

VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI

CALEIDO GROUP S.P.A.

Data: 23/12/2025

Luogo: uffici amministrativi – Pozzuoli (NA), Via Pisciarelli 79.

Ora di inizio: 11,00

Costituzione dell'Assemblea e Presidenza

L'anno 2025, il giorno 23 del mese di dicembre, alle ore 11,00 presso gli uffici amministrativi di Via Pisciarelli n. 79, in Pozzuoli, si è riunita, in seconda convocazione, l'assemblea ordinaria dei soci della **CALEIDO GROUP S.P.A.**

Risultano presenti tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione, così composto:

- Dott. **UVA STEFANO** – Presidente;
- Dott. **UVA CRISTIANO** – Consigliere;

Sono inoltre presenti tutti i componenti del **Collegio Sindacale** (collegati in videoconferenza):

- Dott. **VAGLIECO ALFREDO** – Presidente del Collegio Sindacale;
- Dott. **D'URSO LUCIO** – Sindaco effettivo;
- Dott. **VASQUEZ GIANPAOLO** – Sindaco effettivo.

Ai sensi dello statuto sociale, assume la presidenza dell'assemblea il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Dott. UVA STEFANO, il quale constata la regolare costituzione dell'assemblea ai fini civilistici e di statuto.

Il Presidente designa quale **Segretario verbalizzante** il Dot. Vincenzo Saggiomo, che accetta.

Il Presidente inoltre da atto che:

- l'odierna assemblea è stata regolarmente convocata mediante avviso pubblicato in data 06 dicembre 2025 sulla GAZZETTA UFFICIALE della Repubblica;
- il capitale sociale è di Euro 1.175.227,25 (unmilionecentosettantacinquemila duecentoventisette/25) ed è suddiviso in n. 3.075.564 azioni ordinarie, prive di valore nominale
- la Società non possiede azioni proprie;
- è presente inizialmente, e per delega, l'azionista Oltremare Tour Operator titolare di n. 1.610.000 azioni ordinarie, pari complessivamente al 52,30 % del capitale sociale, giusta delega fornita al dott. Giulio Uva;
- le deleghe sono state acquisite agli atti, previa verifica circa la loro regolarità;
- per le azioni ordinarie non è stato effettuato alcun deposito, essendo le stesse dematerializzate;
- Il presidente fa rilevare che l'intervento all'Assemblea dei soggetti può avvenire, se non in presenza, mediante collegamento alla piattaforma "3Cx" al presente link web <https://1876.3cx.cloud> e seguendo procedure comunicate prima della seguente assemblea ai soggetti regolarmente accreditati e legittimati a partecipare, e quindi senza necessità che essi si trovino nel medesimo luogo (ad eccezione di Presidente e Segretario).

Il Presidente comunica che la trasmissione da parte degli intermediari dei soggetti accreditati alla riunione è pervenuta, in diverse fasi, alla Società entro i termini di legge e di statuto e comunque entro l'inizio dei

lavori assembleari. In Particolare la società Euronext di Monte Titoli Spa ha trasmesso Elenco Depositi in diverse date con relativi aggiornamenti, l'ultimo dei quali pochi minuti prima dell'inizio dei lavori, dal quale oltre l'azionista Oltremare Tour Operator Srl risultano accreditati altri n. 3 azionisti;

L'Assemblea è quindi regolarmente costituita a termini di legge e di statuto e può deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno, in quanto i soci presenti dichiarano di essere stati compiutamente informati sugli argomenti da trattare e di ritenere adeguatamente istruita la materia su cui deliberare, ai sensi dell'art. 2479-bis, comma 5, c.c.

Le votazioni avverranno per dichiarazione verbale rilasciata a turno dai presenti e nella video call in corso. Il Presidente, rileva, infine, che non sono pervenute alla Società, precedentemente allo svolgimento dell'adunanza, richieste d'integrazione dell'ordine del giorno.

Il Presidente procede, quindi, alla trattazione degli argomenti posti all'ordine del giorno della presente Assemblea.

Si da atto che, a causa di problemi tecnici, solo alle ore 11,25, l'azionista accreditato DESA Srl nella persona del suo amministratore sig. Francesco de Santis, è riuscito a collegarsi partecipando ai lavori assembleari. Esso risulta titolare di n. 18.500 azioni ordinarie, pari complessivamente al 0,60 % del capitale sociale

ORDINE DEL GIORNO

1. Comunicazione della società di revisione Quadrans S.r.l. relativa alla richiesta di risoluzione consensuale del contratto di revisione legale dei conti (*art. 7, comma 1, D.M. MEF n. 261/2012*);
2. Presentazione delle osservazioni formulate dalla società di revisione e del parere del Collegio Sindacale sulla richiesta di risoluzione anticipata (*art. 7, comma 2, D.M. MEF n. 261/2012*);
3. Deliberazione dell'assemblea sulla risoluzione consensuale del contratto di revisione (*art. 7, commi 2 e 3, D.M. MEF n. 261/2012*);
4. Nomina del nuovo revisore legale dei conti per il periodo 2025–2027 e parere motivato del Collegio Sindacale sulla proposta di nomina.

