

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI IN RELAZIONE  
AI PUNTI ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA E  
STRAORDINARIA DI SCIUKER FRAMES S.P.A. DEL 28 GIUGNO 2024**



Signori Azionisti,

la presente relazione illustra le proposte che il Consiglio di Amministrazione di Sciuker Frames S.p.A. (di seguito “**Sciuker Frames**” o la “**Società**”) intende sottoporre alla Vostra approvazione in relazione al punto 1 all’ordine del giorno dell’Assemblea di parte ordinaria del 28 giugno 2024.

**Punto 1 all’ordine del giorno:**

***1. Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, corredato della relazione dell’organo amministrativo sulla gestione della Società e dalle relazioni dell’organo di controllo e della società di revisione. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023. Delibere inerenti e/o conseguenti.***

***1.1. Approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023;***

***1.2 Destinazione del risultato di esercizio.***

Signori Azionisti,

con riferimento al primo punto all’ordine del giorno dell’Assemblea di parte ordinaria, Vi ricordiamo che il Consiglio di Amministrazione di Sciuker Frames ha deliberato di convocare l’Assemblea degli Azionisti in sede ordinaria per discutere e deliberare, *inter alia*, in merito all’approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, corredato della relazione dell’organo amministrativo sulla gestione della Società e dalle relazioni dell’organo di controllo e della società di revisione.

Con riferimento a detto primo punto all’ordine del giorno, si rinvia alle informazioni contenute nel progetto di bilancio e nel bilancio consolidato chiusi al 31 dicembre 2023.

Il bilancio relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 sarà depositato nei termini di legge presso la sede della Società, insieme con le relazioni degli amministratori, dei sindaci e del soggetto incaricato della revisione legale dei conti.

Si rammenta che il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 della Società è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28 maggio 2024 ed evidenzia un utile di esercizio pari ad Euro 3.365.218,00, che si propone di riportare a nuovo per Euro 3.365.218,00

\* \* \*

Alla luce di quanto precede, in relazione al presente punto all’ordine del giorno si procederà in Assemblea con due distinte votazioni, sulla base delle proposte di seguito formulate.

***1.1. Approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023***

Tutto ciò premesso, con riguardo all’approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta:

“*L’Assemblea degli Azionisti di Sciuker Frames S.p.A. in sede ordinaria,*

- *preso atto della relazione del Consiglio di Amministrazione sull’andamento della gestione, della relazione del Collegio Sindacale e della società incaricata della revisione legale dei conti, BDO Italia S.p.A.;*

- esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2023 che evidenzia un utile d'esercizio pari ad Euro 3.365.218;
- esaminato il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023;

***delibera***

1. di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 di Sciuker Frames S.p.A. ed i relativi allegati;
2. di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione e Amministratore Delegato ogni più ampio potere, affinché, anche a mezzo di procuratori e con l'osservanza dei termini e delle modalità di legge, dia esecuzione alla presente deliberazione, nonché apporti, ove opportuno o necessario, aggiunte, modifiche e soppressioni formali che fossero chieste dalle competenti Autorità per l'iscrizione della presente delibera nel registro delle imprese”.

***1.2. Destinazione del risultato di esercizio***

Tutto ciò premesso, con riguardo alla distribuzione del dividendo, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta:

“L'Assemblea degli Azionisti di Sciuker Frames S.p.A. in sede ordinaria,

- preso atto della relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione, della relazione del Collegio Sindacale e della società incaricata della revisione legale dei conti, BDO Italia S.p.A.;
- esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2023 che evidenzia un utile d'esercizio pari ad Euro 3.365.218;
- esaminato il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023;

***delibera***

1. di riportare a nuovo l'utile di esercizio pari a Euro 3.365.218;
2. di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione e Amministratore Delegato, con facoltà di subdelega, mandato per il compimento di tutte le attività inerenti, conseguenti o connesse all'attuazione della presente deliberazione”.

**Punto 2 all'ordine del giorno:**

***2. Nomina del Consiglio di Amministrazione; delibere inerenti e/o conseguenti:***

***2.1 Determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;***

***2.2 Determinazione della durata dell'incarico del Consiglio di Amministrazione;***

***2.3 Nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione;***

***2.4 Nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione;***

***2.5 Determinazione del compenso dei componenti del Consiglio di Amministrazione;***

Con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea, si ricorda che, come anticipato in premessa, con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023 scade il mandato conferito al Consiglio di Amministrazione attualmente in carica, nominato dall'Assemblea in data 29 aprile 2021.

Pertanto, ai sensi della normativa applicabile e dell'art. 21 dello Statuto Sociale (al quale si fa espresso rinvio per quanto di seguito non riportato) a nominare il nuovo Consiglio di Amministrazione, previa determinazione del numero dei suoi componenti, a determinare la durata del relativo incarico, a nominarne il Presidente e a fissarne il relativo compenso.

Infine, si ricorda che il prossimo Consiglio di Amministrazione sarà chiamato a deliberare in merito alla nomina dell'Amministratore Delegato della Società, ai sensi dell'art. 26 dello Statuto Sociale, nonché, salvo diversa delibera assembleare, alla nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'art. 25 dello Statuto Sociale.

Il Consiglio di Amministrazione Vi invita pertanto ad assumere le determinazioni di competenza per la nomina del Consiglio di Amministrazione.

***2.1 Determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;***

Signori Azionisti,

ai sensi dell'art. 21. dello Statuto Sociale, a cui integralmente si rimanda, la Società è amministrata da un Consiglio di Amministrazione composto da 3 (tre) a 9 (nove) membri, anche non soci, nominati dall'Assemblea.

Spetta all'Assemblea ordinaria provvedere di volta in volta alla determinazione del numero dei membri dell'organo amministrativo, fatto salvo quanto previsto dallo Statuto in caso di decadenza o recesso dalla carica di amministratore.

Con riferimento alla determinazione del numero dei membri del Consiglio di Amministrazione, si propone che il nuovo Consiglio di Amministrazione sia composto da 7 (sette) membri.

Tutto ciò premesso, Vi invitiamo ad assumere la seguente proposta di deliberazione:

*“L'Assemblea di Sciuker S.p.A., riunitasi in sede ordinaria,*

- preso atto della relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione e avuto a mente i disposti di legge e di Statuto;*

***delibera***

***1. di determinare in 7 il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione”***

## ***2.2 Determinazione della durata dell'incarico del Consiglio di Amministrazione;***

Signori Azionisti,

ai sensi dell'art. 21 dello Statuto Sociale, a cui integralmente si rimanda, gli Amministratori durano in carica per un periodo non superiore a tre esercizi stabilito all'atto della nomina e scadono alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio della loro carica.

Con riferimento alla durata del relativo incarico, si propone che il Consiglio di Amministrazione rimanga in carica per tre esercizi e dunque sino alla data dell'Assemblea ordinaria che sarà convocata per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2026.

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

*“L'Assemblea di Sciuker S.p.A, riunitasi in sede ordinaria:*

- *preso atto della relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione e avuto a mente i disposti di legge e di Statuto;*

***delibera***

1. *di determinare la durata del mandato degli amministratori in 3 (tre) esercizi sociali, ossia fino all'assemblea che sarà chiamata ad approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2026.”*

## ***2.3 Nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione; e 2.4 Nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione;***

Signori Azionisti,

la nomina del Consiglio di Amministrazione avverrà sulla base del voto di lista, secondo quanto stabilito dall'articolo 21 dello Statuto Sociale, a cui integralmente si rimanda.

Ai sensi dell'articolo 21 dello Statuto Sociale, la nomina del consiglio di amministrazione avviene sulla base di liste di candidati depositate presso la sede della Società almeno 7 (sette) giorni prima della data dell'assemblea. Almeno uno dei candidati per ciascuna lista deve possedere i requisiti di indipendenza previsti dall'articolo 148, comma terzo, del Decreto Legislativo n. 58 del 24 febbraio 1998 (il “TUF”) come richiamato dall'art. 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan.

Si invitano gli azionisti a far pervenire le liste a mezzo posta elettronica certificata all'indirizzo [sciuker@pec.it](mailto:sciuker@pec.it), corredate della relativa documentazione entro **venerdì 21 giugno 2024**.

Le liste presentate dai soci devono contenere un numero di candidati non superiore al numero statutario massimo dei componenti da eleggere.

Unitamente a ciascuna lista sono inoltre depositati i *curricula* dei candidati nonché le dichiarazioni con le quali i singoli candidati accettano la candidatura e attestano, sotto la propria responsabilità, il possesso dei requisiti prescritti; i candidati per i quali non sono osservate le regole di cui sopra non sono eleggibili.

Hanno diritto a presentare le liste soltanto gli azionisti che, da soli o insieme ad altri, siano complessivamente titolari di azioni rappresentanti almeno il 7% (sette per cento) del capitale sociale avente diritto di voto in assemblea ordinaria, da comprovare con il deposito di idonea certificazione. La certificazione rilasciata dall'intermediario comprovante la titolarità del numero di azioni necessario per la presentazione della lista dovrà essere prodotta contestualmente al deposito della lista stessa o anche in data successiva, purché entro il termine sopra previsto per il deposito della lista.

Ogni azionista non può presentare o votare, neppure per interposta persona o società fiduciaria, più di una lista ed ogni candidato può presentarsi in una sola lista, a pena di ineleggibilità.

Le liste presentate senza l'osservanza delle disposizioni che precedono sono considerate come non presentate.

I candidati inseriti nelle liste devono essere elencati in numero progressivo e possedere i requisiti previsti dalla legge. Non possono essere nominati amministratori e, se nominati, decadono dall'ufficio, coloro che si trovano in situazioni di incompatibilità previste dalla legge.

Gli amministratori devono possedere i requisiti di onorabilità di cui all'articolo 147-quinquies del TUF.

All'elezione degli amministratori si procede come segue:

- i. dalla lista che ha ottenuto il maggior numero di voti sono eletti, in base all'ordine progressivo con il quale i candidati sono elencati nella lista, tutti gli amministratori da eleggere tranne uno;
- ii. dalla seconda lista che ha ottenuto il maggior numero di voti e che sia stata presentata dai soci che non sono collegati neppure indirettamente con i soci che hanno presentato o votato la lista che ha ottenuto il maggior numero di voti è eletto un amministratore in base all'ordine progressivo con il quale i candidati sono elencati nella lista.

Nel caso di parità di voti tra più liste si procederà ad una votazione di ballottaggio.

La procedura del voto di lista si applica esclusivamente nell'ipotesi di rinnovo dell'intero consiglio di amministrazione.

Le precedenti regole in materia di nomina del consiglio di amministrazione non si applicano (i) qualora non siano presentate o votate almeno due liste; e (ii) nelle assemblee chiamate a deliberare in merito alla sostituzione di amministratori in corso di mandato; in tali casi, nonché ogniqualvolta la nomina degli amministratori non possa avvenire secondo quanto previsto dal presente articolo, l'assemblea delibera secondo le maggioranze di legge. Non si terrà comunque conto delle liste che non abbiano conseguito una percentuale di voti almeno pari alla metà di quella richiesta per la presentazione delle medesime.

