



Convergenze S.p.A. *Società Benefit*

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SULLE PROPOSTE CONCERNENTI LE MATERIE POSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO**

Assemblea Ordinaria degli Azionisti

29 aprile 2025 (prima convocazione)

Data pubblicazione 14 aprile 2025

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI CONVERGENZE S.P.A SOCIETA' BENEFIT SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBELA ORDINARIA E RELATIVE PROPOSTE DI DELIBERAZIONE

Signori Azionisti,

il presente documento (di seguito “**Relazione Illustrativa**”) contiene le relazioni e le relative proposte di delibera che il Consiglio di Amministrazione di Convergenze S.p.A. *Società Benefit* (la “**Società**” o “**Convergenze**”) intende sottoporre alla Vostra approvazione con riferimento alle materie iscritte all’ordine del giorno dell’Assemblea Ordinaria degli Azionisti convocata mediante avviso pubblicato in data 14 aprile 2025 per estratto sul Quotidiano “Italia Oggi”, ed anche in versione estesa sul sito *internet* della Società all’indirizzo www.convergenze.it, Sezione “Governance/Assemblee-Anno2025” nonché sul sito *internet* di Borsa Italiana all’indirizzo www.borsaitaliana.com, sezione “Azioni/Documenti”, in Capaccio Paestum (SA) via Seliano n. 2 per il giorno 29 aprile 2025 alle ore 10:00 in prima convocazione ed, occorrendo, per il giorno 30 aprile 2025, seconda convocazione, stesso luogo e orario e con le modalità di svolgimento indicate nel predetto avviso di convocazione.

In particolare, siete chiamati a deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 della Società. Esame della Relazione del Consiglio di Amministrazione, della Relazione Annuale di Impatto, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di revisione.
2. Proposta di destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
3. Conferimento di incarico per la revisione legale dei conti con riferimento al triennio 2025-2027 e determinazione del relativo compenso.

*** **

Come indicato nell’avviso di convocazione pubblicato in data 14 aprile 2025, si ricorda che in conformità a quanto disposto dal decreto Milleproroghe (decreto-legge 27 dicembre 2024 n. 202) convertito dalla Legge 21 Febbraio 2025 n. 15 che ha disposto un ulteriore proroga sino al 31 dicembre 2025 delle disposizioni svolgimento delle assemblee introdotte dal decreto Cura Italia, art. 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18 convertito in legge con modificazioni dalla L.24 aprile 2020, n. 27, l’intervento in Assemblea da parte degli aventi diritto al voto e l’espressione del diritto di voto potranno avvenire esclusivamente tramite il rappresentante designato dalla Società (“Rappresentante Designato”) ai sensi dell’art. 135-*undecies* del D.Lgs n. 58/98 (il “TUF”).



Per i dettagli concernenti le modalità di conferimento delle deleghe al Rappresentante Designato si rimanda all'avviso di convocazione pubblicato in data 14 aprile 2025 e disponibile sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.convergenze.it nell'apposita sezione "Governance/Assemblee-Anno 2025" e sul sito *internet* di Borsa Italiana all'indirizzo www.borsaitaliana.it, sezione "Azioni/Documenti".

Relazione illustrativa degli Amministratori sul primo punto all'ordine del giorno

1. *Approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 della Società. Esame della Relazione del Consiglio di Amministrazione, Relazione Annuale di Impatto, Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di revisione.*

Signori Azionisti,

in relazione al primo argomento iscritto all'ordine del giorno dell'Assemblea ordinaria, siete convocati in Assemblea per approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 della Società, esaminato dal Consiglio di Amministrazione in data 27 marzo 2025. L'esercizio al 31 dicembre 2024 chiude con un risultato pari ad Euro 1.253.115,00.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia alla relazione sulla gestione, messa a disposizione del pubblico, insieme con il bilancio di esercizio, la relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione, presso la sede legale, nonché sul sito *internet* della Società www.convergenze.it, sezione *Governance/Assemblee-Anno2025* e sul sito *internet* di Borsa Italiana www.borsaitaliana.it, sezione *Azioni/Documenti* e con le altre modalità, nei termini previsti dalla vigente normativa.

Inoltre, insieme con il fascicolo di bilancio di esercizio sociale al 31 dicembre 2024, si sottopone alla Vostra attenzione e approvazione, la Relazione Annuale di Impatto, relativa al suddetto esercizio sociale, certificata dall'Ente Valutatore di Impatto Bureau Veritas (SCH 120 CEPAS VAL - 005/2019), come predisposta dal Responsabile di Impatto dott. Luciano Malito Rebecco e sottoposta all'esame del Consiglio di Amministrazione, in data 27 marzo 2025, in allegato al fascicolo di bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio, si rinvia alla Relazione Annuale di Impatto messa a disposizione del pubblico, in un unico fascicolo insieme al bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, insieme con la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, la Relazione del Collegio Sindacale e la Relazione della Società di revisione presso la sede legale, nonché sul sito *internet* della

Società, sezione *Governance/Assemblee-Anno2025* e sul sito *internet* di Borsa Italiana, sezione *Azioni/Documenti*, e con le altre modalità e nei termini previsti dalla vigente normativa.