1. Comunicazione della Quadrans S.r.l.

(art. 7, comma 1, D.M. MEF n. 261/2012)

Il Presidente informa l'assemblea che la società di revisione Quadrans S.r.l., con sede in Napoli, via Generale Giordano Orsini n. 46, ha trasmesso in data 31/10/2025 una comunicazione con la quale manifesta la volontà di procedere alla risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti, ai sensi dell'art. 7, comma 1, del D.M. MEF n. 261/2012.

La decisione è motivata da una ristrutturazione e riorganizzazione interna della Quadrans S.r.l., nell'ambito della quale la stessa ha deciso di rivedere la propria operatività, interrompendo alcuni incarichi in essere e di avviare nuove sinergie professionali con la RSM S.p.A., sesto network mondiale nel settore della revisione e consulenza contabile.

2. Osservazioni del revisore e parere del Collegio Sindacale

(art. 7, comma 2, D.M. MEF n. 261/2012)

Il Presidente dà lettura delle osservazioni formulate dalla società di revisione **Quadrans S.r.l.**, nelle quali la stessa conferma che la richiesta di risoluzione deriva da motivazioni organizzative e strategiche interne, non riconducibili a divergenze o rilievi in ordine alla gestione della Società **CALEIDO GROUP S.P.A.** o ai bilanci revisionati.

Il Presidente invita quindi il **Collegio Sindacale** a esprimere il parere previsto dall'art. 7, comma 2, del D.M. MEF n. 261/2012.

Il Presidente del Collegio Sindacale, Dott. **VAGLIECO ALFREDO**, dichiara che il Collegio, esaminate le motivazioni addotte dalla Quadrans S.r.l., **non rileva elementi ostativi** alla risoluzione consensuale dell'incarico, ritenendo garantita la continuità del servizio di revisione e conforme la procedura al disposto normativo.

3. Deliberazione dell'assemblea sulla risoluzione consensuale *(art. 7, commi 2 e 3, D.M. MEF n. 261/2012)*

L'assemblea, preso atto delle osservazioni della società di revisione Quadrans S.r.l. e del parere favorevole espresso dal Collegio Sindacale, **delibera all'unanimità di approvare la risoluzione consensuale del contratto di revisione legale dei conti** in essere con la Quadrans S.r.l.

Ai sensi dell'art. 7, comma 3, del D.M. MEF n. 261/2012, le funzioni di revisione legale continueranno a essere esercitate dalla Quadrans S.r.l. fino a quando la deliberazione di conferimento del nuovo incarico non sarà divenuta efficace e, comunque, **non oltre sei mesi dalla data della comunicazione di recesso**.

4. Nomina del nuovo revisore legale dei conti (2025–2027) *(art. 7, comma 2, D.M. MEF n. 261/2012)*

Il Presidente, preso atto della necessità di garantire la continuità dell'attività di revisione legale ai sensi dell'art. 7, comma 2, del D.M. MEF n. 261/2012, propone di conferire l'incarico di revisione legale dei conti alla società RSM società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A, con sede in Milano in Via Prospero 1, cap 2012, C.F. e P.IVA 01889000509, in virtù dell'unica offerta pervenuta alla Caleido Group il 17 novembre 2025, quindi entro i termini di statuto. La società aveva infatti reso pubblica la notizia che si accettavano proposte per la revisione legale dei conti subito dopo aver ricevuto la comunicazione dalla Quadrans in merito alla citata volontà di procedere alla risoluzione consensuale dell'incarico.

L'incarico avrà durata dal 2025 al 2027, per un compenso annuale pari ad euro 8.000 (ottomila) annui, oltre IVA di legge, contributo CONSOB e aggiornamento annuale secondo la variazione ISTAT 100%.

Il Collegio Sindacale, preso atto che nei termini fissati dal Consiglio di Amministrazione era pervenuta solo l'offerta della società RSM società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A, esaminata proposta, ha espresso, con pec del 12 dicembre u.s., parere motivato favorevole, attestando la sussistenza dei requisiti di indipendenza, professionalità e adeguatezza organizzativa della società proposta.

L'assemblea, dopo ampia discussione e sentito il parere del Collegio Sindacale, delibera all'unanimità di nominare la società RSM società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A quale nuovo revisore legale dei conti della Società CALEIDO GROUP S.P.A. per il periodo 2025 - 2027, alle condizioni economiche e normative sopra indicate, con incarico decorrente dalla data di efficacia della presente deliberazione.

5. Chiusura della seduta

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente dichiara chiusa la seduta alle ore 11,35

Del che si è redatto il presente verbale, letto, approvato e sottoscritto come segue.

Il Presidente dell'Assemblea

Il Segretario