Vi invitiamo quindi a provvedere alla nomina del Consiglio di Amministrazione e del Presidente del Consiglio di Amministrazione esprimendo la Vostra preferenza per una tra le liste presentate dai soggetti legittimati in conformità alle previsioni di legge e statutarie e segnalando che, in caso di mancata presentazione di liste, l'Assemblea delibererà con le maggioranze di legge.

### ***2.5 Determinazione del compenso dei componenti del Consiglio di Amministrazione;***

Signori Azionisti,

ai sensi dell'art. 2389 del Codice Civile e dell'art. 28 dello Statuto sociale, siete inoltre chiamati a determinare il compenso da corrispondere al Consiglio di Amministrazione.

In particolare, ai sensi dell'art. 28 dello Statuto sociale e dell'art. 2389 del Codice Civile, al Consiglio di Amministrazione, oltre al rimborso delle spese sostenute nell'ambito del proprio ufficio, spetta un compenso, determinato annualmente dall'assemblea dei soci. Detto compenso può essere unico o periodico, fisso o variabile, anche in considerazione del risultato d'esercizio.

L'assemblea dei soci può determinare un compenso complessivo per il consiglio di amministrazione, compresi i consiglieri investiti di particolari cariche in conformità allo Statuto, da ripartire a cura del consiglio di amministrazione.

Si segnala in proposito che l'importo che sarà deliberato dall'Assemblea degli azionisti sarà assegnato agli amministratori diversi da coloro i quali hanno in essere un contratto di dirigenza con le società del Gruppo SCK in quanto tali contratti prevedono l'assorbimento dei compensi per il ruolo di amministratore nella Capogruppo.

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'approvazione dell'Assemblea ordinaria la seguente proposta di delibera:

*“L'Assemblea di Sciuker S.p.A., riunitasi in sede ordinaria,*

- *preso atto della relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione e avuto a mente i disposti di legge e di Statuto;*

**delibera**

1. *di riconoscere in favore del Consiglio di Amministrazione un compenso annuo lordo complessivo di Euro 600.000,00 (seicentomila/00), da ripartire tra i membri a cura del Consiglio di Amministrazione stesso; ferma restando la possibilità per il Consiglio di Amministrazione medesimo di deliberare e riconoscere ad uno o più amministratori investiti di particolari cariche un compenso variabile aggiuntivo, che non potrà essere superiore al 4% dell'EBITDA consolidato annuale, nei limiti e con l'osservanza del disposto dell'art. 2389 del Codice Civile;*
2. *di dare mandato al Presidente del Consiglio, con facoltà di subdelega, ogni più ampio potere per compiere tutto quanto occorra per la completa esecuzione delle suddette deliberazioni, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e opportuno, nessuno escluso e con facoltà di delega a terzi.*

**Punto 3 all'ordine del giorno:**

**3. Nomina del Collegio Sindacale; delibere inerenti e/o conseguenti:**

**3.1 Nomina di tre Sindaci effettivi e di due Sindaci supplenti;**

**3.2 Nomina del Presidente del Collegio Sindacale;**

**3.3 Determinazione del compenso dei componenti del Collegio Sindacale;**

Con riferimento al terzo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea, si ricorda che, come anticipato in premessa, con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023 scade il mandato conferito al Collegio Sindacale attualmente in carica, nominato dall'Assemblea in data 29 aprile 2021.

Pertanto, l'Assemblea è chiamata, ai sensi della normativa applicabile e dell'art. 29 dello Statuto Sociale (al quale si fa espresso rinvio per quanto di seguito non riportato) a nominare il nuovo Collegio Sindacale che rimarrà in carica sino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio sociale che si chiuderà al 31 dicembre 2026, a nominarne il relativo Presidente e a fissarne il rispettivo compenso.

Il Consiglio di Amministrazione Vi invita pertanto ad assumere le determinazioni di competenza per la nomina del Collegio Sindacale.

**3.1 Nomina di tre Sindaci effettivi e di due Sindaci supplenti e 3.2 Nomina del Presidente del Collegio Sindacale;**

Signori Azionisti,

a norma dell'art. 29 dello Statuto Sociale (ai quale si fa espresso rinvio per quanto di seguito non riportato), il Collegio Sindacale è composto da numero 3 (tre) Sindaci Effettivi e numero 2 (due) Sindaci Supplenti, nominati dall'Assemblea dei soci. I sindaci rimangono in carica tre esercizi e scadono alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica.

I nuovi sindaci verranno nominati sulla base del voto di lista, nei termini e con le modalità di cui all'art. 29 dello Statuto Sociale.

Le liste presentate dai soci, sottoscritte dall'azionista o dagli azionisti che le presentano (anche per delega ad uno di essi), devono contenere un numero di candidati non superiore al numero massimo dei componenti da eleggere e devono essere depositate presso la sede della Società 7 (sette) giorni prima di quello fissato per l'assemblea :in prima convocazione.

Si invitano gli azionisti a far pervenire le liste a mezzo posta elettronica certificata all'indirizzo [sciuker@pec.it](mailto:sciuker@pec.it), corredate della relativa documentazione entro venerdì 21 giugno 2024.

Unitamente e contestualmente a ciascuna lista, è depositato il *curriculum* contenente le caratteristiche professionali dei singoli candidati, insieme alle dichiarazioni con le quali i singoli candidati attestano, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di incompatibilità o di ineleggibilità, nonché l'esistenza dei requisiti di onorabilità, professionalità ed indipendenza prescritti dalla legge e dal presente Statuto.

I sindaci devono possedere i requisiti di professionalità e onorabilità di cui all'articolo 148, comma 4, del TUF.

Un socio non può presentare né può esercitare il proprio diritto di voto per più di una lista, anche se per interposta persona o per il trami-te di società fiduciarie.

Hanno diritto di presentare le liste gli azionisti che da soli o insieme ad altri azionisti siano complessivamente titolari di azioni rappresentanti almeno il 7% (sette per cento) del capitale sociale avente diritto di voto

nell'assemblea ordinaria, da comprovare con il deposito di idonea certificazione. La certificazione rilasciata dall'intermediario comprovante la titolarità del numero di azioni necessario per la presentazione della lista dovrà essere prodotta al momento del deposito della lista stessa o anche in data successiva, purché entro il termine sopra previsto per il deposito della lista.

Le liste presentate senza l'osservanza delle disposizioni che precedono sono considerate come non presentate.

Le liste si articolano in due sezioni: una per i candidati alla carica di sindaco effettivo e l'altra per i candidati alla carica di sindaco supplente.

Risulteranno eletti sindaci effettivi i primi due candidati della lista che avrà ottenuto il maggior numero di voti e il primo candidato della lista che sarà risultata seconda per numero di voti e che sia stata presentata dai soci che non sono collegati neppure indirettamente con i soci che hanno presentato o votato la lista che ha ottenuto il maggior numero di voti.

Risulteranno eletti sindaci supplenti il primo candidato supplente della lista che avrà ottenuto il maggior numero di voti e il primo candidato supplente della lista che sarà risultata seconda per numero di voti e che sia stata presentata dai soci che non sono collegati neppure Indirettamente con i soci che hanno presentato o votato la lista che ha ottenuto il maggior numero di voti. Nel caso di parità di voti fra più liste si procede ad una votazione di ballottaggio.

Nel caso di presentazione di un'unica lista, il collegio sindacale è tratto per intero dalla stessa.

Per la nomina di quei sindaci che per qualsiasi ragione non si siano potuti eleggere con il procedimento sopra descritto ovvero nel caso in cui non vengano presentate liste, l'Assemblea delibera secondo le maggioranze di legge.

La procedura del voto di lista si applica unicamente nell'ipotesi di rinnovo dell'intero collegio sindacale.

Al momento della nomina e prima dell'accettazione della carica, ciascun sindaco deve comunicare all'Assemblea gli incarichi di gestione e controllo assunti in altre società, ai sensi dell'articolo 2400, ultimo comma, del Codice Civile.

Ricordiamo, inoltre, che il Collegio Sindacale da Voi nominato resterà in carica per gli esercizi 2024, 2025 e 2026 e scadrà alla data dell'Assemblea ordinaria che sarà convocata per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2026.

Sulla base di quanto precede, Vi invitiamo a deliberare in ordine alla nomina dei componenti il Collegio Sindacale in numero pari a 3 (tre) Sindaci effettivi e 2 (due) Sindaci supplenti, esprimendo la Vostra preferenza per una tra le liste presentate dai soggetti legittimati in conformità alle previsioni di legge e statutarie.

### **3.3 *Determinazione del compenso dei componenti del Collegio Sindacale;***

Signori Azionisti,

ai sensi dell'articolo 2402 del Codice Civile e dell'articolo 29.1 dello Statuto Sociale, all'atto della nomina del Collegio Sindacale, l'Assemblea determina il compenso spettante ai sindaci.

Tutto ciò premesso, Vi invitiamo ad assumere le seguenti deliberazioni:

*“L'Assemblea di Sciuker S.p.A., riunitasi in sede ordinaria,*

- preso atto della relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione e avuto a mente i disposti di legge e di Statuto;*

**delibera**

1. *di fissare il compenso spettante ai Sindaci Effettivi, stabilito in complessivi Euro 39.000,00 (trentanovemila/00) annui, nel modo seguente: (i) al Presidente, Euro 15.000,00 (quindicimila/00) annui; (ii) a ciascuno dei Sindaci Effettivi, Euro 12.000,00 (dodicimila/00) annui;*
2. *di dare mandato al Presidente del Consiglio, con facoltà di subdelega, ogni più ampio potere per compiere tutto quanto occorra per la completa esecuzione delle suddette deliberazioni, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e opportuno, nessuno escluso e con facoltà di delega a terzi”*

#### **Punto 4 all'ordine del giorno:**

##### **4.1 proposta di autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie, previa revoca della precedente autorizzazione deliberata dall'assemblea ordinaria degli azionisti in data 28 aprile 2023; delibere inerenti e/o conseguenti:**

Signori Azionisti,

L'Assemblea ordinaria dei soci convocata per il 28 giugno 2024 è chiamata a discutere e deliberare, *inter alia*, in merito alla proposta di autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie previa revoca della precedente autorizzazione deliberata dall'Assemblea ordinaria degli Azionisti in data 28 aprile 2023, per le finalità, nei termini e con le modalità di seguito illustrati.

Il Consiglio ricorda che nel corso dell'Assemblea ordinaria degli azionisti del 28 aprile 2023 era stata deliberata l'autorizzazione ai sensi, per gli effetti e nei limiti dell'articolo 2357 del codice civile, all'acquisto, in una o più soluzioni, di un numero massimo di azioni ordinarie che conduca la Società a detenere, ove la facoltà concessa sia esercitata per l'intero entro il termine massimo di 18 mesi a far tempo dalla data dell'autorizzazione da parte dell'Assemblea dei soci, un numero di azioni pari, al massimo, al 10% del capitale sociale, nel rispetto di tutti i limiti di legge, nonché nei termini, alle condizioni e per le finalità previste dalla relazione degli amministratori relativa al piano d'acquisto delle azioni proprie, pubblicata in data 28 aprile 2023.

