

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI
 RAG. SOC.: G.M. LEATHER S.P.A.
 C.F. 03683010247
 IND. Via OLIMPICA 11 ARZIGNANO 36071 VI Italia
 Registro imprese: VICENZA
 Numero R.I.: 03683010247 R.E.A.: 345139



G.M. Leather S.p.A.

Sede legale in Arzignano (VI), Via Olimpica n. 11

Capitale sociale Euro 112.357,50 i.v.

C.F./P. I.V.A. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Vicenza 03683010247

n. R.E.A. VI - 345139

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno 2024, il giorno 29 del mese di aprile, alle ore 11:09, si è riunita presso la sede legale in via Olimpica n. 11, Arzignano, l'assemblea di G.M. Leather S.p.A. ("**Società**"), per deliberare sul seguente

Ordine del giorno

Parte ordinaria

- 1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, corredato dalla relazione sulla gestione, dalla relazione del Collegio sindacale e della Società di revisione. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2023. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**
- 2. Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**
- 3. Conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per il periodo 2024 - 2026 e determinazione del corrispettivo ai sensi del d. lgs. n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Parte straordinaria

[omissis]

Assume la presidenza, ai sensi dell'art. 16 dello Statuto sociale, Carmen Marcigaglia, Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società, la quale costata e fa costatare che:

- l'avviso di convocazione della presente assemblea, in prima convocazione per il giorno 29 aprile 2024 alle ore 11:00 e, occorrendo, in seconda convocazione per il 30 aprile 2024, alla medesima ora è stato messo a disposizione entro i termini di legge sul sito *internet* della Società e pubblicato sul quotidiano "Il Sole 24 Ore";
- la legittimazione a partecipare all'Assemblea e all'esercizio del diritto di voto è attestata da una comunicazione alla Società, effettuata da un intermediario autorizzato, in conformità alle proprie scritture contabili, in favore del soggetto a cui spetta il diritto di voto sulla base delle evidenze relative al termine della giornata contabile del settimo giorno di mercato aperto precedente la data fissata per l'assemblea (18 aprile 2024);
- sono fino a questo momento presenti, in proprio o per delega, numero 1 soggetti legittimati al voto, portatori di n. 9.020.000 azioni ordinarie, pari al 80,28% delle azioni ordinarie in circolazione. Ciascuna azione dà diritto a un voto nelle assemblee ordinarie e straordinarie della Società;
- si riserva di comunicare le variazioni delle presenze che saranno via via aggiornate, durante lo svolgimento dell'Assemblea;



- nessuna dichiarazione è stata resa dagli intervenuti per dichiarare l'eventuale esistenza di cause di impedimento o sospensione del diritto di voto, a valere relativamente ai punti espressamente elencati all'ordine del giorno.

Per quanto precede, la Presidente dichiara validamente costituita la riunione e atta a deliberare sulle materie all'ordine del giorno.

Propone quindi di nominare Christian Guerra quale segretario della presente assemblea, che ringrazia e accetta.

Porta quindi a conoscenza:

- che le azioni della Società sono attualmente negoziate presso il mercato Euronext Growth Milan gestito da Borsa Italiana S.p.A.;
- non sono pervenute alla Società, precedentemente allo svolgimento dell'adunanza, domande sui punti posti all'ordine del giorno né richieste di integrazione degli stessi;
- che, per il Consiglio di Amministrazione, sono al momento intervenuti, oltre a sè medesima, i consiglieri:
 - Simone Voltolin;
 - Marco Malagutti, in collegamento videoconferenza;
 - Carlo Carpano, in collegamento videoconferenza;
 - Massimo Folador, in collegamento videoconferenza;
 - Elia Bonacina, in collegamento videoconferenza;
- che, per il Collegio Sindacale, risultano presenti, in collegamento videoconferenza:
 - Gianmaria Bortoletto – Presidente;
 - Laura Puddu- Sindaco effettivo;
 - Pietro Carena- Sindaco effettivo;
- che il capitale sociale di Euro 112.357,50 è diviso in n. 11.235.750 azioni ordinarie, senza indicazione del valore nominale;
- che i soggetti che detengono direttamente o indirettamente una partecipazione superiore al 5% del capitale sociale sottoscritto e rappresentato da azioni con diritto di voto, secondo le risultanze del libro soci, integrate dalle comunicazioni ricevute ai sensi dello statuto sociale e da altre informazioni a disposizione, sono i seguenti:

Azionista	N. di azioni	% del capitale sociale
Assunta S.r.l.	9.020.000	80,28%
Smart Capital S.p.A.	686.000	6,10%

- che la Società non possiede azioni proprie;
- l'elenco nominativo dei partecipanti in proprio o per delega alla presente Assemblea, con specificazione delle azioni possedute e indicazione della presenza per ciascuna singola votazione – con riscontro orario degli eventuali allontanamenti prima di ogni votazione – costituirà allegato del verbale assembleare (*sub* lettera "A").

