

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 GROWENS 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 in data 7 aprile 2010 è entrato in vigore il D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, recante "Attuazione della direttiva 2006/43/CE, relativa alle revisioni legali dei conti annuali e dei conti consolidati, che modifica le direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE, e che abroga la direttiva 84/253/CEE" (di seguito "Decreto");
- che l'art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010 ha testualmente previsto che: "*Salvo quanto disposto dall'articolo 2328, secondo comma, numero 11), del codice civile, l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti 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*";

CONSIDERATO

- che sono pervenute al Collegio Sindacale n.3 dichiarazioni di disponibilità a ricevere l'incarico di revisione legale di cui una da parte di BDO AUDIT SERVICE S.R.L., attuale Società di Revisione della Società, una da parte di LLOYD & MOORE S.R.L. Società di Revisione iscritta nel relativo Registro ed una da parte di PMI AUDIT & CONSULTING S.R.L. Società di Revisione iscritta nel relativo Registro;
- che, in merito all'**oggetto** dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio compreso il bilancio consolidato, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- che il **corrispettivo, IVA esclusa**, indicato nella dichiarazione di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale, per ciascun esercizio, risulta pari ad euro 25.000,00 per 360 ore oltre al rimborso spese nella misura del 5% per BDO AUDIT SERVICE S.R.L. mentre risulta pari ad euro 35.000,00 per 360 ore oltre al rimborso spese nella misura del 5%, per PMI AUDIT & CONSULTING S.R.L e pari ad euro 24.000,00 per 240 ore oltre al rimborso spese nella misura del 5% per LLOYD & MOORE S.R.L.;

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella dichiarazione di disponibilità di BDO AUDIT SERVICE S.R.L., anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;

- che, sulla base di quanto desumibile dalla proposta, la Società di Revisione BDO AUDIT SERVICE S.R.L., che ha dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico, risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che la Società di Revisione BDO AUDIT SERVICE S.R.L. risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2026, 2027 e 2028, con scadenza pertanto alla data di approvazione del bilancio al 31.12.2028, sia affidato dall'assemblea, previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico, a:

Società di Revisione:

BDO AUDIT SERVICE S.R.L.
Viale Abruzzi, 94
20131 Milano
Cod. Fisc. e P.IVA 07722780967

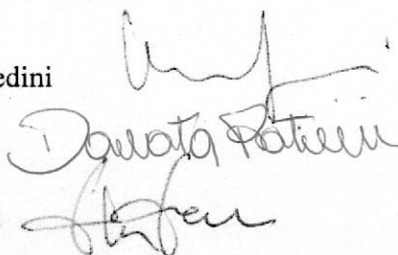
Cremona, 31 marzo 2026

Il Collegio Sindacale

Presidente Dott. Michele Manfredini

Sindaco effettivo Dott. Donata Patrini

Sindaco effettivo Dott. Fabrizio Ferrari



The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is at the top right, above the name 'Dott. Michele Manfredini'. The second signature is in the middle, above the name 'Dott. Donata Patrini'. The third signature is at the bottom, above the name 'Dott. Fabrizio Ferrari'. The signatures are cursive and somewhat stylized.