

**NEOSPERIENCE S.P.A.**  
**VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA**

\*\*\*

Il giorno 15 maggio 2026, alle ore 17:00 si è riunita in seconda convocazione presso la sede legale della Società in Brescia, Via Orzinuovi n. 20, l'assemblea degli azionisti della Società Neosperience S.p.A., per discutere e deliberare sul seguente

**ORDINE DEL GIORNO**

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

Assume la presidenza della seduta, ai sensi dell'art. 23 dello Statuto, Luigi Linotto, nella sua qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, il quale procede con la trattazione dell'assemblea.

Il Presidente, con il consenso unanime degli intervenuti, chiama a fungere da segretario Michele Paterlla, presente, che accetta.

Il Presidente constata e dà atto che:

- del Consiglio di Amministrazione sono presenti, oltre a sé medesimo, i consiglieri:
  - Michele Patella
  - Matteo Linotto;
  - Lorenzo Scaravelli
- del Collegio Sindacale, sono presenti, mediante mezzi di video e teleconferenza, i sindaci effettivi:
  - Francesco Imazio– Presidente;
  - Francesca Berti;assente giustificato:
  - Giovanni Valcarenghi;
- la presente assemblea è stata formalmente e regolarmente convocata presso la sede della Società per il giorno 8 maggio 2026 alle ore 17.00 in prima convocazione e per il giorno 15 maggio 2026, stessi ora e luogo, in seconda convocazione, a norma di legge e di statuto, mediante avviso di convocazione pubblicato in data 23 aprile 2026 sul sito internet della Società nonché sul meccanismo di stoccaggio Info SDIR e messo a disposizione, per estratto, sul quotidiano Italia Oggi, in pari data;
- non risultano alla Società patti parasociali vigenti fra i soci aventi contenuto corrispondente a quelli disciplinati dall'articolo 2341 bis c.c.

- ai sensi dell'articolo 21 dello statuto sociale e delle vigenti disposizioni in materia, è stata accertata la legittimazione dei presenti per l'intervento e il diritto di voto in assemblea e, in particolare, è stata verificata la rispondenza delle deleghe portate dagli intervenuti alle vigenti norme di legge e di statuto;
- ai sensi del regolamento generale sulla protezione dei dati n. 679/2016/UE ("GDPR") e del decreto legislativo numero 196 del 2003, codice in materia di protezione dei dati personali, i dati dei partecipanti all'assemblea vengono raccolti e trattati dalla Società esclusivamente ai fini dell'esecuzione degli adempimenti assembleari e societari obbligatori;
- il capitale sociale sottoscritto e versato alla data odierna è pari ad Euro 1.039.166,10, rappresentato da n. 20.783.322 azioni senza indicazione del valore nominale;
- la Società detiene n. 15.900 azioni proprie;
- ad oggi, i soggetti che partecipano, direttamente o indirettamente, in misura superiore al 5%, del capitale sociale della Società rappresentato da azioni con diritto di voto, secondo le risultanze del libro soci e di altre informazioni a disposizione, è il seguente:

<b>azionista</b>	<b>numero di azioni</b>	<b>% capitale sociale</b>
<i>Neos S.r.l.</i>	<i>6.671.680</i>	<i>32,10%</i>
<i>Rh TECH Consulting S.r.l.</i>	<i>1.746.580</i>	<i>8,40%</i>

- non può essere esercitato il diritto di voto inerente alle azioni per le quali non siano stati adempiuti gli obblighi di comunicazione di cui alla disciplina sulla trasparenza di cui al Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan concernente le partecipazioni superiori al 5%;
- riguardo agli argomenti all'ordine del giorno, sono stati regolarmente espletati gli adempimenti previsti dalle vigenti disposizioni normative e regolamentari.
- sono presenti n. 3 soci, in proprio o per delega, portatori di complessive n. 7.580.500 azioni ordinarie che rappresentano il 36,47 % del capitale sociale (come risultante dal foglio presenze allegato sub "A" al presente verbale);
- l'elenco nominativo degli azionisti partecipanti in proprio o per delega, con specificazione delle azioni possedute, con indicazione della presenza per ciascuna singola votazione nonché del voto espresso, con il relativo quantitativo azionario, costituirà allegato al verbale della riunione (sub "A" al presente verbale);
- nei quindici giorni precedenti l'odierna assemblea è rimasta depositata presso la sede sociale, a disposizione degli azionisti, e pubblicata sul sito internet della Società la

documentazione propedeutica alla trattazione dei punti all'ordine del giorno e, in particolare:

- la relazione illustrativa del consiglio di amministrazione sulla proposta all'ordine del giorno;
- la proposta motivata del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010 allegata sub. B al presente verbale;
- - la presente assemblea risulta pertanto validamente costituita ed atta a discutere e deliberare in seconda convocazione sui punti all'Ordine del Giorno.