Quanto alle modalità di partecipazione all'Assemblea, la Presidente ricorda inoltre che:



- coloro che intendessero prendere la parola sono invitati a segnalare la loro intenzione al Segretario, precisando l'argomento sul quale vogliono intervenire;
- la richiesta di intervento potrà essere presentata fino a quando non sarà stata dichiarata chiusa la riunione;
- verrà concessa la parola secondo l'ordine di prenotazione;
- gli azionisti sono invitati ad intervenire sull'argomento posto in discussione una sola volta;
- le risposte verranno fornite al termine di tutti gli interventi;
- per regolare la discussione, gli azionisti sono invitati a contenere il loro intervento in un ragionevole lasso di tempo limitato a circa 5 minuti per l'intervento e 2 minuti per la replica;
- ove se ne ravvisi l'opportunità, i lavori verranno sospesi per un breve periodo, per consentire la raccolta delle informazioni per procedere alle risposte;
- la discussione sarà dichiarata chiusa esauriti gli interventi, le risposte e le eventuali repliche;
- il voto verrà esercitato mediante alzata di mano, gli astenuti e i contrari sono invitati a dare al Segretario il proprio nominativo e il numero dei voti. In caso di complessità nella rilevazione delle votazioni verrà fatto intervenire personale incaricato per il computo dei voti.

A questo punto, la Presidente, previa lettura dell'ordine del giorno, procede con la relativa trattazione.

1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, corredato dalla relazione sulla gestione, dalla relazione del Collegio sindacale e della Società di revisione. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2023. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Procedendo quindi alla trattazione del **primo punto all'ordine del giorno** di parte ordinaria, la Presidente ricorda che il Consiglio di Amministrazione in data 28 marzo 2024 ha approvato il progetto di bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 nonché il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 e che, conseguentemente, i principali risultati economici sono stati comunicati al mercato in medesima data.

Il fascicolo contenente l'illustrazione dello stesso progetto di bilancio di esercizio, nonché il bilancio consolidato, è stato posto a disposizione del pubblico nei termini di legge presso la sede legale della Società e sul sito *internet* della stessa. La relazione redatta dalla Società di revisione legale nonché la relazione del Collegio Sindacale sono state messe a disposizione del pubblico. Ne viene pertanto omessa la lettura.

Il Presidente ricorda inoltre che il bilancio di esercizio relativo all'esercizio 2023 è stato sottoposto al giudizio della società di revisione Nexia Audirevi Audit&Assurance S.p.A., che ha rilasciato la relativa relazione contenente un giudizio senza rilievi, depositata presso la sede sociale.

I presenti vengono quindi informati dei principali risultati della Società, evidenziando, in particolare, che il progetto di bilancio ha registrato un utile di esercizio pari a Euro 1.757.719.

La Presidente procede, quindi, alla lettura della proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di G.M. Leather S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, esaminati i dati del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 e preso atto dei dati del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione

delibera

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI
 RAG. SOC.: G.M. LEATHER S.P.A.
 C.F. 03683010247
 IND. Via OLIMPICA 11 ARZIGNANO 36071 VI Italia
 Registro imprese: VICENZA
 Numero R.I.: 03683010247 R.E.A.: 345139



1) di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023."

La Presidente dichiara quindi chiusa la discussione, dando atto che sono presenti n. 1 portatori di azioni, rappresentanti n. 9.020.000 azioni ordinarie, pari all'80,28% del capitale sociale con diritto di voto.

A seguito della procedura di votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dai soci, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: n. 9.020.00 azioni;
- contrari: nessuno;
- astenuti: nessuno.

Al termine della votazione la Presidente dichiara approvato il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, nel suo insieme e nelle singole poste e la relazione sulla gestione che accompagna il bilancio di esercizio **all'unanimità** dei presenti.

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

Il Presidente prosegue quindi alla trattazione del **secondo punto all'ordine del giorno** di parte ordinaria, comunicando ai presenti che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 evidenzia un utile netto pari a Euro 1.757.719.

Il Presidente chiarisce che il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno proporre di destinare l'utile di Euro 1.757.719 come segue:

- Euro 1.000 a riserva legale;
- Euro 1.756.719 a riserva straordinaria.