L'autorizzazione all'acquisto di azioni proprie scadrebbe pertanto in data 28 ottobre 2024. In considerazione dell'opportunità di rinnovare tale autorizzazione per un periodo ulteriore, il Consiglio di Amministrazione ritiene opportuno proporre all'Assemblea di rilasciare una nuova autorizzazione, per un analogo periodo di 18 mesi, decorrente dalla data della relativa deliberazione, previa revoca della precedente deliberazione di autorizzazione assunta, per la parte rimasta ineseguita.

La presente relazione, approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28 maggio 2024, è stata redatta per sottoporre alla Vostra approvazione, ai sensi degli articoli 2357 e 2357-ter del codice civile e 132 del TUF, l'autorizzazione per l'acquisto e la disposizione, anche in più soluzioni, di un numero massimo di azioni ordinarie di Sciuker Frames che conduca la Società, ove la facoltà di acquisto sia esercitata per l'intero, a detenere una parte non superiore al 10% del capitale sociale della Società.

#### **1. Motivazioni della proposta di autorizzazione**

La richiesta di autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie trova fondamento nell'opportunità di dotare la Società di un efficace strumento per ogni finalità consentita dalle vigenti disposizioni normative e regolamentari, nazionali e comunitarie, ivi incluse le finalità contemplate nelle "prassi di mercato ammesse" di tempo in tempo vigenti.

In particolare, il Consiglio di Amministrazione ritiene utile che l'autorizzazione all'acquisto e alla disposizione di azioni proprie, anche tramite società controllate, venga concessa per perseguire le seguenti finalità:

- (i) ridurre il capitale sociale, in valore o numero di azioni;
- (ii) adempiere agli obblighi derivanti da programmi di opzioni su azioni o altre assegnazioni di azioni ai dipendenti o ai membri degli organi di amministrazione o di controllo della Società o di società controllate o collegate, al fine di incentivare e fidelizzare dipendenti (ivi incluse eventuali categorie che, alla stregua della legislazione, di volta in volta vigente, vengano agli stessi equiparate), collaboratori, amministratori della Società e/o di società dalla stessa controllate e/o altre categorie di soggetti (quali agenti anche non monomandatari) discrezionalmente scelti dal Consiglio di Amministrazione, come di volta in volta ritenuto opportuno dalla Società;
- (iii) costituire un magazzino titoli di azioni proprie di cui poter disporre, in coerenza con le linee strategiche che la Società intende perseguire, con particolare riferimento a possibili operazioni straordinarie, ivi incluse, a titolo esemplificativo e non esaustivo, operazioni di vendita, scambio, permuta, conferimento o altro atto di disposizione, ovvero a servizio di operazioni sul capitale o

altre operazioni societarie e/o finanziarie e/o altre operazioni di natura straordinaria quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo, acquisizioni, fusioni, scissioni, ecc., da realizzarsi nell'interesse della Società;

- (iv) avere a disposizione azioni proprie da destinare allo svolgimento dell'attività di sostegno della liquidità del titolo, eventualmente anche in un'ottica di investimento a medio e lungo termine, e, in ogni caso, perseguire le finalità consentite dalle vigenti disposizioni normative, incluse quelle contemplate dal Regolamento (UE) 596/2014, nonché, eventualmente, dalle prassi di mercato ammesse dalla Consob.

Si precisa che le anzidette finalità verranno perseguite nel rispetto della normativa applicabile, adempiendo agli obblighi ivi previsti, quali, *inter alia*, gli obblighi di comunicazione relativi agli acquisti di azioni proprie.

## **2. Numero massimo, categoria e valore nominale delle azioni alle quali si riferisce l'autorizzazione**

Il capitale sociale della Società in data odierna è pari ad Euro 2.252.697,00 ed è rappresentato da n. 22.526.970 azioni ordinarie senza valore nominale.

Il Consiglio di Amministrazione richiede l'autorizzazione ad acquistare, anche tramite società controllate, in una o più volte, entro il termine di cui al successivo punto 4, un numero massimo di azioni ordinarie Sciuker Frames che conduca la Società, ove la facoltà di acquisto sia esercitata per l'intero, a detenere una parte non superiore al 10% del capitale sociale *pro-tempore* della Società, tenuto conto delle azioni proprie detenute dalla Società e dalle società da essa controllate.

L'autorizzazione include, altresì, la facoltà di disporre successivamente (in tutto o in parte, ed anche in più volte) delle azioni in portafoglio, anche prima di aver esaurito il quantitativo massimo di azioni acquistabile ed eventualmente di riacquistare le azioni stesse in misura tale che le azioni proprie detenute dalla Società e, se del caso, dalle società da questa controllate, non superino il limite stabilito dall'autorizzazione.

Fermo restando quanto precede, si segnala che nel dare esecuzione al programma di acquisto e disposizione di azioni proprie, a seguito dell'eventuale autorizzazione dell'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione dovrà tener conto degli impegni contrattuali della Società di volta in volta vigenti.

Si segnala, inoltre, che, nel rispetto delle vigenti disposizioni normative e regolamentari, il Consiglio di Amministrazione della Società non acquisterà, in ogni giorno di negoziazione, un volume superiore al 25% del volume medio giornaliero di azioni nella sede di negoziazione in cui l'acquisto viene effettuato nei 20 (venti) giorni di mercato aperto precedenti la data dell'acquisto.

## **3. Indicazioni relative al rispetto delle disposizioni previste dall'articolo 2357 del codice civile**

Alla data di approvazione della presente relazione, la Società detiene n. 169.556 azioni proprie in portafoglio.

Si ricorda che, ai sensi dell'articolo 2357, comma 1, del codice civile, è consentito l'acquisto di azioni proprie nei limiti degli utili distribuibili e delle riserve disponibili risultanti dall'ultimo bilancio regolarmente approvato.

A tal fine, si ritiene opportuno fare rinvio al bilancio relativo all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2023, che verrà sottoposto all'Assemblea Ordinaria degli Azionisti del 28 giugno 2024.

Ai sensi dell'art. 25-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, il valore nominale delle azioni acquistate a norma dell'articolo 2357, commi 1 e 2, del codice civile non può eccedere la quinta parte del capitale sociale, tenendosi conto a tal fine anche delle azioni possedute da società controllate.

Si precisa che il Consiglio di Amministrazione è tenuto a verificare il rispetto delle condizioni richieste dall'articolo 2357 del codice civile e dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan per l'acquisto di azioni proprie all'atto in cui procede al compimento di ogni acquisto autorizzato.

In occasione dell'acquisto di azioni o di loro alienazione, permuta, conferimento o svalutazione, dovranno essere effettuate le opportune appostazioni contabili, in osservanza delle disposizioni di legge e dei principi contabili applicabili. In caso di alienazione, permuta, conferimento o svalutazione, l'importo corrispondente potrà essere riutilizzato per ulteriori acquisti, fino allo spirare del termine

dell'autorizzazione assembleare, fermi restando i limiti quantitativi e di spesa, nonché le condizioni stabilite dall'Assemblea e gli eventuali impegni contrattuali di volta in volta esistenti.

Ove applicabile, alle società controllate saranno impartite specifiche disposizioni affinché segnalino con tempestività l'eventuale acquisizione di azioni effettuata ai sensi dell'art. 2359-bis del codice civile.

#### **4. Durata per la quale l'autorizzazione è richiesta**

L'autorizzazione per l'acquisto di azioni proprie, anche tramite società controllate, viene richiesta per la durata massima consentita dall'articolo 2357, comma 2, del codice civile e, quindi, per un periodo di 18 mesi a far tempo dalla data dell'autorizzazione da parte dell'Assemblea dei soci.

Entro il periodo di durata dell'autorizzazione eventualmente concessa, il Consiglio di Amministrazione potrà effettuare gli acquisti di azioni in una o più volte e in ogni momento, in misura e tempi liberamente determinati, nel rispetto delle norme applicabili e dei limiti quantitativi sopra indicati, nonché delle prassi di mercato ammesse *pro-tempore* vigenti, ove applicabili, con la gradualità ritenuta opportuna nell'interesse della Società.

L'autorizzazione alla disposizione delle azioni proprie che saranno eventualmente acquistate viene richiesta senza limiti temporali, in ragione dell'assenza di limiti temporali ai sensi delle vigenti disposizioni e della opportunità di consentire al Consiglio di Amministrazione di avvalersi della massima flessibilità, anche in termini temporali, per effettuare gli atti di disposizione delle azioni.

Si precisa, infine, che gli atti di acquisto e disposizione di azioni proprie non potranno essere posti in essere nei 30 (trenta) giorni di calendario antecedenti l'annuncio di un rapporto finanziario intermedio o di un rapporto di fine anno che la Società è tenuta a rendere pubblico (*c.d. black-out period*), salvo il caso in cui (a) la Società abbia in corso un programma di riacquisto di azioni proprie predeterminato; o (b) il programma di riacquisto di azioni proprie sia coordinato da un'impresa di investimento o da un ente creditizio che prende le decisioni di negoziazione in merito ai tempi in cui effettuare l'acquisto delle azioni dell'emittente in piena indipendenza da quest'ultimo.

#### **5. Corrispettivo minimo e corrispettivo massimo**

Il Consiglio di Amministrazione propone che il corrispettivo unitario per l'acquisto delle azioni sia stabilito di volta in volta per ciascuna singola operazione, avuto riguardo alla modalità prescelta per l'effettuazione dell'operazione e nel rispetto delle prescrizioni normative e regolamentari, nonché delle prassi di mercato ammesse *pro tempore* vigenti, ove applicabili.

Il prezzo massimo di acquisto non potrà essere superiore del 15% rispetto al prezzo di riferimento che il titolo avrà registrato nella seduta di Borsa del giorno precedente al compimento di ogni singola operazione di acquisto e, in ogni caso, nel rispetto dei limiti di prezzo indicati dalla normativa, anche regolamentare, *pro-tempore* vigente.

A tal riguardo, si precisa che gli acquisti verranno effettuati, nel rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari *pro tempore* vigenti, ad un corrispettivo non superiore al prezzo più elevato tra il prezzo dell'ultima operazione indipendente e il prezzo dell'offerta di acquisto indipendente corrente nella sede di negoziazione ove viene effettuato l'acquisto.

Gli atti di disposizione e/o utilizzo delle azioni proprie in portafoglio o acquistate in base all'autorizzazione qui proposta, saranno effettuati, senza alcun vincolo temporale, in una o più volte, nei modi ritenuti più opportuni nell'interesse della Società e comunque nel rispetto delle prescrizioni normative e regolamentari e delle prassi ammesse *pro tempore* vigenti, ove applicabili, con le modalità di seguito precisate: (i) ove le azioni proprie siano oggetto di vendita, scambio, permuta, conferimento o altro atto di disposizione, per acquisizioni di partecipazioni e/o immobili e/o la conclusione di accordi (anche commerciali) con partner strategici, e/o per la realizzazione di progetti industriali o operazioni di finanza straordinaria o al servizio di operazioni sul capitale o altre operazioni societarie e/o finanziarie e/o di finanziamento (ivi incluse emissioni di strumenti di debito convertibili in strumenti azionari), a un prezzo stabilito di volta in volta dal Consiglio di Amministrazione in relazione a criteri di opportunità, fermo restando che tale prezzo dovrà ottimizzare gli effetti economici sulla Società; (ii) nell'ambito di piani di incentivazione azionaria, con le modalità e i termini indicati nei regolamenti dei piani medesimi; e (iii) in tutti gli altri casi, secondo il prezzo di volta in volta determinato dal Consiglio di Amministrazione nel migliore interesse della Società.

