Creactives Group S.p.A.

Sede legale in Verona, Via Enrico Fermi n. 4

Capitale sociale Euro 324.400,50 i.v.

C.F./P. I.V.A. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Verona 0385 3971202

n. R.E.A. VR - 444462

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

L'anno 2026, il giorno 28 ottobre, alle ore 14:30 si è riunita, in sede ordinaria, presso la sede sociale in Verona, Via Enrico Fermi n. 4, con possibilità per gli aventi diritto di intervenire mediante mezzi di telecomunicazione che garantiscano l'identificazione dei partecipanti, la loro partecipazione e l'esercizio del diritto di voto, l'Assemblea di Creactives Group S.p.A. ("**Società**" o "**Creactives Group**"), per deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

1. *Approvazione del bilancio d'esercizio al 30 giugno 2026, corredato dalla relazione sulla gestione, dalla relazione del Collegio sindacale e della Società di revisione. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo al 30 giugno 2026. Deliberazioni inerenti e conseguenti.*

2. *Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.*

3. *Nomina del Collegio Sindacale.*

   3.1 Nomina dei componenti del Collegio Sindacale.

   3.2 Nomina del Presidente del Collegio Sindacale.

   3.3 Determinazione del compenso dei componenti del Collegio Sindacale.

4. *Conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per il periodo 2027, 2028 e 2029 e determinazione del corrispettivo ai sensi del d. lgs. n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.*

Assume la presidenza, a norma dell'articolo 16 dello statuto sociale ("**Statuto**"), il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Paolo Gamberoni, il quale chiama a svolgere le funzioni di segretario il Sig. Andrea Fragiacomo, per procedere alla verbalizzazione della presente Assemblea.

Al fine della verifica della costituzione dell'Assemblea, il Presidente comunica che:

- l'avviso di convocazione della presente Assemblea, in prima convocazione per il giorno 26 ottobre 2026 alle ore 8:00 e, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 28 ottobre 2026, alle ore 14:30, presso la sede sociale ovvero con mezzi di telecomunicazione, è stato messo a disposizione presso la sede legale della Società e pubblicato entro i termini di legge sul sito *internet* della Società e per estratto sulla Gazzetta Ufficiale, assieme, tra l'altro, alla relazione illustrativa degli amministratori sulle proposte all'ordine del giorno dell'Assemblea;
- l'assemblea in prima convocazione, fissata per il giorno 26 ottobre 2026 alle ore 8:00, è andata deserta per il mancato raggiungimento del *quorum* costitutivo richiesto dalla legge e dallo Statuto, e pertanto la presente Assemblea si tiene in seconda convocazione, in conformità a quanto previsto nel relativo avviso di convocazione;
- non sono pervenute alla Società, precedentemente allo svolgimento dell'adunanza, domande sui punti posti all'ordine del giorno né richieste di integrazione degli stessi;
- sono fino a questo momento presenti, in proprio o per delega, numero 7 soggetti legittimati al voto, portatori di n. 10.219.000 azioni ordinarie, pari al 69,12 % delle azioni ordinarie in circolazione;

- si riserva di comunicare le variazioni delle presenze che saranno via via aggiornate, durante lo svolgimento dell'Assemblea;
- l'elenco nominativo dei partecipanti in proprio o per delega alla presente Assemblea, con specificazione delle azioni possedute e indicazione della presenza per ciascuna singola votazione - con riscontro orario degli eventuali allontanamenti prima di ogni votazione - costituirà allegato del verbale assembleare (*sub* lettera "**A**");
- nessuna dichiarazione è stata resa dagli intervenuti per dichiarare l'eventuale esistenza di cause di impedimento o sospensione del diritto di voto, a valere relativamente ai punti espressamente elencati all'Ordine del Giorno.

Per quanto precede, il Presidente dichiara validamente costituita la riunione e atta a deliberare sulle materie all'ordine del giorno.

Ricorda quindi ai presenti:

- che le azioni della Società sono attualmente negoziate presso il mercato Euronext Growth Milan, Segmento Professionale, gestito da Borsa Italiana S.p.A.;
- che, per il Consiglio di Amministrazione, sono al momento presenti, oltre a sé medesimo, i consiglieri:
  - Adriano Garibotto, collegato in video-conferenza;
  - Massimo Grosso, collegato in video-conferenza;
  - Salvatore Ferri, assente giustificato
  - Saverio Merlo, collegato in video-conferenza.
  - che, per il Collegio Sindacale, risultano presenti:
  - Chiara Benciolini, Presidente del Collegio Sindacale, in presenza
  - Giovanni Glisenti, in presenza
  - Cristian Tundo, collegato in video-conferenza.
- che il capitale sociale sottoscritto e versato di Euro 324.400,50 è diviso in n. 14.784.750 azioni ordinarie, senza indicazione del valore nominale;
- che i soggetti che detengono direttamente o indirettamente una partecipazione superiore al 5% del capitale sociale sottoscritto e rappresentato da azioni con diritto di voto, secondo le risultanze del libro soci, integrate dalle comunicazioni ricevute ai sensi dell'art. 9 dello statuto e da altre informazioni a disposizione, sono i seguenti: Paolo Gamberoni, titolare di n. 2.135.136 azioni, pari al 14,44% del capitale sociale; Adriano Garibotto, titolare di n. 2.120.136 azioni, pari al 14,34% del capitale sociale; Add Value Group S.r.l., titolare di n. 2.108.332 azioni, pari al 14,26% del capitale sociale; Francesco Bellomi, titolare di n. 1.409.190 azioni, pari al 9,53% del capitale sociale; HI Algebris PMI Innovative Eltif, titolare di n. 1.245.000, pari all'8,42% del capitale sociale; Giandomenico Sica, titolare di n. 1.049.500 azioni, pari al 7,1% del capitale sociale; Misha Grosso, titolare di n. 950.000 azioni, pari al 6,43% del capitale sociale.
- la Società non possiede azioni proprie.

Quanto alle modalità di partecipazione all'Assemblea, il Presidente ricorda inoltre che:

- coloro che intendessero prendere la parola sono invitati a segnalare la loro intenzione al Segretario, precisando l'argomento sul quale vogliono intervenire;
- la richiesta di intervento potrà essere presentata fino a quando non sarà stata dichiarata chiusa la riunione;
- verrà concessa la parola secondo l'ordine di prenotazione;
- le risposte verranno fornite al termine di tutti gli interventi;
- per regolare la discussione, gli azionisti sono invitati a contenere il loro intervento in un ragionevole lasso di tempo, limitato a circa 5 minuti per l'intervento e 2 minuti per la replica;
- ove se ne ravvisi l'opportunità, i lavori verranno sospesi per un breve periodo, per consentire la raccolta delle informazioni per procedere alle risposte;

- la discussione sarà dichiarata chiusa esauriti gli interventi, le risposte e le eventuali repliche;
- il voto verrà esercitato mediante alzata di mano, gli astenuti e i contrari sono invitati a dare al Segretario il proprio nominativo e il numero dei voti. In caso di complessità nella rilevazione delle votazioni verrà fatto intervenire personale incaricato per il computo dei voti.

A questo punto, il Presidente, previa lettura dell'ordine del giorno, procede con la relativa trattazione.

***

1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 30 giugno 2026, corredato dalla relazione sulla gestione, dalla relazione del Collegio sindacale e della Società di revisione. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo al 30 giugno 2026. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il Presidente comincia la trattazione del **primo punto all'ordine del giorno**, ricordando che il Consiglio di Amministrazione in data 23 settembre 2026 ha approvato il progetto di bilancio di esercizio chiuso al 30 giugno 2026, nonché il bilancio consolidato al 30 giugno 2026.

Il fascicolo contenente l'illustrazione dello stesso progetto di bilancio di esercizio, con anche il bilancio consolidato, è stato posto a disposizione del pubblico nei termini di legge, presso la sede legale della Società e sul sito *internet* della stessa. Le relazioni di revisione redatte dalla Società di revisione legale nonché la relazione del Collegio Sindacale sono state messe a disposizione del pubblico. Pertanto, con il consenso dei presenti, se ne omette la lettura.

Il Presidente dà atto che il bilancio di esercizio al 30 giugno 2026 è stato sottoposto al giudizio della società di revisione BDO Audit Services S.r.l., che ha rilasciato la relativa relazione, depositata presso la sede sociale, contenente un giudizio senza rilievi.

Informa dunque i presenti dei principali risultati della Società, evidenziando, in particolare, che il progetto di bilancio ha registrato una perdita di esercizio pari a Euro 1.219.928.

Il Presidente procede, quindi, a dare lettura della proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di Creactives Group S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, esaminati i dati del bilancio di esercizio al 30 giugno 2026 e preso atto dei dati del bilancio consolidato al 30 giugno 2026, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione

delibera

1) di approvare il bilancio di esercizio al 30 giugno 2026."

Il Presidente dichiara aperta la discussione in merito alla proposta di approvazione del bilancio di esercizio al 30 giugno 2026, invitando chi intende prendere la parola a prenotarsi.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa la discussione.

Il Presidente dà atto che sono presenti n. 7 portatori di azioni, rappresentanti in proprio o per delega n. 10.219.000 azioni ordinarie, pari al 69,12 % delle n. 14.784.750 azioni ordinarie costituenti il capitale sociale.

A seguito della procedura di votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dai soci, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: 10.219.000 azioni;
- contrari: 0 azioni;
- astenuti: 0 azioni.