*** **

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento iscritto al punto 1 dell'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone, pertanto, alla Vostra approvazione la seguente

– PROPOSTA DI DELIBERAZIONE –

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di Convergenze S.p.A. Società Benefit, udita l’esposizione del Presidente, esaminati il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 di Convergenze S.p.A. Società Benefit, con le relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione, nonché l’allegata Relazione Annuale di Impatto,

Delibera

- 1. di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 di Convergenze S.p.A. Società Benefit, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dal rendiconto finanziario e corredato della relazione sulla gestione presentata dal Consiglio di Amministrazione, prendendo atto delle relative relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione, nonché della Relazione Annuale di Impatto;*
- 2. di conferire mandato al Consiglio di Amministrazione - e per esso al Presidente e Amministratore Delegato pro tempore, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile, apportando le modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie”.*

*** **

Relazione illustrativa degli Amministratori sul secondo punto all'ordine del giorno

2. Proposta di destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 oggetto di approvazione ai sensi del primo punto iscritto all'ordine del giorno registra un utile pari ad Euro 1.253.115,00, per il quale il Consiglio di Amministrazione propone quanto segue:

- di destinare Euro 62.656,00 a Riserva legale;
- di distribuire un dividendo ordinario lordo pari a Euro 0,02 per azione per ognuna delle azioni ordinarie che risulteranno in circolazione (escluse le azioni proprie in portafoglio) nel giorno di legittimazione di detto dividendo, il quale, laddove approvato dall'Assemblea, avrà come data di stacco cedola il 2 giugno 2025, come data di legittimazione (record date) il 3 giugno 2025 e come data di pagamento il 4 giugno 2025;
- di destinare a riserva disponibile il residuo, il cui esatto ammontare sarà determinato solo successivamente, in relazione al definitivo numero di azioni aventi diritto a percepire la distribuzione del dividendo alla data in cui lo stesso maturerà.

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

– PROPOSTA DI DELIBERAZIONE –

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Convergenze S.p.A. Società Benefit, dopo aver approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 e vista la proposta del Consiglio di Amministrazione

Delibera

- *di destinare Euro 62.656,00 a Riserva legale;*
- *di distribuire un dividendo ordinario lordo pari a Euro 0,02 per azione per ognuna delle azioni ordinarie che risulteranno in circolazione (escluse le azioni proprie in portafoglio) nel giorno di legittimazione di detto dividendo, il quale avrà come data di stacco cedola il 2 giugno 2025, come data di legittimazione (record date) il 3 giugno 2025 e come data di pagamento il 4 giugno 2025;*

- di destinare a riserva disponibile il residuo, il cui esatto ammontare sarà determinato solo successivamente, in relazione al definitivo numero di azioni aventi diritto a percepire la distribuzione del dividendo alla data in cui lo stesso maturerà.

Relazione illustrativa degli Amministratori sul terzo punto all'ordine del giorno

3. Conferimento di incarico per la revisione legale dei conti con riferimento al triennio 2025-2027 e determinazione del relativo compenso

Signori Azionisti,

in relazione al terzo argomento iscritto all'ordine del giorno dell'Assemblea ordinaria, Vi informiamo che, a far data dall'approvazione del bilancio di esercizio della Società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, giunge a scadenza l'incarico affidato a Deloitte & Touche S.p.A. di revisione legale dei conti del bilancio della Società per il triennio 2022-2024, nonché per la revisione contabile limitata della relazione semestrale al 30 giugno 2023 e al 30 giugno 2024 della Società.

Pertanto, siete convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il conferimento dell'incarico di revisione legale per il triennio 2025-2027.

A tal riguardo, il Consiglio di Amministrazione informa l'Assemblea che ha condotto un'analisi e comparazione di tre proposte di incarico pervenute da tre diverse società di revisioni ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. n. 39/2010 e degli artt. 2409-bis e seguenti del Codice civile, aventi ad oggetto altresì l'incarico di revisione contabile limitata della relazione semestrale al 30 giugno della Società, per gli esercizi 2025-2027.

Pertanto, il Consiglio ha trasmesso le proposte di incarico ricevute al Presidente del Collegio Sindacale al fine di formulare una proposta all'Assemblea degli azionisti per il conferimento di incarico per la revisione legale dei conti per il triennio 2025-2027, tenuto conto della comparazione delle tariffe di mercato per incarichi di revisione legale dei conti di bilancio e di revisione limitata della rendicontazione intermedia, in quanto a norma dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010, l'Assemblea conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il relativo corrispettivo per l'intera durata dell'incarico su proposta motivata dell'organo di controllo.

Tutto quanto premesso, in relazione al presente ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione propone all'Assemblea ordinaria di Convergenze S.p.A. Società Benefit la proposta motivata del Collegio Sindacale (*che si allega sub A alla presente*) in merito al conferimento a Nexia Audirevi S.p.A.

dell'incarico per la revisione legale dei conti del bilancio individuale della Società ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. n. 39/2010, come modificato dal D.L.gs. n. 135/2016, e degli articoli 2409-bis e seguenti del Codice Civile, nonché per la revisione contabile limitata della situazione intermedia della Società al 30 giugno, per gli esercizi 2025-2027.

Il Consiglio di Amministrazione, pertanto, in relazione al presente argomento posto all'ordine del giorno, sottopone alla Vostra approvazione la seguente

— PROPOSTA DI DELIBERAZIONE —

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Convergenze S.p.A. Società Benefit preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e dopo aver esaminato la proposta motivata del collegio Sindacale allegata

Delibera

- 1. di conferire alla società di revisione Nexia Audirevi S.p.A., in conformità all'offerta della società medesima, l'incarico per la revisione legale dei conti del bilancio individuale della Società, nonché per la revisione contabile limitata della situazione intermedia al 30 giugno, per gli esercizi 2025-2027, approvando i relativi compensi.*

*** **

Capaccio Paestum (SA), 27/03/2025

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente e Amministratore Delegato

Ing. Rosario Pingaro