## **6. Modalità attraverso le quali gli acquisti e gli atti di disposizione saranno effettuati**

Le operazioni di acquisto inizieranno e termineranno nei tempi stabiliti dal Consiglio di Amministrazione successivamente all'eventuale autorizzazione dell'Assemblea degli azionisti. In considerazione delle diverse finalità perseguibili mediante le operazioni sulle azioni proprie, il Consiglio di Amministrazione propone che l'autorizzazione sia concessa per l'effettuazione degli acquisti secondo una qualsivoglia delle modalità consentite dalla normativa vigente, ivi incluso il Regolamento (UE) n. 596/2014 ed il Regolamento delegato (UE) 2016/1052, dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, nonché, eventualmente, dalle prassi di mercato ammesse riconosciute dalla Consob, da individuarsi di volta in volta a discrezione del Consiglio di Amministrazione.

Per quanto concerne le operazioni di disposizione delle azioni proprie acquistate ai sensi della presente delibera, il Consiglio di Amministrazione propone che l'autorizzazione consenta l'adozione di qualunque modalità risulti opportuna in relazione alle finalità che saranno perseguite, ivi compresa la vendita fuori dai mercati o ai blocchi.

Si precisa, infine, che a norma dell'esenzione di cui all'articolo 132, comma 3, del TUF, le modalità operative di cui sopra non si applicano in ipotesi di acquisto di azioni proprie da dipendenti della Società, di società controllate o della società controllante che siano ai medesimi assegnate nell'ambito di un piano di incentivazione azionaria ai sensi degli articoli 2349 e 2441, comma 8 del codice civile.

## **7. Informazioni ulteriori, ove l'operazione di acquisto sia strumentale alla riduzione del capitale sociale mediante annullamento delle azioni proprie acquistate**

L'acquisto di azioni proprie non è strumentale alla riduzione del capitale sociale della Società, ferma restando per la Società, qualora venga in futuro approvata dall'Assemblea dei soci una riduzione del capitale sociale, la facoltà di darvi esecuzione anche mediante annullamento delle azioni proprie detenute in portafoglio.

## **8. Deliberazioni proposte all'Assemblea Ordinaria**

Signori Azionisti, in relazione a quanto sin qui esposto, se d'accordo, Vi invitiamo ad approvare la seguente proposta:

*“L'Assemblea degli Azionisti di Sciuker Frames S.p.A., in sede ordinaria*

- esaminata la relazione del Consiglio di Amministrazione;*
- preso atto che, alla data della presente riunione assembleare, Sciuker Frames S.p.A. detiene 169.556 azioni proprie in portafoglio e che nessuna società da questa controllata detiene azioni di Sciuker Frames S.p.A.;*
- rilevata l'opportunità di rilasciare un'autorizzazione all'acquisto e disposizione delle azioni proprie che consenta alla Società di effettuare operazioni di acquisto e disposizione di azioni proprie ai fini e con le modalità indicate nella relazione del Consiglio di Amministrazione,*

### ***Delibera***

*1. di revocare, per la parte non ancora eseguita, l'autorizzazione all'acquisto ed alla disposizione delle azioni proprie conferita dall'Assemblea ordinaria del 28 aprile 2023 con effetto dalla data di approvazione della presente delibera;*

*2. di autorizzare, ai sensi, per gli effetti e nei limiti dell'articolo 2357 del codice civile, l'acquisto, in una o più soluzioni, di un numero massimo di azioni ordinarie che conduca la Società a detenere, ove la facoltà qui concessa sia esercitata per l'intero entro il termine massimo di seguito indicato, un numero di azioni pari, al massimo, al 10 % del capitale sociale pro-tempore, tenuto conto delle azioni proprie detenute dalla Società e dalle società da essa controllate, nel rispetto di tutti i limiti di legge, per il perseguimento delle finalità di cui alla relazione del Consiglio di Amministrazione ed ai seguenti termini e condizioni:*

- le azioni potranno essere acquistate fino alla scadenza del diciottesimo mese a decorrere dalla data della presente deliberazione; l'ultimo acquisto effettuato entro tale data dovrà avere ad oggetto un numero di azioni tale da consentire il rispetto del limite complessivo del 10% sopra fissato; - il corrispettivo unitario per l'acquisto delle azioni sarà stabilito di volta in volta per ciascuna operazione, avuto riguardo alla modalità prescelta ma, in ogni caso, le azioni potranno essere acquistate ad un corrispettivo unitario non superiore del 15% rispetto al prezzo di riferimento registrato dal titolo nella seduta di Borsa precedente ogni singola operazione di acquisto;
- l'acquisto potrà essere effettuato secondo una qualsivoglia delle modalità previste e consentite dalla normativa vigente, ivi incluso il Regolamento (UE) 596/2014 e le relative disposizioni attuative, dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, nonché, eventualmente, dalle prassi di mercato ammesse e riconosciute dalle Consob, tenuto conto della specifica esenzione prevista dal comma 3 dell'articolo 132 del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58;

3. di autorizzare, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2357-ter del codice civile, il compimento di atti di disposizione, in una o più soluzioni, sulle azioni proprie detenute in portafoglio dalla Società a seguito di acquisti già effettuati in base a precedenti autorizzazioni nonché delle azioni che saranno acquistate a fronte dell'autorizzazione qui concessa, nel rispetto delle disposizioni normative e regolamentari di volta in volta vigenti, per il perseguimento delle finalità di cui alla relazione del Consiglio di Amministrazione ed ai seguenti termini e condizioni:

- le azioni potranno essere alienate o altrimenti cedute in qualsiasi momento senza limiti temporali;
- le operazioni di disposizione potranno essere effettuate anche prima di avere esaurito gli acquisti e potranno avvenire in una o più volte mediante vendita da effettuarsi sul mercato, o fuori mercato o ai blocchi e/o mediante cessione a favore di amministratori, dipendenti e/o collaboratori della Società e/o di società da essa controllate, in attuazione di piani di incentivazione e/o mediante altro atto di disposizione, nell'ambito di operazioni in relazione alle quali si renda opportuno procedere allo scambio o alla cessione di pacchetti azionari, anche mediante permuta o conferimento, oppure, infine, in occasione di operazioni sul capitale che implicino l'assegnazione o disposizione di azioni proprie (quali, a titolo esemplificativo, fusioni, scissioni, emissione di obbligazioni convertibili o warrant serviti da azioni proprie);
- gli atti di disposizione e/o utilizzo delle azioni proprie in portafoglio o acquistate in base all'autorizzazione dell'Assemblea dei soci saranno effettuati nel rispetto delle prescrizioni normative e regolamentari e delle prassi ammesse pro tempore vigenti, ove applicabili, con le modalità di seguito precisate:
  - (i) ove le azioni proprie siano oggetto di vendita, scambio, permuta, conferimento o altro atto di disposizione, per acquisizioni di partecipazioni e/o immobili e/o la conclusione di accordi (anche commerciali) con partner strategici, e/o per la realizzazione di progetti industriali o operazioni di finanza straordinaria o al servizio di operazioni sul capitale o altre operazioni societarie e/o finanziarie e/o di finanziamento (ivi incluse emissioni di strumenti di debito convertibili in strumenti azionari), a un prezzo stabilito di volta in volta dal Consiglio di Amministrazione in relazione a criteri di opportunità, fermo restando che tale prezzo dovrà ottimizzare gli effetti economici sulla Società;
  - (ii) nell'ambito di piani di incentivazione azionaria, con le modalità e i termini indicati nei regolamenti dei piani medesimi; e
  - (iii) in tutti gli altri casi, secondo il prezzo di volta in volta determinato dal Consiglio di Amministrazione nel migliore interesse della Società.

4. di conferire al Consiglio di Amministrazione, con espressa facoltà di delega, ogni più ampio potere necessario od opportuno per dare esecuzione alla presente delibera, anche approvando ogni e qualsiasi disposizione esecutiva del relativo programma di acquisto.”

\*\*\*

**Punto 5 all'ordine del giorno:**

***5.1 Conferimento di un nuovo incarico di revisione legale dei conti della società per il periodo 2024-2026 e determinazione del relativo compenso previa risoluzione consensuale anticipata dell'attuale incarico di revisione legale dei conti. Delibere inerenti e/o conseguenti.***

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea per approvare il conferimento di un nuovo incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2024-2026 previa cessazione anticipata dell'attuale incarico conferito dall'Assemblea degli Azionisti del 20 maggio 2022 a BDO Italia S.p.A. (“**BDO**”) per il periodo novennale 2022-2030, e quindi fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2030.

La presente relazione viene pertanto redatta anche ai sensi e per gli effetti del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, consolidato dal D. Lgs. n. 135/2016 e del Decreto Ministeriale 28 dicembre 2012, n. 261 con riferimento alla cessazione anticipata del suddetto incarico.

La suddetta nomina, di durata novennale, si rendeva necessaria in ragione del fatto che la Società, ai sensi dell'art. 19-bis, comma 1, del d.lgs. 39/2010, rientrava nella qualifica di ente sottoposto a regime intermedio, tra i quali sono ricomprese, inter alia, le società emittenti strumenti finanziari, che, ancorché non quotati su mercati regolamentati, sono diffusi tra il pubblico in maniera rilevante. Si ricorda inoltre che l'incarico attuale affidato alla società di revisione comprende anche la revisione contabile limitata del bilancio consolidato intermedio semestrale della Società per i semestri con chiusura al 30 giugno di ogni anno dal 2022 al 2030.

Alla luce, tuttavia, della recente entrata in vigore in data 27 marzo 2024 della Legge n. 21/2024 (la “**Legge Capitali**”), la Società non rientra più, alla data odierna, nella qualifica di ente sottoposto a regime intermedio di cui all'art. 19-bis, comma 1, del d.lgs. 39/2010, per effetto dell'abrogazione della lettera a) del predetto comma disposta dalla Legge Capitali.

In considerazione di quanto sopra e quindi del venire meno in capo alle società emittenti strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in maniera rilevante dell'obbligo di cui all'art. 17 del citato decreto di conferire incarichi di revisione legale di durata di nove esercizi, la Società ha pertanto ritenuto opportuno cessare anticipatamente, con effetto a far data dal 28 giugno 2024, l'incarico attualmente in essere con BDO per conferire un nuovo incarico di revisione legale della durata triennale, quindi, per gli esercizi 2024-2026.

La cessazione anticipata dell'incarico di revisione legale attualmente in essere avviene – ai sensi e per gli effetti delle disposizioni di cui al D. Lgs. n. 39/2010 e al D.M. del Ministro dell'Economia e delle Finanze n. 261/2012 – attraverso la risoluzione consensuale del medesimo.