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

Il Presidente ricorda 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. Il Presidente informa quindi che è pervenuta alla Società una proposta da parte della società RSM S.p.A. per la revisione legale dei conti per il triennio 2024-2026 che prevede un costo pari a complessivi Euro 135.000, oltre le spese vive.

Su tale proposta, si è espresso favorevolmente il collegio sindacale con parere motivato, messo a disposizione presso la sede sociale e pubblicato sul sito internet della società.

Non essendoci richieste di intervento, viene quindi messa ai voti ed assunta all'unanimità dei presenti (come da prospetto allegato al presente verbale sub Allegato A) la seguente 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.,*

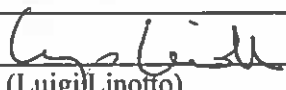

**delibera**

- *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 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.”*

Alle ore 17.20 nulla più essendovi da deliberare, e nessuno degli intervenuti chiedendo la parola, l'Assemblea in sede ordinaria viene sciolta, previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Si allegano al presente verbale:

- sotto la lettera "A", in unico plico, i fogli presenze ed i dati relativi agli esiti della votazione;
- sotto la lettera "B", la proposta motivata del Collegio Sindacale del 30 maggio 2024 relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti, in copia estratta dal sito.

Il Presidente	Il Segretario
	
(Luigi) Linotto	(Michele Patella)

**Allegato A**

Socio	n. azioni	%	in proprio	delega	delegato	voto
NEOS SRL	6.671.680	32,101%	Si			FAV
MI CHELVERTON EUROPEAN SELECT FUND	800.000	3,849%		Si	Studio Trevisan	FAV
SCARAVELLI LORENZO	108.820	0,524%	Si			FAV
		0,000%				
TOTALE	7.580.500	36,474%				

## ALLEGATO B

### NEOSPERIENCE SPA

Sede Via OrzINUOVI 20 BRESCIA  
Capitale Sociale Euro 726.220

#### Signori Azionisti

con riferimento al Decreto Legislativo del 27 gennaio 2010 n. 39 (il "Decreto"), che recepisce le previsioni della Direttiva 2006/43/CE in tema di revisione legale dei conti, il Collegio sindacale è chiamato ad esprimere, ai sensi dell'art. 13, una proposta motivata (non vincolante) in merito alla nomina dell'incaricato della revisione legale dei conti e della revisione del bilancio consolidato per il triennio 2024 - 2026, che sarà oggetto di delibera dell'Assemblea dei Soci della Neosperience S.p.A., che si terrà il giorno 8 maggio 2026 in prima convocazione, e occorrendo il giorno 15 maggio 2026 in seconda convocazione.

Il Collegio Sindacale, con l'assistenza delle competenti funzioni della Società, ha svolto le seguenti attività istruttorie:

- ha acquisito ed analizzato la copia della proposta relativa alla revisione legale ex art. 13 D.lgs, e quella relativa alla revisione contabile del bilancio consolidato per il triennio 2024 - 2026 presentate dalla società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A. (RSM);
- ha verificato che RSM disponga di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate all'ampiezza e alla complessità dell'incarico; con particolare riferimento al settore nel quale opera la Società e al mercato AIM Italia,
- ha acquisito le informazioni e la documentazione relativa alla sussistenza del requisito dell'indipendenza in capo a RSM S.p.A. sulla base delle disposizioni attualmente in vigore.

Sulla base di tali attività, il Collegio Sindacale ha raggiunto le seguenti conclusioni:

- il Collegio Sindacale ha verificato che la proposta contrattuale formulata da RSM S.p.A. sia completa, redatta in conformità alle norme di legge e rispondente alle esigenze previste dalle attività richieste per le società ammesse al mercato ristretto AIM Italia;
- il Collegio Sindacale ritiene adeguate le modalità di esecuzione dell'incarico di revisione legale formulate nella proposta, e ritiene che RSM S.p.A. possieda le capacità tecnico organizzative idonee ed adeguate necessarie allo svolgimento dell'incarico di revisione di Neosperience Spa e del Bilancio consolidato del Gruppo;
- per quanto riguarda la componente economica, il Collegio Sindacale ha verificato che la proposta di RSM S.p.A. risulti adeguata, tenuto conto degli elementi sopra richiamati attinenti al profilo tecnico organizzativo ed alle caratteristiche proprie dell'incarico proposto;
- il Collegio Sindacale ha verificato che in capo a RSM S.p.A. non sussistono, sulla base della normativa in vigore, situazioni di incompatibilità o di mancanza di indipendenza.

14

Sulla base di quanto sopra, il Collegio Sindacale ritiene idonea, per l'approvazione dell'Assemblea dei Soci, la proposta formulata in data 8 aprile 2026, dalla società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A., relativa alla revisione legale della società Neosperience Spa ed alla revisione contabile del bilancio consolidato del Gruppo.

Brescia, 29 aprile 2026

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Franco Inazio – Presidente

Dott.ssa Francesca Berti – Sindaco Effettivo

Rag. Giovanni Valcarenghi – Sindaco Effettivo

