



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUI PUNTI
1, 2 E 3 ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DI ATON
GREEN STORAGE S.P.A.**

Assemblea Ordinaria degli Azionisti

unica convocazione del 27 aprile 2023

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI ATON GREEN STORAGE S.P.A. SULLE PROPOSTE DI DELIBERAZIONE ASSEMBLEARE

La presente relazione illustra le proposte che il Consiglio di Amministrazione di Aton Green Storage S.p.A. (“**ATON**” o la “**Società**”) intende sottoporre alla Vostra approvazione con riferimento ai punti 1, 2 e 3 all’ordine del giorno dell’Assemblea Ordinaria degli Azionisti che si terrà presso Vignola (MO) – 41058 – via Portello n. 16, in unica convocazione, per il giorno 27 aprile 2023 alle ore 17.00.

Argomenti all’ordine del giorno:

- 1. Esame e approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, corredato della relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della relazione della Società di revisione e della relazione del Collegio Sindacale;**
- 2. Approvazione della destinazione del risultato d’esercizio;**
- 3. Nomina del revisore legale dei conti per il triennio 2023-2025.**

- 1. Esame e approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022, corredato della relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della relazione della Società di revisione e della relazione del Collegio Sindacale**

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di ATON Vi ha convocati in Assemblea per proporvi l’approvazione del Bilancio di Esercizio della Società al 31 dicembre 2022 e la relativa proposta di destinazione sul risultato d’esercizio.

Ciò premesso, Vi segnaliamo che il progetto di bilancio di esercizio, approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 28 marzo 2023, evidenzia il conseguimento di un utile d’esercizio di euro 7.163.111.

Per maggiori informazioni si rinvia al progetto di bilancio di esercizio della Società messo a disposizione del pubblico sul sito internet e presso la sede legale di ATON, unitamente alla relazione del Collegio Sindacale e alla Relazione della Società di revisione.

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

“L’Assemblea di ATON Green Storage S.p.A., riunitasi in sede ordinaria, esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 e preso atto delle relazioni del Collegio Sindacale e del soggetto incaricato della revisione legale dei conti

delibera

- *di approvare il bilancio di esercizio di ATON Green Storage S.p.A. al 31 dicembre 2022, corredato della relazione degli amministratori sulla gestione, che evidenzia un utile di esercizio di euro 7.163.111”*

2. Approvazione della destinazione del risultato d’esercizio

Signori Azionisti,

con riferimento all’utile di esercizio risultante dal bilancio al 31 dicembre 2022 della Società, di euro 7.163.111, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di riportare a nuovo l’utile di esercizio.

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

“L’Assemblea di ATON Green Storage S.p.A., riunitasi in sede ordinaria, esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 il quale riporta un utile di esercizio di euro 7.163.111

delibera

- *di portare a nuovo l’utile di esercizio di euro 7.163.111 e, per l’effetto,*
- *di conferire mandato, in via disgiunta tra loro e con firma singola, al Presidente del Consiglio di Amministrazione e al Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega, per il compimento di tutte le attività inerenti, conseguenti o comunque connesse all’attuazione delle deliberazioni di cui al punto precedente.”*

3. Nomina del revisore legale dei conti per il triennio 2023-2025

Signori Azionisti,

con l’approvazione del bilancio al 31 dicembre 2022 scade l’incarico di revisore legale dei conti conferito alla società di revisione Ernst & Young e occorre quindi che l’Assemblea della Società provveda al conferimento di un incarico per la revisione legale dei conti della Società ai sensi di legge.



Si segnala, al riguardo, che l'art. 13 del D.Lgs. 39/2010 prevede che l'Assemblea, in sede ordinaria, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisca l'incarico di revisore legale dei conti per tre esercizi e determini il corrispettivo spettante alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico, nonché eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico medesimo.

Alla luce di quanto esposto, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 13, comma primo, D.Lgs. 39/2010, in merito al conferimento alla società di revisione dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2023-2024-2025, allegata alla presente relazione.

Rimini, 28 marzo 2023

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Ettore Uguzzoni

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

* * *

Agli Azionisti della Società Aton Green Storage S.p.A.,

Il Collegio Sindacale

PREMESSO

- che, essendo prossima la 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 sono pervenute al Collegio Sindacale n. tre distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti;
- che le dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dai seguenti revisori:
 - 1) BDO Italia S.p.A.
 - 2) RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A.
 - 3) EY S.p.A
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità di BDO Italia S.p.A e RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A. prevedono, per ciascun esercizio, la revisione limitata del bilancio intermedio al 30 giugno, la revisione legale del bilancio di esercizio, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale, nonché le verifiche connesse alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali, mentre la dichiarazione di disponibilità presentata da EY S.p.A. prevede, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di

esercizio, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale, nonché le verifiche connesse alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;

- che i corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:
 - 1) BDO Italia S.p.A. ha preventivato per l'esercizio 2023 un corrispettivo globale di euro 23.000,00, per l'esercizio 2024 un corrispettivo globale di euro 26.000,00 e per l'esercizio 2025 un corrispettivo globale di euro 30.000,00;
 - 2) RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A ha preventivato per ciascun esercizio del triennio 2023-2025, un corrispettivo annuo globale di 30.000,00;
 - 3) EY S.p.A. ha preventivato per l'esercizio 2023 un corrispettivo globale di euro 18.000,00, per l'esercizio 2024 un corrispettivo globale di euro 20.000,00 e per l'esercizio 2025 un corrispettivo globale di euro 22.000,00

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle dichiarazioni di disponibilità, anche considerate le tempistiche e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che le dichiarazioni di disponibilità contengono anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti della legge;
- che, sulla base di quanto desumibile dalle proposte, le Società di revisione legale che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che le Società di revisione legale risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

RITENUTO

- che sia opportuna un'alternanza tra Società di revisione al fine di acquisire scrutini, valutazioni e giudizi sulle procedure e sugli assetti organizzativi e contabili non ripetitivi e consolidati;
- che la proposta pervenuta da EY S.p.A. Società di revisione attualmente in carica non prevede la revisione limitata del bilancio intermedio al 30 giugno;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2023-2025 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione dei corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, a:

RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A Revisore legale / Società di revisione

VIA MERAVIGLI 7 20123 Milano (MI)

P.IVA / Registro imprese e C.F.

Numero di iscrizione Registro dei Revisori legali: n.155781

Nominativo del responsabile della revisione: Nicola Tufo

Pesaro, 12 aprile 2023

Per il Collegio sindacale

Roberta Duca - Presidente