In tale contesto, il Consiglio di Amministrazione della Società, condividendo preventivamente con il proprio Collegio Sindacale la scelta, ha richiesto a BDO la disponibilità a procedere alla risoluzione consensuale anticipata del vigente incarico novennale di revisione e che BDO ha manifestato la propria intenzione di voler addivenire per le ragioni sopra esposte alla risoluzione consensuale anticipata del predetto incarico dichiarando di non avere osservazioni sulla cessazione della propria attività, così come previsto dall'art. 7 del D.M. del Ministro dell'Economia e delle Finanze n. 261/2012.

Contestualmente a quanto precede, la Società ha avviato un processo per la selezione della nuova società di revisione legale alla quale affidare l'incarico di revisione dei conti della Società per il triennio 2024-2026 ed, al termine della relativa procedura, il Collegio Sindacale, dopo aver valutato le proposte ricevute di alcune società di revisione riguardanti i servizi da rendere alla Società ai sensi della normativa applicabile, ha predisposto la propria proposta motivata in merito al conferimento dell'incarico di revisione legale triennale.

Il Collegio Sindacale, preso atto della risoluzione consensuale e delle osservazioni proposte ex art. 7 del D.M. del Ministro dell'Economia e delle Finanze n. 261/2012, ha quindi espresso le proprie osservazioni alla risoluzione consensuale del rapporto con BDO (che sono allegate alla presente relazione sub **Allegato 1**).

Alla luce di quanto sopra, il Collegio Sindacale ha predisposto, ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39/2010, la propria proposta motivata, contenente la propria raccomandazione, onde consentire all'Assemblea degli Azionisti di assumere le determinazioni di competenza circa il conferimento dell'incarico per la revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2026, 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.

Per maggiore esaustività, si rinvia alla proposta motivata del Collegio Sindacale che si allega alla presente relazione illustrativa sub **Allegato 2**.

In considerazione di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione per quanto concerne il conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti rinvia alla proposta formulata dal Collegio Sindacale ai sensi per gli effetti del D. Lgs. n. 39/2010, sottolineando di non avere ulteriori osservazioni in merito alla cessazione dell'incarico novennale a BDO in considerazione della circostanza per cui (i) la risoluzione anticipata del mandato avviene in via consensuale tra le parti e la motivazione alla base della stessa risulta essere, oltre il cambiamento della normativa applicabile alla Società ad esito dell'entrata in vigore della Legge Capitali, ai sensi della quale la Società non rientra più nella qualifica di ente sottoposto a regime intermedio di cui all'art. 19-bis, comma 1, del d.lgs. 39/2010, per effetto dell'abrogazione della lettera a) del predetto comma e (ii) in sostanziale contestualità con la delibera di cessazione anticipata, l'Assemblea degli Azionisti del 28 giugno 2024 sarà chiamata a conferire un nuovo incarico di revisione legale dei conti e, pertanto, con piena tutela per la Società e gli Azionisti.

Tutto ciò premesso, Vi invitiamo ad assumere le seguenti deliberazioni:

*“L'Assemblea di Sciuker S.p.A., in sede ordinaria,*

- preso atto della modifica normativa intervenuta con la Legge 5 marzo 2024, n. 21 in merito al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti delle società emittenti strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in misura rilevante;*
- preso atto della disponibilità della società di revisione BDO Italia S.p.A. di addivenire alla risoluzione consensuale del mandato triennale in corso, a valere dalla data del 28 giugno 2024;*
- preso atto che BDO Italia S.p.A. ha dichiarato di non avere osservazioni sulla cessazione anticipata della propria attività di revisione;*
- preso atto della Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e delle osservazioni espresse da parte del Collegio Sindacale;*
- esaminata la proposta motivata predisposta dal Collegio Sindacale della Società ai sensi dell'art. 13 del Decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39;*

**delibera**

- 1. di approvare la risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti conferito a BDO Italia S.p.A. per il periodo 2022-2030 con delibera dell'Assemblea degli Azionisti in data 20 maggio 2022;*
- 2. di conferire alla società BDO Italia S.p.A. l'incarico di revisione legale dei conti di Sciuker Frames S.p.A. per il periodo 2024-2026, nei termini ed alle condizioni anche economici dell'offerta formulata dalla suddetta società di revisione e riportati nella proposta motivata del Collegio Sindacale;*
- 3. di conferire al Consiglio di Amministrazione e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega, il potere di dare esecuzione alle deliberazioni di cui ai punti che precedono, di porre in essere tutte le comunicazioni richieste dalla normativa applicabile e connesse a tale risoluzione, nonché 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 e/o opportune.”*

Ciascun punto delle deliberazioni dell'Assemblea ordinaria sarà sottoposto a votazione separata, onde consentire il voto a ciascun avente diritto, nonché ai delegati con istruzioni di voto, sulla base delle indicazioni di voto ricevute su ciascun punto.

## **Parte straordinaria**

### **Punto 1 all'ordine del giorno:**

- 1. Proposte di modifica agli articoli 15, 16, 23 e 29 dello Statuto Sociale; delibere inerenti e conseguenti.***

Signori Azionisti,

con riferimento al primo punto all'ordine del giorno di parte straordinaria dell'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato per sottoporre alla Vostra approvazione la proposta di delibera in merito alle modifiche statutarie relative alle modalità di svolgimento dell'assemblea e delle riunioni degli organi sociali della Società.

### **2. MOTIVAZIONI DELLE VARIAZIONI PROPOSTE**

Le proposte di modifica dello Statuto Sociale di Sciucker, come meglio illustrate di seguito, tengono conto di quanto previsto dalla Legge 5 marzo 2024 n.21- pubblicata nella Gazzetta Ufficiale n. 60 del 12 marzo 2024 - (di seguito, la "**Legge Capitali**") recante "*Interventi a sostegno della competitività dei capitali e delega al Governo per la riforma organica delle disposizioni in materia di mercati dei capitali recate dal testo unico di cui al decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e delle disposizioni in materia di società di capitali contenute nel codice civile applicabili anche agli emittenti*"

In particolare, mediante l'introduzione dell'art. 135-*undecies*.1 del TUF, (prevista dal art 11 della Legge Capitali) viene introdotta la possibilità di rendere applicabili, in linea permanente, le disposizioni che prevedono la facoltà, per le società quotate e per le società ammesse alla negoziazione su un sistema multilaterale di negoziazione, di stabilire che l'intervento e l'esercizio del diritto di voto in assemblea per gli aventi diritto avvengano esclusivamente mediante conferimento di delega (o sub-delega) al Rappresentante Designato, a condizione che lo Statuto lo preveda espressamente.

Le proposte di modifica, come meglio illustrate nel prosieguo, riguardano pertanto principalmente le modalità di intervento e rappresentanza in assemblea.

Le modifiche proposte sono meglio dettagliate di seguito.

#### **I. ASSEMBLEA**

##### ***A. Articolo 15 – Convocazione dell'assemblea***

La proposta di modifica all'art. 15 dello Statuto è resa necessaria dalla proposta di introduzione - nel successivo art. 16 – della possibilità, in determinate circostanze, di tenere l'assemblea unicamente a distanza: si tratta, dunque, di un mero coordinamento di testi.

##### ***B. Articolo 16 – Intervento e rappresentanza***

La prima proposta di modifica all'art. 16 dello Statuto è resa opportuna dalla previsione – nel successivo comma di nuova introduzione – della facoltà di prevedere l'intervento e l'esercizio del diritto di voto in assemblea esclusivamente mediante il Rappresentante Designato: si è fatto dunque espresso rinvio, quanto a modalità e termini, alla relativa normativa *pro tempore* vigente.

La proposta del successivo nuovo comma è finalizzata ad introdurre per la Società la facoltà di stabilire all'interno dell'avviso di convocazione – qualora consentito dalla legge e/o dalle disposizioni regolamentari *pro tempore* vigenti – che l'intervento e l'esercizio del diritto di voto in assemblea per gli aventi diritto avvengano esclusivamente mediante conferimento di delega (o sub-delega) al Rappresentante Designato.

La previsione è accompagnata dall'ulteriore specificazione, nel comma successivo, che, qualora la Società opti per il ricorso "obbligatorio" al Rappresentante Designato – e ove previsto e/o consentito dalla legge e/o dalle disposizioni regolamentari *pro tempore* vigenti – la partecipazione all'assemblea da parte dei soggetti legittimati (amministratori, sindaci, rappresentanti della società di revisione, Notaio, Rappresentante Designato e gli altri soggetti a cui è consentita la partecipazione all'Assemblea ai sensi della legge e dello Statuto sociale, diversi da coloro ai quali spetta il diritto di voto) possa avvenire anche, o unicamente, mediante idonei mezzi di telecomunicazione, senza necessità che il Presidente, il Segretario e/o il Notaio si trovino nello stesso luogo.

Come anticipato in premessa, la proposta di introdurre in Statuto tali disposizioni tiene anzitutto conto dei contenuti della Legge Capitali, la quale, sulla scia di quanto consentito dalla normativa emanata per far fronte all'emergenza sanitaria da COVID-19 - segnatamente, dall'art. 106 del decreto-legge 17 marzo 2020, n.18 (convertito con modificazioni dalla legge 24 aprile 2020, n. 23) – e poi reiterato negli anni successivi, contempla per gli emittenti la possibilità di prevedere l'intervento ed il voto in assemblea esclusivamente mediante il Rappresentante Designato.

Le previsioni relative all'intervento unicamente a distanza, introdotte dalla richiamata normativa emergenziale, hanno in seguito trovato l'avallo della più importante prassi notarile (si vedano, a questo riguardo, la Massima n. 187 "*Intervento in assemblea mediante mezzi di telecomunicazione*" dell'11 marzo 2020 e la Massima n. 200 "*Clausole statutarie che legittimano la convocazione delle assemblee esclusivamente mediante mezzi di telecomunicazione*" del 23 novembre 2021, entrambe del Consiglio Notarile di Milano).

Quanto alla precisazione, proposta nel successivo comma, della non necessaria co-presenza di Presidente e Segretario per le riunioni tenute con mezzi di telecomunicazione, va chiarito che la presenza congiunta di questi soggetti nello stesso luogo era stata originariamente considerata imprescindibile in quanto funzionale alla formazione contestuale del verbale della riunione, sottoscritto sia dal Presidente sia dal Segretario. Tuttavia, tale requisito non appare confacente ai casi in cui l'intervento dei partecipanti avvenga mediante mezzi di telecomunicazione, potendosi in tale ipotesi redigere il verbale in un momento successivo con la sottoscrizione del Presidente e del Segretario. Questa maggiore flessibilità per le riunioni assembleari, introdotta dalla richiamata disciplina emergenziale, ha in seguito trovato l'avallo della più importante prassi notarile (si vedano le sopra menzionate Massime n. 187 e n. 200 del Consiglio Notarile di Milano) e pertanto si ritiene opportuno recepirla nello Statuto.

## **II. CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

### ***A. Articolo 23 – Convocazione del Consiglio di Amministrazione***

La proposta di modifica all'art. 23 dello Statuto è resa necessaria dalla proposta di introduzione – nei commi successivi – della possibilità di tenere le riunioni consiliari unicamente a distanza: si tratta, dunque, di un mero coordinamento di testi.