Il Presidente procede così alla lettura della proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di G.M. Leather S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, esaminati i dati del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione

delibera

1) di destinare l'utile di Euro 1.757.719 come segue:

- Euro 1.000 a riserva legale;
- Euro 1.756.719 a riserva straordinaria;

2) di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione ogni più ampio potere occorrente per dare esecuzione, anche a mezzo di procuratori, alla presente deliberazione e, se del caso, per depositarla per l'iscrizione presso il Registro delle Imprese, accettando e introducendo nella medesima le modificazioni, aggiunte o soppressioni, formali."

Il Presidente dichiara quindi chiusa la discussione, dando atto che sono presenti, in proprio o per delega, n. 1 portatori di azioni, rappresentanti n. 9.020.000 azioni ordinarie, pari al 80,28% del capitale sociale con diritto di voto.

Viene, dunque, posta ai voti la proposta di deliberazione predisposta dal Consiglio di Amministrazione di cui sopra e si procede con la operazioni di votazione.

A seguito della procedura di votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dai soci, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: 9.020.000 azioni;
- contrari: nessuno;



- astenuti: nessuno.

Al termine della votazione il Presidente dichiara approvata la proposta di destinare l'utile di esercizio, pari a Euro 1.757.719, per Euro 1.000 a riserva legale e per Euro 1.756.719 a riserva straordinaria **all'unanimità** dei presenti.

3. Conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per il periodo 2024 – 2026 e determinazione del corrispettivo ai sensi del d. lgs. n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il Presidente quindi alla trattazione del **terzo punto all'ordine del giorno** e comunica che, in occasione dell'Assemblea di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, giunge alla scadenza il mandato triennale della società di revisione Nexia Audirevi Audit&Assurance S.p.A., conferito dall'assemblea della Società per gli esercizi 2021, 2022 e 2023.

Il Collegio Sindacale ha predisposto, ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, la propria proposta motivata, contenente la propria raccomandazione e preferenza, messa a disposizione dei soci ai fini della presente Assemblea e allegata al verbale *sub* lettera "B", onde consentire alla medesima Assemblea di assumere le determinazioni di competenza circa il conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per gli esercizi 2024-2026 a Nexia Audirevi S.p.A., determinando i corrispettivi spettanti alla società di revisione legale prescelta per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tali corrispettivi durante l'incarico stesso.

Il Presidente procede così alla lettura della proposta di deliberazione:

"L'Assemblea di GM Leather S.p.A., preso atto che con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 verrà a scadere l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società di revisione Nexia Audirevi Audit & Assurance S.p.A., esaminata la proposta formulata dal Collegio Sindacale,

delibera

- 1) *di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di GM Leather S.p.A. alla società di revisione a Nexia Audirevi S.p.A. per gli esercizi 2024-2026, fatte salve le cause di cessazione anticipata, per lo svolgimento delle attività, incluse la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato per ciascun esercizio e la revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale degli esercizi di riferimento, nonché alle condizioni di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione, i cui termini economici sono sintetizzati nella proposta formulata dal Collegio Sindacale;*
- 2) *di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione e agli Amministratori Delegati, disgiuntamente tra loro, per provvedere, anche a mezzo di procuratori, a quanto richiesto, necessario o utile per l'esecuzione di quanto deliberato, nonché per adempiere alle formalità attinenti e necessarie presso i competenti organi e/o uffici, con facoltà di introdurre le eventuali modificazioni non sostanziali che fossero allo scopo richieste, e in genere tutto quanto occorra per la loro completa esecuzione, con ogni e qualsiasi potere necessario e opportuno, nell'osservanza delle vigenti disposizioni normative."*

Il Presidente dichiara quindi chiusa la discussione, dando atto che sono presenti n. 1 portatori di azioni, rappresentanti n. 9.020.000 azioni ordinarie, pari all'80,28% del capitale sociale con diritto di voto.

Viene, dunque, posta ai voti la proposta di deliberazione di cui sopra e si procede con la operazioni di votazione.

A seguito della procedura di votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dai soci, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: 9.020.000 azioni;
- contrari: nessuno;

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI
RAG. SOC.: G.M. LEATHER S.P.A.
C.F. 03683010247
IND. Via OLIMPICA 11 ARZIGNANO 36071 VI Italia
Registro imprese: VICENZA
Numero R.I.: 03683010247 R.E.A.: 345139



- astenuti: nessuno.

Al termine della votazione il Presidente dichiara approvata la proposta di conferire l'incarico di revisione legale dei conti della Società a Nexia Audirevi S.p.A. per gli esercizi 2024-2026, fatte salve le cause di cessazione anticipata, per lo svolgimento delle attività, incluse la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato per ciascun esercizio e la revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale degli esercizi di riferimento, nonché alle condizioni di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione, i cui termini economici sono sintetizzati nella proposta formulata dal Collegio Sindacale, **all'unanimità** dei presenti.

