

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE PROPOSTE
ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA 8 MAGGIO 2026, IN PRIMA
CONVOCAZIONE, E, OCCORRENDO, IN DATA 15 MAGGIO 2026, IN SECONDA
CONVOCAZIONE**

23 aprile 2026

Signori Azionisti,

il presente documento è stato predisposto dal Consiglio di Amministrazione di Neosperience S.p.A. (“**Neosperience**” o la “**Società**”) in relazione all’Assemblea degli Azionisti, convocata presso la sede legale della Società, in Brescia, via Orzinuovi n. 20, per il giorno 8 maggio 2026, alle ore 17:00, in prima convocazione e, occorrendo, per il giorno 15 maggio 2026 in seconda convocazione, stessi ora e luogo, per la trattazione del seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. Nomina della società di revisione e determinazione dei relativi compensi. Delibere inerenti e conseguenti.

Con riferimento al primo e unico punto all’ordine del giorno, si fa presente che in data 27 marzo 2024 è entrata in vigore la legge 5 marzo 2024, n. 21 (c.d. “Decreto Capitali”) la quale prevede, *inter alia*, il riordino della disciplina degli emittenti strumenti finanziari diffusi.

Per effetto delle intervenute modifiche normative, le società emittenti strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in maniera rilevante, non rientreranno più tra gli enti sottoposti a regime intermedio (acronimo: ESRI).

In data 1° aprile 2026, il Consiglio di Amministrazione di Neosperience riunitosi in forma totalitaria, ha preso atto della scelta unilaterale dell’interruzione contrattuale da parte della società di revisione BDO Service Srl; si rammenta che BDO Service Srl, per questioni di riassetto organizzativo interne, aveva acquisito da novembre 2025 alcune commesse della collegata BDO Italia SpA, tra cui il cliente Neosperience SpA.

Il Consiglio di Amministrazione ha pertanto esaminato - di concerto con il Collegio Sindacale – alcune opzioni alternative in termini di equivalenza di standing, e ha deciso di convocare l’Assemblea dei Soci per discutere e deliberare in merito alla proposta di conferimento di incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2024-2026.

Ai sensi dell’art. 13 del D. Lgs. 39/2010 il conferimento dell’incarico alla società di revisione compete all’assemblea ordinaria degli azionisti, su proposta motivata del Collegio Sindacale.

Su tale proposta è chiamato ad esprimersi, nei termini di legge, anche il Collegio Sindacale.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all’ordine del giorno, ferma restando la possibilità di apportare le modifiche e/o integrazioni che dovessero risultare opportune e/o necessarie, nel rispetto delle previsioni di legge, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

“L’assemblea ordinaria di Neosperience S.p.A.:

- *udita l’esposizione del Presidente;*
- *esaminata e discussa la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*
- *preso atto della proposta motivata del Collegio Sindacale;*

- preso atto della proposta di incarico pervenuta dalla società di revisione RSM S.p.A.,

delibera

- di approvare il conferimento dell'incarico a RSM S.p.A. per la revisione legale dei conti per il triennio 2024-2026 e di determinare il compenso della società di revisione in complessivi Euro 135.000 annui per l'attività di revisione legale dei conti così come proposto, oltre spese vive;

- di conferire mandato disgiunto al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato per l'espletamento di tutte le formalità inerenti il conferimento dell'incarico in questione.”

per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Luigi Linotto