Si introduce la possibilità di tenere le riunioni unicamente mediante mezzi di telecomunicazione, eliminando inoltre la previsione che individuava, in caso di riunioni a distanza, quale luogo della riunione quello dove Presidente e Segretario si trovavano congiuntamente.

Quest'ultima proposta si giustifica per le medesime ragioni già indicate nelle proposte di modifica all'art. 22 dello Statuto in tema di assemblea, che espressamente esclude la necessità della co-presenza dei due soggetti (cfr. Paragrafo Assemblea 16,5 lett. D) che precede).

Tale possibilità, introdotta dalla normativa emergenziale per le riunioni assembleari, è stata infatti estesa alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e degli altri organi collegiali delle società di capitali e cooperative con l'avallo della prassi notarile (si vedano le sopra menzionate Massime n. 187 e n. 200 del Consiglio Notarile di Milano).

### III. COLLEGIO SINDACALE

#### A. Articolo 29 –Collegio Sindacale

La proposta di modifica all'art. 29.18 dello Statuto è resa necessaria dalla proposta di introduzione – nei commi successivi – della possibilità di tenere le riunioni collegio sindacale unicamente a distanza: si tratta, dunque, di un mero coordinamento di testi.

### 3. MODIFICHE STATUTARIE

Si riporta di seguito il testo vigente degli articoli 17, 22, 28 e 31 dello Statuto sociale di Sciuker raffrontato con il testo nella versione che entrerà in vigore per effetto dell'eventuale delibera di modifica dello Statuto.

Testo attuale	Testo proposto
<b>ASSEMBLEA</b>	<b>ASSEMBLEA</b>
<b>ARTICOLO 15 - CONVOCAZIONE</b>	<b>ARTICOLO 15 - CONVOCAZIONE</b>
15.1 L'assemblea dei soci, ordinaria e straordinaria, è convocata, anche in luoghi diversi dal Comune in cui ha sede la Società, purché in Italia o negli Stati Membri dell'Unione Europea, nei termini di legge <i>pro tempore</i> vigente mediante avviso pubblicato sul sito internet della Società, nonché sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica o anche per estratto secondo la disciplina vigente su uno dei seguenti quotidiani: "Il Sole 240re" o "Milano Finanza" o "Italia Oggi".	15.1 <b>Fatto salvo quanto previsto dal successivo articolo 16</b> , L'assemblea dei soci, ordinaria e straordinaria, è convocata, anche in luoghi diversi dal Comune in cui ha sede la Società, purché in Italia o negli Stati Membri dell'Unione Europea, nei termini di legge <i>pro tempore</i> vigente mediante avviso pubblicato sul sito internet della Società, nonché sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica o anche per estratto secondo la disciplina vigente su uno dei seguenti quotidiani: "Il Sole 240re" o "Milano Finanza" o "Italia Oggi".
[...omissis...]	[...omissis...]
<b>ARTICOLO 16 – INTERVENTO ALL'ASSEMBLEA</b>	<b>ARTICOLO 16 – INTERVENTO ALL'ASSEMBLEA</b>
[...omissis...]	[...omissis...]
16.3 I soci hanno diritto di farsi rappresentare in assemblea in conformità alle disposizioni di legge, anche mediante delega elettronica. La rappresentanza può essere conferita per iscritto solo per singole assemblee, e copia della relativa documentazione deve essere conservata a cura della Società. In ogni caso, la rappresentanza non può essere conferita ai componenti dell'organo amministrativo o di controllo ovvero a dipendenti della Società e di sue controllate, né a queste ultime.	16.3 I soci hanno diritto di farsi rappresentare in assemblea in conformità alle disposizioni di legge, anche mediante delega elettronica. La rappresentanza può essere conferita per iscritto solo per singole assemblee, e copia della relativa documentazione deve essere conservata a cura della Società. In ogni caso, la rappresentanza non può essere conferita ai componenti dell'organo amministrativo o di controllo ovvero a dipendenti della Società e di sue controllate, né a queste ultime. <b>La Società può designare, per ciascuna assemblea, con indicazione contenuta nell'avviso di convocazione, un soggetto, con il ruolo di</b>

	<p><b>rappresentante designato anche in via esclusiva, al quale i soci possano conferire, con le modalità e nei termini previsti dalla legge e dalle disposizioni regolamentari <i>pro tempore</i> vigenti, delega con istruzioni di voto su tutte o alcune proposte all'ordine del giorno, nei termini e con le modalità previste dalla legge.</b></p>
<p>16.4 La partecipazione all'assemblea dei soci può avvenire anche a mezzo di collegamento in audio o video conferenza, a condizione che siano rispettati il metodo collegiale e i principi di buona fede e di parità di trattamento tra i soci. In particolare, sarà necessario che siano applicate le modalità di svolgimento dell'assemblea e di esercizio del diritto di voto che seguono:</p> <p>(a) sia consentito al presidente dell'assemblea, anche a mezzo del proprio ufficio di presidenza, accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, regolare lo svolgimento dell'adunanza, constatare e proclamare i risultati della votazione;</p> <p>(b) sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi assembleari oggetto di verbalizzazione;</p> <p>(c) sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione e</p> <p>alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno. Verificandosi tali presupposti, l'assemblea dei soci si riterrà svolta nel luogo ove saranno presenti sia il presidente sia il soggetto verbalizzante.</p>	<p><del>16.4 La partecipazione all'assemblea dei soci può avvenire anche a mezzo di collegamento in audio o video conferenza, a condizione che siano rispettati il metodo collegiale e i principi di buona fede e di parità di trattamento tra i soci. In particolare, sarà necessario che siano applicate le modalità di svolgimento dell'assemblea e di esercizio del diritto di voto che seguono:</del></p> <p><del>(a) — sia consentito al presidente dell'assemblea, anche a mezzo del proprio ufficio di presidenza, accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, regolare lo svolgimento dell'adunanza, constatare e proclamare i risultati della votazione;</del></p> <p><del>(b) — sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi assembleari oggetto di verbalizzazione;</del></p> <p><del>(c) — sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione e</del></p> <p><del>alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno. Verificandosi tali presupposti, l'assemblea dei soci si riterrà svolta nel luogo ove saranno presenti sia il presidente sia il soggetto verbalizzante.</del></p> <p><b>16.4 Ove previsto e/o consentito dalla normativa <i>pro tempore</i> vigente, la Società può prevedere che l'intervento e l'esercizio del diritto di voto in assemblea possano avvenire anche esclusivamente mediante conferimento di delega (o sub-delega) di voto al rappresentante designato. A tal fine, la Società può prevedere nell'avviso di convocazione che l'intervento in assemblea e l'esercizio del diritto di voto avvengano esclusivamente per il tramite del rappresentante designato.</b></p>
	<p><b>16.5 Nel caso la Società faccia ricorso alla facoltà di cui al precedente comma, e ove previsto e/o consentito dalla normativa <i>pro tempore</i> vigente, la Società potrà prevedere che la partecipazione all'assemblea da parte dei soggetti legittimati (amministratori, sindaci, rappresentanti della società di revisione, Notaio, Rappresentante</b></p>

	<p>Designato e gli altri soggetti a cui è consentita la partecipazione all'Assemblea ai sensi della legge e dello Statuto sociale, diversi da coloro ai quali spetta il diritto di voto) possa avvenire anche o unicamente mediante mezzi di telecomunicazione che ne garantiscano l'identificazione, senza necessità che si trovino nello stesso luogo il Presidente, il Segretario e/o il Notaio, a condizione che siano rispettati il metodo collegiale e i principi di buona fede e di parità di trattamento dei soci, ed in particolare a condizione che:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. sia consentito al presidente dell'assemblea di accertare l'identità e la legittimazione degli intervenuti, regolare lo svolgimento dell'adunanza, constatare e proclamare i risultati della votazione;</li> <li>b. sia consentito al soggetto verbalizzante di percepire adeguatamente gli eventi assembleari oggetto di verbalizzazione;</li> <li>c. sia consentito agli intervenuti di partecipare alla discussione e alla votazione simultanea sugli argomenti all'ordine del giorno;</li> <li>d. tale modalità sia prevista dall'avviso di convocazione dell'assemblea che indichi, altresì, i luoghi presso cui presentarsi. La riunione si considera tenuta nel luogo ove sono presenti, simultaneamente, il presidente e il soggetto verbalizzante.</li> </ol>
<b>CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</b>
<b>ARTICOLO 23 – CONVOCAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>ARTICOLO 23 – CONVOCAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</b>
23.1 Il consiglio di amministrazione si riunisce, anche fuori dalla sede sociale, in Italia o all'estero, ogniqualvolta il presidente o chi ne fa le veci lo reputi opportuno; in tal caso la richiesta deve contenere l'indicazione delle materie da sottoporre al consiglio di amministrazione stesso.	23.1 Il Consiglio di Amministrazione, <b>salvo che si tratti di riunione tenuta unicamente mediante mezzi di telecomunicazione</b> , si riunisce, anche fuori dalla sede sociale, in Italia o all'estero, ogniqualvolta il presidente o chi ne fa le veci lo reputi opportuno; in tal caso la richiesta deve contenere l'indicazione delle materie da sottoporre al consiglio di amministrazione stesso.
[...omissis...]	[...omissis...]
[...omissis...]	[...omissis...]
23.4 È ammessa la partecipazione alle riunioni del consiglio di amministrazione anche mediante mezzi di collegamento audio o video a distanza, a condizione che tutti i partecipanti alla riunione possano essere identificati e sia loro consentito di	23.4 È ammessa la partecipazione alle riunioni del consiglio di amministrazione anche <b>o unicamente</b> mediante mezzi di collegamento audio o video a distanza, a condizione che tutti i partecipanti alla riunione possano essere identificati e sia loro

seguire lo svolgimento dei lavori e di intervenire in tempo reale nella trattazione e discussione degli argomenti all'ordine del giorno, nonché di trasmettere e ricevere documenti. In tal caso, la riunione si considera tenuta nel luogo dove si trovano il presidente e il segretario.	consentito di seguire lo svolgimento dei lavori e di intervenire in tempo reale nella trattazione e discussione degli argomenti all'ordine del giorno, nonché di trasmettere e ricevere documenti, <del>In tal caso, la riunione si considera tenuta nel luogo dove si trovano il presidente e il segretario.</del> <b>senza necessità che si trovino nello stesso luogo il Presidente e/o il segretario.</b>
<b>COLLEGIO SINDACALE</b>	<b>COLLEGIO SINDACALE</b>
<b>ARTICOLO 29 – COLLEGIO SINDACALE</b>	<b>ARTICOLO 29 – COLLEGIO SINDACALE</b>
[...omissis...]	[...omissis...]
29.18. Le riunioni possono tenersi anche con l'ausilio di mezzi telematici, nel rispetto delle modalità di cui all'articolo 23 del presente Statuto.	29.18. Le riunioni possono tenersi anche <b>o unicamente</b> con l'ausilio di mezzi telematici, nel rispetto delle modalità di cui all'articolo 23 del presente Statuto.

#### 4. DIRITTO DI RECESSO

Il Consiglio di Amministrazione ritiene che nessuna delle modifiche proposte allo Statuto sociale qui illustrate e motivate attribuisca il diritto di recesso agli azionisti della Società, non ricorrendo alcuno dei presupposti di cui alle norme di legge.

