'esercizio 2025 (la "*Relazione sulla Remunerazione*" o la "*Relazione*") predisposta ai sensi dell'art. 123-ter del TUF e dell'art. 84-quater del Regolamento Emittenti, redatta in conformità all'Allegato 3A, Schema 7-bis dello stesso Regolamento Emittenti. La Relazione sulla Remunerazione è articolata nelle seguenti sezioni:

a) la Sezione I – in conformità con gli artt. 123-ter, del TUF e 9-bis della Direttiva UE 2017/828 (c.d. SHRD II) – illustra la politica per l'esercizio 2026 della Società (la "*Politica di Remunerazione 2026*" o la "*Politica*") in materia di remunerazione dei componenti dell'organo di amministrazione, dei dirigenti con responsabilità strategiche e, fermo restando quanto previsto dall'art. 2402 c.c., dei componenti del Collegio Sindacale della Società (i "*Soggetti Rilevanti*"), nonché le procedure utilizzate per l'adozione, la revisione e l'attuazione di tale Politica.

Inoltre, ai sensi dell'art. 84-quater, comma 2-bis, del Regolamento Emittenti, la Politica di remunerazione 2026, descritta nella Sezione I della Relazione:

- indica come la Politica stessa, determinata tenendo conto del compenso e delle condizioni di lavoro dei dipendenti della Società, contribuisce alla strategia aziendale, al perseguimento degli interessi a lungo termine e alla sostenibilità della Società;
- definisce le diverse componenti della remunerazione che possono essere riconosciute ai Soggetti Rilevanti; in caso di attribuzione di remunerazione variabile, stabilisce criteri per il riconoscimento di tale remunerazione chiari, esaustivi e differenziati, basati su obiettivi di *performance* finanziari e non finanziari, se del caso tenendo conto di criteri relativi alla responsabilità sociale d'impresa;
- specifica gli elementi della Politica ai quali, in presenza di circostanze eccezionali indicate all'art. 123-ter, comma 3-bis, del TUF, è possibile derogare temporaneamente e le condizioni procedurali in base alle quali, fermo quanto previsto dal Regolamento Consob n. 17221/2010 in materia di operazioni con parti correlate, la deroga può essere applicata;

b) la Sezione II – articolata in due parti – che riporta: (i) nella "Parte A", la rappresentazione dei compensi erogati dalla Società ai Soggetti Rilevanti con riferimento a ciascuna delle voci che compongono la remunerazione per l'esercizio 2026 di tali soggetti; (ii) nella "Parte B",

nominativamente i compensi attribuiti agli Amministratori e ai Sindaci e, in forma aggregata, i compensi attribuiti ai dirigenti con responsabilità strategiche; in particolare:

- nella "Parte A", è fornita una rappresentazione adeguata, chiara e comprensibile di ciascuna delle voci che compongono la remunerazione dei Soggetti Rilevanti, compresi i trattamenti previsti in caso di cessazione dalla carica o di risoluzione del rapporto di lavoro (ove esistenti), evidenziandone la conformità con la politica di remunerazione relativa all'esercizio 2025 e le modalità con cui la remunerazione contribuisce ai risultati a lungo termine della Società;
- nella "Parte B", sono illustrati analiticamente i compensi corrisposti ai Soggetti Rilevanti nell'esercizio di riferimento a qualsiasi titolo e in qualsiasi forma dalla Società e da società controllate o collegate.

Inoltre, la Sezione II contiene le informazioni relative alle partecipazioni detenute, nell'Emittente e nelle società controllate, dai componenti degli organi di amministrazione e controllo e dai dirigenti con responsabilità strategiche, nonché dai coniugi non legalmente separati e dai figli minori, direttamente o per il tramite di società controllate, di società fiduciarie o per interposta persona, in conformità a quanto previsto dall'art. 84-*quater*, del Regolamento Emittenti.

La Relazione sulla Remunerazione sarà messa a disposizione del pubblico – presso la sede sociale, sul sito internet della Società www.gruppoacinque.it (sezione "governance – assemblee"), nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato "1INFO" consultabile, all'indirizzo www.1info.it – almeno ventuno giorni prima della data dell'Assemblea in prima convocazione, pertanto entro il 6 aprile 2026.

* * *

Si ricorda che i Signori Azionisti, ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis, del TUF, saranno chiamati a esprimersi sulla Sezione I della Relazione sulla Remunerazione in senso favorevole o contrario, con deliberazione vincolante ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-ter, del TUF.

I Signori Azionisti saranno inoltre chiamati, ai sensi dell'art. 123-ter, comma 6, del TUF, a esprimersi sulla Sezione II della Relazione sulla Remunerazione, con deliberazione consultiva, e pertanto, non vincolante.