Null'altro essendovi a deliberare relativamente alla parte ordinaria dell'Assemblea, il Presidente ringrazia gli intervenuti e dichiara i lavori di parte ordinaria conclusi alle ore 11:21.

Si omette la lettura degli allegati al verbale, che consistono nei seguenti documenti:

- *sub* lettera "A" i fogli presenza e i dati relativi agli esiti della votazione;
- *sub* lettera "B" la proposta del Collegio Sindacale ai sensi del d.lgs. n. 39/2010.

Arzignano, 29 aprile 2024

Il Segretario

Il Presidente

Carmen Marcigaglia

Christian Guerra

LIBRO DELLE DECISIONI DEI SOCI
 RAG. SOC.: G.M. LEATHER S.P.A.
 C.F. 03683010247
 IND. Via OLIMPICA 11 ARZIGNANO 36071 VI Italia
 Registro imprese: VICENZA
 Numero R.I.: 03683010247 R.E.A.: 345139



ASSEMBLEA AZIONISTI

29-apr-24

"ESITO VOTAZIONE - 3° punto all'ordine del giorno "

NR	AVENTI DIRITTO	RAPPRESENTANTI	DELEGATO	AZIONI IN PROPRIO	AZIONI IN DELEGA	% SULLE AZIONI ORDINARIE	VOTI
1	ASSUNTA S.R.L.	CARMEN MARCIGAGLIA		9.020.000		80,2800% F	

	AZIONI	% SUI PRESENTI
FAVOREVOLI	9.020.000	100%
CONTRARI		
ASTENUTI		
TOTALE	9.020.000	100%

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

Ai Signori Azionisti della Società G.M. Leather Spa

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

- tramite il Consiglio di Amministrazione sono pervenute al Collegio Sindacale tre distinte offerte emesse nei confronti della società ai fini della revisione legale dei conti per gli esercizi dal 2024 al 2026;
- le offerte in parola sono state rilasciate dalle società di revisione Nexia Audirevi Audit & Assurance Spa, Grant Thornton e Crowe Bompani Spa;
- in merito all'oggetto dell'incarico, detta dichiarazione di disponibilità prevede, per ciascun esercizio:
 - l'attività di revisione legale del bilancio d'esercizio della G.M. Leather SPA, verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili e verifica della coerenza della relazione sulla gestione;
 - verifica e sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;
 - l'attività di revisione legale del bilancio consolidato della G.M. Leather SPA e verifica della coerenza della relazione sulla gestione;
 - l'attività di revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale della G.M. Leather SPA;
- dalle offerte esaminate i corrispettivi relativi a ciascun esercizio compreso nel mandato a fronte del monte ore stimato da ciascuna società risulta il seguente:



Società	Ore stimate	Corrispettivo
Nexia Audirevi	320	20.500,00
Gran Thornton	380	28.000,00
Crowe	420	36.500,00

- sulla base delle informazioni acquisite, non si ravvisano elementi che possano compromettere l'indipendenza della società di revisione, né sussistenza di cause di incompatibilità;
- l'oggetto dell'incarico come definito nelle offerte esaminate ai fini della revisione legale dei conti per gli esercizi dal 2024 al 2026, appare sostanzialmente omogeneo;

Tanto premesso, il Collegio Sindacale, in esito alla valutazione comparativa svolta sia in termini qualitativi che quantitativi, tenuto conto altresì del fatto che la società Nexia Audirevi Audit & Assurance Spa è attualmente incaricata dello svolgimento della revisione della Società ed ha negli anni dimostrato di disporre di organizzazione e idoneità tecnico -professionali adeguate all'ampiezza e alla complessità dell'incarico,

PROPONE

all'assemblea degli azionisti di G.M. Leather Spa, sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024 – 2025 – 2026 sia affidato a:

Società di Revisione:

Nexia Audirevi Audit & Assurance Spa

Sede legale: Milano – Via Paolo da Cannobio n° 33

Nominativo del responsabile della revisione: Dott. Martino Cito.



Arzignano, 12 aprile 2024

Il Collegio Sindacale

Il Presidente del Collegio Sindacale



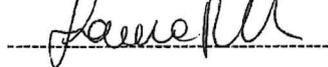
(dott. Gianmaria Bortoletto)

Il Sindaco Effettivo



(dott. Pietro Carena)

Il Sindaco Effettivo



(dott. Laura Puddu)