#### 5. PROPOSTE DI DELIBERAZIONE

Signori Azionisti,

alla luce di quanto sopra esposto, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

“L’Assemblea degli Azionisti di Sciuker S.p.A., riunitasi in sede straordinaria,

- preso atto della relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione sul primo e unico punto all’ordine del giorno di parte straordinaria e avuto a mente i disposti di legge e di Statuto;

*delibera*

1. di modificare il testo degli articoli 15, 16, 23 e 29 dello Statuto sociale e di approvarne il nuovo testo così come illustrato nella Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione, allegata alla presente delibera per farne parte integrante e sostanziale;
2. di conferire al Consiglio di Amministrazione e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega, anche per mezzo di speciali procuratori all’uopo nominati, ogni più ampio potere, senza esclusione alcuna, necessario od opportuno per dare esecuzione alle delibere che precedono ed esercitare le facoltà oggetto delle stesse, nonché per adempiere alle formalità necessarie affinché tutte le deliberazioni adottate in data odierna ottengano le approvazioni di legge e di regolamento, ivi incluso ogni più ampio potere per apportare ai deliberati assembleari, al testo del presente verbale ed allegato statuto ogni modifica, integrazione o soppressione, non sostanziale, che si rendesse necessaria, a richiesta di ogni autorità competente ovvero in sede di iscrizione al Registro delle Imprese, in rappresentanza della Società.”

## Parte straordinaria

### Punto 2 all'ordine del giorno:

#### **Proposta di modifica all'articolo 25 dello Statuto Sociale; delibere inerenti e conseguenti**

Signori Azionisti,

con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno di parte straordinaria dell'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato per sottoporre alla Vostra approvazione la proposta di delibera in merito alla modifica statutaria relativa al numero di vice-presidenti che il Consiglio di Amministrazione della Società può nominare al proprio interno.

#### **1. MOTIVAZIONI DELLE VARIAZIONI PROPOSTE**

La proposta di modifica dello Statuto Sociale di Sciuker avente ad oggetto l'introduzione della possibilità di nominare vice-presidenti del Consiglio di Amministrazione, come meglio illustrata di seguito, è diretta a consentire una migliore definizione del sistema di governo societario della Società che possa essere maggiormente funzionale allo svolgimento dell'attività dell'impresa e al perseguimento delle sue strategie.

#### **2. MODIFICHE STATUTARIE**

Si riporta di seguito il testo vigente dell'art. 25 dello Statuto sociale di Sciuker raffrontato con il testo nella versione che entrerà in vigore per effetto dell'eventuale delibera di modifica dello Statuto.

<b>Testo attuale</b>	<b>Testo proposto</b>
<b>PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</b>
<b>ARTICOLO 25 - PRESIDENTE</b>	<b>ARTICOLO 25 - PRESIDENTE</b>
25.1 Il consiglio di amministrazione, qualora non vi abbia provveduto l'assemblea, elegge fra i suoi membri, un presidente che rimane in carica per la stessa durata prevista per il consiglio di amministrazione ed è rieleggibile, anche più di una volta; il consiglio di amministrazione potrà altresì eleggere, tra i suoi membri, per la durata del mandato, uno o due vice presidenti.	25.1 Il consiglio di amministrazione, qualora non vi abbia provveduto l'assemblea, elegge fra i suoi membri, un presidente che rimane in carica per la stessa durata prevista per il consiglio di amministrazione ed è rieleggibile, anche più di una volta; il consiglio di amministrazione potrà altresì eleggere, tra i suoi membri, per la durata del mandato, uno o <del>due</del> <b>più</b> vice presidenti.
[...omissis...]	[...omissis...]

#### **3. DIRITTO DI RECESSO**

Il Consiglio di Amministrazione ritiene che la modifica proposta allo Statuto sociale qui illustrata e motivata non attribuisca il diritto di recesso agli azionisti della Società, non ricorrendo alcuno dei presupposti di cui alle norme di legge.

#### **4. PROPOSTE DI DELIBERAZIONE**

Signori Azionisti,

alla luce di quanto sopra esposto, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

*“L’Assemblea degli Azionisti di Sciuker S.p.A., riunitasi in sede straordinaria,*

- preso atto della relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione sul primo e unico punto all’ordine del giorno di parte straordinaria e avuto a mente i disposti di legge e di Statuto;*

*delibera*

- 1. di modificare il testo dell’articolo 25 dello Statuto sociale e di approvarne il nuovo testo così come illustrato nella Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione, allegata alla presente delibera per farne parte integrante e sostanziale;*
- 2. di conferire al Consiglio di Amministrazione e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega, anche per mezzo di speciali procuratori all’uopo nominati, ogni più ampio potere, senza esclusione alcuna, necessario od opportuno per dare esecuzione alle delibere che precedono ed esercitare le facoltà oggetto delle stesse, nonché per adempiere alle formalità necessarie affinché tutte le deliberazioni adottate in data odierna ottengano le approvazioni di legge e di regolamento, ivi incluso ogni più ampio potere per apportare ai deliberati assembleari, al testo del presente verbale ed allegato statuto ogni modifica, integrazione o soppressione, non sostanziale, che si rendesse necessaria, a richiesta di ogni autorità competente ovvero in sede di iscrizione al Registro delle Imprese, in rappresentanza della Società.”*

*\*\*\**

Ciascun punto delle deliberazioni dell'Assemblea straordinaria sarà sottoposto a votazione separata, onde consentire il voto a ciascun avente diritto, nonché ai delegati con istruzioni di voto, sulla base delle indicazioni di voto ricevute su ciascun punto.

Avellino, 13 giugno 2024

Per il Consiglio di Amministrazione  
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Marco Cipriano

**Allegato 1**  
**Osservazioni del Collegio Sindacale**

*Sciuker Frames S.p.A.*  
*Sede legale in via Fratte snc, Contrada (AV), zona industriale area PIP*  
*Capitale sociale: Euro 2.252.697,00*  
*Codice fiscale Partita Iva: 02158500641*  
*Iscritta al Registro delle Imprese di Avellino al numero REA- AV: AV-139557*

**Oggetto: Osservazioni del Collegio Sindacale di Sciuker Frames S.p.A. sulla risoluzione consensuale del contratto di revisione legale dei conti attualmente in corso tra Sciuker Frames S.p.A. e BDO Italia S.p.A.**

*All'Assemblea degli Azionisti di Sciuker Frames S.p.A.*

I sottoscritti Sindaci, premesso che:

- è attualmente in corso il contratto di revisione legale dei conti con BDO Italia S.p.A. ("**BDO**") del bilancio d'esercizio e consolidato di Sciuker Frames S.p.A. (la "**Società**") e delle sue controllate per gli esercizi 2022 – 2030 conferito in data 20 maggio 2022 dall'Assemblea degli Azionisti (l'"**Incarico**");
- ai sensi dell'art. 7 del Decreto Ministeriale del 28 dicembre 2012, n. 261 "*Regolamento concernente i casi e le modalità di revoca, dimissioni e risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale, in attuazione dell'art. 13, comma 4 del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39*", la società di revisione legale e la società assoggettata a revisione possono, consensualmente, determinarsi alla risoluzione del contratto di revisione, anticipatamente rispetto alla pattuita scadenza, purché sia garantita la continuità dell'attività di revisione legale;
- che dal 1° gennaio 2022 la Società, avendo raggiunto un numero rilevante di azionisti, ha assunto la qualifica di Ente sottoposto a regime intermedio, ai sensi dell'art. 19-bis del D.Lgs. n. 39/2010, che alla lettera a) include "*le società emittenti strumenti finanziari, che, ancorché non quotati sui mercati regolamentati, sono diffusi tra il pubblico in maniera rilevante*";
- che con la Legge n. 21 del 5 marzo 2024 pubblicata in data 12 marzo 2024 in Gazzetta Ufficiale, sono cambiati gli obblighi inerenti agli incarichi di revisione legale sugli Enti sottoposti a regime intermedio pertanto la durata degli incarichi da novennale diventa triennale per effetto della espunzione di questi soggetti dalla categoria ESRI;
- che si rende necessario, quindi, conferire incarico ad una Società di revisione per un periodo

**Sciuker Frames S.p.A.**  
**Sede legale in via Fratte snc, Contrada (AV), zona industriale area PIP**  
**Capitale sociale: Euro 2.252.697,00**  
**Codice fiscale Partita Iva: 02158500641**  
**Iscritta al Registro delle Imprese di Avellino al numero REA- AV: AV-139557**

triennale e non più novennale;

- che la Società in data 9 maggio 2024 ha richiesto alla BDO la disponibilità a risolvere consensualmente l'incarico, per quanto sopra esposto;
- che in data 10 maggio 2024 è pervenuta da parte di BDO la risoluzione consensuale anticipata dell'incarico senza osservazioni;
- che il Collegio Sindacale, per quanto di competenza, deve esprimere le proprie osservazioni in ordine alla risoluzione consensuale anticipata del contratto di revisione legale in essere con BDO.

Il Collegio Sindacale si è pertanto riunito al fine di esaminare la predetta documentazione e valutare, in conformità alle norme vigenti, sia le motivazioni che giustificano la risoluzione consensuale anticipata dell'incarico conferito a BDO, sia l'avvio – di concerto con la struttura della Società – della procedura di selezione di altra società di revisione alla quale conferire l'incarico triennale.

Tutto ciò premesso, il Collegio Sindacale, preso atto dello scambio di corrispondenza tra la Società e BDO, sulla base della normativa sopra riportata, ritiene sussistenti le condizioni per procedere alla risoluzione anticipata del contratto di revisione legale con BDO, subordinatamente alla mancata deliberazione da parte dell'Assemblea degli Azionisti in merito alla contestuale approvazione della risoluzione consensuale dell'incarico ed alla nomina della nuova Società di Revisione.

A tale riguardo, il Collegio Sindacale richiama la normativa di riferimento, in particolare l'art. 7 del Decreto Ministeriale n. 261/2012 che definisce i casi e le modalità in cui può risolversi consensualmente il contratto con il quale è conferito l'incarico di revisione legale ai sensi dell'art. 13, comma 4, del D. Lgs. 39/2010, che dispone che *“Il revisore legale o la società di revisione legale e la società assoggettata a revisione possono consensualmente determinarsi alla risoluzione del contratto di revisione, purché sia garantita la continuità dell'attività di revisione legale. L'assemblea, acquisite le osservazioni formulate dal revisore legale o dalla società di revisione legale e sentito l'organo di controllo anche sulle predette osservazioni, delibera la risoluzione consensuale del contratto di revisione e provvede a conferire un nuovo incarico ad un altro revisore legale o ad un'altra società di revisione. In ogni caso, le funzioni di revisione legale continuano a essere*

*Sciuker Frames S.p.A.*  
*Sede legale in via Fratte snc, Contrada (AV), zona industriale area PIP*  
*Capitale sociale: Euro 2.252.697,00*  
*Codice fiscale Partita Iva: 02158500641*  
*Iscritta al Registro delle Imprese di Avellino al numero REA- AV: AV-139557*

*esercitate dal medesimo revisore legale o dalla medesima società di revisione legale fino a quando la deliberazione di conferimento del nuovo incarico non è divenuta efficace e, comunque, non oltre sei mesi dalla data di presentazione delle dimissioni”.*

### **Considerazioni del Collegio Sindacale**

Il Collegio Sindacale condivide le ragioni che sottendono alla proposta di risoluzione anticipata dell’incarico conferito a BDO, purché sia in ogni caso garantita la continuità dell’attività di revisione legale e la nomina del nuovo revisore in relazione al quale formulerà, previa analisi della documentazione a supporto, la relativa proposta motivata ai sensi di legge.