L'esito del voto sarà posto a disposizione del pubblico nei termini di legge ai sensi degli artt. 123-ter, comma 6, e 125-*quater*, comma 2, TUF.

Sottoponiamo pertanto alla Vostra approvazione le seguenti proposte di deliberazione:

In relazione al punto 3

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

esaminata la relazione del Consiglio di Amministrazione redatta ai sensi dell'articolo 123-ter del D.Lgs. n. 58/1998, per gli effetti stabiliti dal comma 3-ter della norma predetta, e quindi con deliberazione vincolante

delibera

di approvare la "Politica di Remunerazione" per l'esercizio 2026 riportata nella prima sezione della

Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui compensi corrisposti redatta ai sensi dell'articolo 123-ter D.Lgs. n. 58/1998 e della ulteriore normativa applicabile.

In relazione al punto 4

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

esaminata la relazione del Consiglio di Amministrazione redatta ai sensi dell'articolo 123-ter del D.Lgs. n. 58/1998, per gli effetti stabiliti dal comma 6 della norma predetta, e quindi con deliberazione non vincolante

delibera

di esprimere parere favorevole in merito ai "Compensi erogati nell'anno 2025" riportati nella seconda sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui compensi corrisposti redatta ai sensi dell'articolo 123-ter D.Lgs. n. 58/1998 e della ulteriore normativa applicabile".

Punto 5 all'Ordine del Giorno:**Adeguamento del corrispettivo dell'incarico di revisione legale dei conti; deliberazioni inerenti e conseguenti**

Signori Azionisti,

la presente Assemblea è stata convocata anche per sottoporre alla Vostra attenzione la proposta di adeguamento del corrispettivo relativo all'incarico di revisione legale dei conti conferito dall'Assemblea degli Azionisti in data 28 aprile 2025 alla società di revisione KPMG S.p.A. ("KPMG" o la "Società di Revisione"), sulla base della proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale della Società ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010.

In particolare, il suddetto incarico ha ad oggetto la revisione legale dei bilanci d'esercizio e consolidati nonché la revisione contabile dei *financial reporting package* relativamente agli esercizi con chiusura dal 31 dicembre 2025 al 31 dicembre 2033 e la revisione contabile limitata dei *financial reporting package* intermedi con chiusura dal 30 giugno 2025 al 30 giugno 2033 ("Incarico di Revisione").

Nel corso dell'espletamento dell'Incarico di Revisione conferito, la Società di Revisione ha rappresentato, con lettera del 12 gennaio 2026, la necessità di integrare il corrispettivo originariamente pattuito, al fine di tener conto delle ulteriori procedure da svolgere in relazione agli obblighi di segnalazione previsti dall'art. 25-*octies* del Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza (il "Codice").

Tale disposizione, come modificata dal Decreto Legislativo del 13 settembre 2024, n. 136, in vigore dal 28 settembre 2024, ha introdotto significative modifiche integrative e correttive al Codice, e richiede ora al soggetto incaricato della revisione legale dei conti, nell'esercizio delle funzioni svolte, di segnalare per iscritto, all'organo amministrativo la sussistenza dei presupposti di uno stato di crisi o di insolvenza per la presentazione dell'istanza ai fini della composizione negoziata.

Pertanto, al fine di adempiere ai suddetti nuovi obblighi, la Società di Revisione dovrà svolgere ulteriori attività rispetto a quelle originariamente previste nell'Incarico di Revisione, come delineate dalla prassi professionale e richiamate nel Documento di Ricerca Assirevi n. 259 "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. 136/24 ("Correttivo ter")", pubblicato nel mese di dicembre 2024.

Tali attività- che saranno indicativamente svolte in concomitanza con le verifiche periodiche della regolare tenuta della contabilità sociale pianificate e svolte in base alle regole contenute nel principio SA Italia n. 250B - richiederanno alla Società di Revisione un incremento dell'impegno professionale, anche in termini di competenze specialistiche, e comporteranno responsabilità professionali supplementari rispetto a quelle previste e quantificate in sede di assegnazione dell'Incarico di Revisione.

Alla luce delle attività aggiuntive sopra descritte, la Società di Revisione ha richiesto l'adeguamento del corrispettivo spettante per l'Incarico di Revisione, come originariamente determinato dall'Assemblea degli Azionisti del 28 aprile 2025, in misura pari a Euro 5.000,00 per ciascun esercizio, con effetto a

decorrere dall'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025.

Si ricorda che, ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 39/2010, è competenza dell'Assemblea ordinaria, su proposta motivata dell'organo di controllo, determinare il corrispettivo spettante alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico, nonché gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico medesimo.

Il Collegio Sindacale ha formulato, ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 39/2010, la proposta motivata in ordine all'integrazione dei compensi della Società di Revisione KPMG S.p.A. allegata alla presente Relazione Illustrativa, di cui costituisce parte integrante e alla quale si rinvia per le valutazioni di competenza dell'organo di controllo.