Pertanto, preso atto delle motivazioni che sono alla base della proposta di risoluzione consensuale anticipata dell’incarico e all’affidamento di un nuovo incarico triennale ad una società di revisione

#### **si esprime**

ai sensi dell’art. 7 del Decreto Ministeriale 261/2012 cui fa rinvio l’art. 13, comma 4, del D.Lgs. n. 39/2010, **favorevolmente** alla proposta, che sarà sottoposta dal Consiglio di Amministrazione all’approvazione dell’Assemblea degli Azionisti del 28 giugno 2024, di risoluzione anticipata consensuale del contratto attualmente in essere tra la Società e BDO avente ad oggetto l’incarico di revisione legale novennale relativo agli esercizi 2022-2030, risoluzione giustificata dalla circostanza che con la Legge n. 21 del 5 marzo 2024 pubblicata in data 12 marzo 2024 in Gazzetta Ufficiale, sono cambiati gli obblighi inerenti agli incarichi di revisione legale sugli Enti sottoposti a regime intermedio pertanto la durata degli incarichi da novennale diventa triennale per effetto della espunzione di questi soggetti dalla categoria ESRI.

Il Collegio raccomanda che in ogni caso sia garantita la continuità dell’attività di revisione legale, previa nomina da parte dell’Assemblea del nuovo revisore legale in relazione al quale formulerà la relativa proposta motivata ai sensi di legge.

Le presenti considerazioni, unitamente alla Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e alla delibera dell’Assemblea degli Azionisti di cessazione anticipata di BDO e di conferimento del nuovo incarico, saranno trasmesse a cura della Società alla Ragioneria Generale dello Stato ai sensi della normativa applicabile.

*Sciuker Frames S.p.A.*  
*Sede legale in via Fratte snc, Contrada (AV), zona industriale area PIP*  
*Capitale sociale: Euro 2.252.697,00*  
*Codice fiscale Partita Iva: 02158500641*  
*Iscritta al Registro delle Imprese di Avellino al numero REA- AV: AV-139557*

Questo parere è stato condiviso e licenziato con il consenso unanime di tutti i membri del Collegio Sindacale, pur essendo sottoscritto dal solo Presidente a nome dell'intero Collegio Sindacale.

Salerno, 13 giugno 2024

Per il Collegio sindacale

Avv. Giuseppe Fotino (Presidente)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'G. Fotino', written in a cursive style.

**Allegato 2**

**Proposta motivata del Collegio Sindacale ex art. 13 del D. Lgs. n. 39/2010**

**Sciuker Frames S.p.A.**  
**Sede legale in via Fratte snc, Contrada (AV), zona industriale area PIP**  
**Capitale sociale: Euro 2.252.697,00**  
**Codice fiscale Partita Iva: 02158500641**  
**Iscritta al Registro delle Imprese di Avellino al numero REA- AV: AV-139557**

## **PROPOSTA MOTIVATA**

ai sensi e per gli effetti dell'art. 13, comma 1 del D.Lgs 27 gennaio 2010 n. 39, per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2024 – 2026

\* \* \*

Ai Signori Azionisti della Società Sciuker Frames S.p.A. (“SCIUKER”),  
il Collegio Sindacale della Vostra Società, nelle persone dei dottori Giuseppe Fotino, Presidente, e  
Alessandro Lazzarini e Pierluigi Pipolo, Sindaci Effettivi

### **PREMESSO**

- che dal 1° gennaio 2022 la Società, avendo raggiunto un numero rilevante di azionisti, ha assunto la qualifica di Ente sottoposto a regime intermedio, ai sensi dell'art. 19-bis del D.Lgs. n. 39/2010, che alla lettera a) include *“le società emittenti strumenti finanziari, che, ancorché non quotati sui mercati regolamentati, sono diffusi tra il pubblico in maniera rilevante”*;
- che pertanto l'Assemblea degli Azionisti in data 20 maggio 2022 ha deliberato il conferimento dell'incarico di revisione legale per un periodo novennale ex art. 17 del citato decreto legislativo alla Società di Revisione BDO Italia S.p.A.(“BDO”);

### **TENUTO CONTO**

- che con la Legge n. 21 del 5 marzo 2024 pubblicata in data 12 marzo 2024 in Gazzetta Ufficiale, sono cambiati gli obblighi inerenti agli incarichi di revisione legale sugli Enti sottoposti a regime intermedio; pertanto, la durata degli incarichi da novennale diventa triennale per effetto della espunzione di questi soggetti dalla categoria ESRI;
- che è stata acquisita la preventiva disponibilità, da parte dell'attuale società di revisione BDO, alla risoluzione anticipata dell'incarico attualmente in corso e conferito fino alla revisione del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2030;
- 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 all'Organo Amministrativo e trasmesse, quindi, al Collegio Sindacale le proposte di revisione legale per il triennio 2024 - 2026 ai sensi dell'articolo 13 del D.Lgs. 39/2010, per l'espletamento delle funzioni e delle attività previste dall'articolo 14 del D.Lgs 39/2010 da parte delle seguenti Società di Revisione:

**Sciuker Frames S.p.A.**  
**Sede legale in via Fratte snc, Contrada (AV), zona industriale area PIP**  
**Capitale sociale: Euro 2.252.697,00**  
**Codice fiscale Partita Iva: 02158500641**  
**Iscritta al Registro delle Imprese di Avellino al numero REA- AV: AV-139557**

- 1) KPMG S.p.A. (“KPMG”)
  - 2) BDO Italia S.p.A.
- che, in merito all’oggetto dell’incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio, la revisione del bilancio consolidato e la revisione volontaria limitata del bilancio consolidato semestrale, relativamente agli esercizi 2024, 2025 e 2026; la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, nonché verifica della coerenza delle informazioni contenute nella relazione sulla gestione con il bilancio e della sua conformità alle norme di legge (se predisposta per obbligo di legge).
  - Solo BDO prevede, invece, la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali, mentre nella proposta di KPMG non è prevista;
  - che ai fini della valutazione della congruità delle proposte per un espletamento coordinato dell’attività a livello di gruppo, le medesime contengono anche evidenza delle attività di legge previste per un controllo contabile delle Società controllate, soggetti anche di rilevanti dimensioni all’interno del gruppo;
  - che le ore previste e gli aspetti economici indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l’incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio, possono riepilogarsi nel seguente prospetto:

	Revisione legale bilancio	Revisione contabile del bilancio consolidato	Revisione limitata bilancio consolidato semestrale	Verifica della coerenza della relazione sulla gestione	Verifica dichiarazioni fiscali	Totale	Spese
BDO	€ 20.000,00	€ 5.000,00	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00	rimborso spese sostenute
KPMG	€ 20.000,00	€ 30.000,00	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.000,00	rimborso spese sostenute oltre l'8%

	Revisione legale bilancio	Revisione contabile del bilancio consolidato	Revisione limitata bilancio consolidato semestrale	Verifica della coerenza della relazione sulla gestione	Verifica dichiarazioni fiscali	Totale ore	Costo medio ore
BDO	320	80	400	0	0	800	63 €
KPMG	320	520	410	0	0	1250	60 €
							65 € *

\* costo medio orario comprensivo dell'8% di rimborso spese fisso

*Sciuker Frames S.p.A.*  
*Sede legale in via Fratte snc, Contrada (AV), zona industriale area PIP*  
*Capitale sociale: Euro 2.252.697,00*  
*Codice fiscale Partita Iva: 02158500641*  
*Iscritta al Registro delle Imprese di Avellino al numero REA- AV: AV-139557*

#### VERIFICATO

- che le proposte presentate contengono le modalità di svolgimento dell'incarico al fine di esprimere il giudizio di cui all'art. 14, D.Lgs 39/2010, in particolare la metodologia, le procedure ed i piani di revisione, il personale impiegato e la previsione delle comunicazioni con l'organo di controllo ed i responsabili dell'attività di governance;
- che le proposte contengono anche l'illustrazione delle procedure per espletare le verifiche contabili e la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;
- che, sulla base di quanto desumibile dalle proposte, le Società di Revisione 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 risultano disporre di organizzazione adeguata all'espletamento dell'incarico di cui al presente parere;
- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle dichiarazioni di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uso previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e complessità dell'incarico relativamente ad entrambe le offerte, mentre il numero complessivo di ore identificato da KPMG risulta più elevato;
- che il costo complessivo delle attività previste è di poco inferiore per l'offerta di BDO, dato un costo orario di circa 63€, contro circa 65€ di KPMG;

#### RITENUTO

- che BDO, abbia acquisito una profonda conoscenza dei principali processi societari e dell'intero gruppo, che porta ad una ottimizzazione del lavoro di revisione con un risparmio delle ore impiegato;
- che BDO, a parere degli scriventi, abbia sinora svolto l'attività di revisione con consono grado di diligenza e di professionalità, nonché con il corretto spirito di collaborazione con il vertice direzionale della Società e con lo stesso Collegio sindacale, e che la sua offerta sia più conveniente, rispetto all'offerta di KPMG, per un impegno in numero di ore comunque ritenuto adeguato e una tariffa oraria media inferiore;
- che la società BDO risulta inclusa tra i principali network internazionali di revisione e di consulenza aziendale con un focus specifico nel prestare servizi a società quotate su sistemi multilaterali di negoziazione, anche sull'Euronext Growth Milan;

#### PROPONE

*Sciuker Frames S.p.A.*  
*Sede legale in via Fratte snc, Contrada (AV), zona industriale area PIP*  
*Capitale sociale: Euro 2.252.697,00*  
*Codice fiscale Partita Iva: 02158500641*  
*Iscritta al Registro delle Imprese di Avellino al numero REA- AV: AV-139557*

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2026 sia affidato dall'Assemblea degli Azionisti della SCIUKER, previa determinazione dei corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, alla società di revisione infra indicata BDO Italia S.p.A..

In ogni caso, per efficienza, efficacia e praticità di gestione anche da parte della funzione amministrativa societaria, si raccomanda che il soggetto incaricato della revisione legale sia il medesimo anche nelle altre società del gruppo.

Quanto sopra risulta altresì coerente con le Linee Guida per l'attività del Collegio Sindacale degli emittenti ammessi alla negoziazione su *Euronext Growth Milan* in relazione alla proposta motivata per il conferimento dell'incarico alla società di revisione legale.

Questo parere è stato condiviso e licenziato con il consenso unanime di tutti i membri del Collegio Sindacale, pur essendo sottoscritto dal solo Presidente a nome dell'intero Collegio Sindacale.

Salerno, 13 giugno 2024

Per il Collegio sindacale

Avv. Giuseppe Fotino (Presidente)