* * *

Si propone pertanto all'Assemblea di assumere la seguente deliberazione:

"L'Assemblea degli azionisti di Acinque S.p.A.,

- *esaminata e discussa la relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione;*
- *preso atto della proposta motivata rilasciata dal Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39/2010,*

delibera

di approvare l'integrazione del corrispettivo spettante alla società di revisione KPMG S.p.A. per l'incarico di revisione legale dei conti conferito dall'Assemblea degli Azionisti del 28 aprile 2025, mediante un'integrazione pari ad Euro 5.000,00 per ciascun esercizio, con effetto a decorrere dall'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 e sino all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2033 per le motivazioni sopra precisate, restando ferme e invariate tutte le altre condizioni contrattuali".

* * *

Monza, 27 marzo 2026

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente Matteo Barbera

**PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE DI ACINQUE S.P.A.
AI SENSI DELL'ART. 13 DEL D.LGS. N. 39/2010
IN ORDINE ALLA INTEGRAZIONE DEI COMPENSI DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE
KPMG S.P.A. RELATIVI ALL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEL
BILANCIO DI ESERCIZIO E CONSOLIDATO e per la revisione contabile dei *financial reporting package* DI ACINQUE S.P.A.
PER GLI ESERCIZI DAL 2025 AL 2033**

Ai Signori Azionisti della Società ACINQUE S.P.A.
Il Collegio Sindacale

PREMESSO

- che l'Assemblea degli Azionisti in data 28.04.2025 ha conferito a KPMG S.p.A. (in seguito KPMG) l'incarico per la revisione legale del bilancio di esercizio e consolidato e per la revisione contabile dei *financial reporting package* di Acinque S.p.A. per gli esercizi dal 2025 al 2033;
- che la società di revisione KPMG, con lettera datata 12 gennaio 2026, ha presentato una richiesta di integrazione dei compensi in relazione allo svolgimento di attività di revisione aggiuntive per ciascuno degli esercizi dal 31 dicembre 2025 al 31 dicembre 2033 rispetto ai servizi di revisione contabile inclusi nella originaria proposta approvata dall'Assemblea degli Azionisti all'atto del conferimento del relativo incarico;
- che tale richiesta di integrazione dei corrispettivi è motivata da modifiche normative intervenute recentemente che attengono all'estensione degli obblighi di segnalazione previsti dall'art. 25-octies del Codice della Crisi d'Impresa e dell'Insolvenza in capo al revisore legale;
- che viene richiesto alla Società, per ciascuno degli esercizi dal 2025 al 2033, una integrazione del corrispettivo pari ad euro 5.000,00, corrispondente a 9,6 giornate annue.
- che, per quanto non espressamente contemplato dalla lettera di KPMG del 12 gennaio 2026, restano invariate tutte le clausole e le condizioni indicate nella originaria proposta di cui alla lettera di incarico del 28 marzo 2025

TUTTO CIÒ PREMESSO

- in osservanza dell'art. 13 del D.Lgs. 39/2010 secondo cui "*...l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico*";
- esaminata la proposta formulata da KPMG e, in particolare, verificato che la richiesta di integrazione dei corrispettivi trae origine dalla sopravvenuta necessità di svolgere attività di revisione aggiuntive richieste espressamente da normative intervenute dopo il conferimento dell'incarico di revisione;
- constatato che il corrispettivo previsto nella proposta della società di revisione appare congruo e coerente con l'impegno professionale richiesto per lo svolgimento delle previste attività nonché sostanzialmente allineato con le condizioni già in atto;
- verificato altresì che il corrispettivo per l'incarico di revisione legale non viene subordinato ad alcuna condizione e, in particolare, non viene stabilito in funzione dei risultati della revisione, né indicato come in alcun modo dipendente dalla prestazione di servizi diversi dalla revisione ad Acinque S.p.A. e alle sue controllate da parte della società di revisione legale o della sua rete;
- valutato il permanere in capo a KPMG dei requisiti di autonomia e indipendenza, non risultando situazioni di incompatibilità o conflitto nello svolgimento dell'incarico o, comunque, l'inidoneità dell'incarico a pregiudicare l'indipendenza della società di revisione;

propone all'Assemblea degli Azionisti

l'integrazione dei compensi di KPMG per la revisione legale del bilancio di esercizio e consolidato e per la revisione contabile dei *financial reporting package* di Acinque S.p.A. con riferimento agli esercizi dal 2025 al 2033 nella misura e per le motivazioni sopra precisate.

Monza, lì 12 marzo 2026

Il Collegio Sindacale

Fabrizio Nardin

Annalisa Raffella Donesana

Marco Barassi