Al termine della votazione il Presidente dichiara il bilancio di esercizio chiuso al 30 giugno 2026 approvato all'unanimità dei soci presenti in proprio o per delega.

***

2. Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Passando alla trattazione del **secondo punto all'ordine del giorno**, il Presidente evidenzia che il bilancio di esercizio chiuso al 30 giugno 2026 evidenzia una perdita di esercizio pari a Euro 1.219.928.

Il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto opportuno proporre all'Assemblea di riportare a nuovo la perdita di esercizio pari a Euro 1.219.928.

Il Presidente procede a dare lettura della proposta dell'organo amministrativo contenuta nella relazione illustrativa messa a disposizione degli interessati:

"L'Assemblea degli Azionisti di Creactives Group S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, esaminati i dati del bilancio di esercizio al 30 giugno 2026 e preso atto dei dati del bilancio consolidato al 30 giugno 2026, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione

delibera

1) *di portare a nuovo la perdita di esercizio di Euro 1.219.928;*
2) *di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione ogni più ampio potere occorrente per dare esecuzione, anche a mezzo di procuratori, alla presente deliberazione e per depositarla per l'iscrizione presso il Registro delle Imprese, accettando e introducendo nella medesima le modificazioni, aggiunte o soppressioni, formali e non sostanziali, eventualmente richieste dalle Autorità competenti."*

Il Presidente dichiara aperta la discussione in merito alla proposta di destinazione del risultato di esercizio, invitando chi intende prendere la parola a prenotarsi.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa la discussione.

Il Presidente dà atto che sono presenti n. 7 portatori di azioni, rappresentanti in proprio o per delega n. 10.219.000 azioni ordinarie, pari al 69,12 % delle n. 14.784.750 azioni ordinarie costituenti il capitale sociale.

A seguito della procedura di votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dai soci, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: 10.219.000 azioni;
- contrari: 0 azioni;
- astenuti: 0 azioni.

Al termine della votazione il Presidente dichiara la proposta di portare a nuovo la perdita di esercizio di Euro 1.219.928 approvata all'unanimità dei soci presenti in proprio o per delega.

***

3. Nomina del Collegio Sindacale.

3.1 Nomina dei componenti del Collegio Sindacale.

3.2 Nomina del Presidente del Collegio Sindacale.

3.3 Determinazione del compenso dei componenti del Collegio Sindacale.

Il Presidente passa alla trattazione del **terzo punto all'ordine del giorno** ricordando che con l'approvazione del bilancio d'esercizio al 30 giugno 2026, viene a scadenza il Collegio Sindacale della Società nominato dall'Assemblea ordinaria del 25 ottobre 2023.

Occorre, pertanto, provvedere alla nomina del nuovo Collegio Sindacale, nonché alla nomina del Presidente del Collegio Sindacale e alla determinazione dell'emolumento dei sindaci effettivi.

Il Presidente informa i presenti che per la nomina dei componenti del Collegio Sindacale è stata validamente presentata, nei termini statutari, una sola lista da parte del socio Paolo Gamberoni, titolare alla data odierna di n. 2.135.136 azioni ordinarie, rappresentative complessivamente del 14,44% del capitale sociale della Società.

3.1 Nomina dei componenti del Collegio Sindacale

Il Presidente procede con la trattazione del punto 3.1 all'ordine del giorno ricordando preliminarmente che, ai sensi dell'art. 26 dello Statuto, tutti i componenti del Collegio Sindacale devono possedere i requisiti di indipendenza, di onorabilità e professionalità previsti dallo Statuto e dall'articolo 148, commi 2 e 3 del TUF.

Ricorda, altresì, che per la nomina dei sindaci il socio Paolo Gamberoni ha presentato la propria lista

di candidati, corredata dei documenti richiesti dallo Statuto, per complessivi n. 5 (cinque) candidati, di cui 3 (tre) sindaci effettivi (incluso il Presidente del Collegio Sindacale) e 2 (due) sindaci supplenti, in possesso dei requisiti richiesti dallo Statuto sociale e dalla normativa applicabile.

Per la nomina dei componenti del Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 26 dello Statuto, nel caso di presentazione di un'unica lista il Collegio Sindacale è tratto per intero dalla stessa, qualora ottenga la maggioranza richiesta dalla legge per l'assemblea ordinaria.

Il Presidente elenca dunque i candidati proposti dal predetto socio:

- Sindaci effettivi:
  - Chiara Benciolini, nata a Negrar (VR), il 9 agosto 1972, C.F. BNCCHR72M49F861Q;
  - Giovanni Glisenti, nato a Milano, il 4 settembre 1956, C.F. GLSGNN56P04F205B;
  - Cristian Tundo, nato a San Pietro Vernotico (BR), il 25 ottobre 1972, C.F. TNDCST72R25I119J;
- Sindaci supplenti:
  - Chiara Baldi, nata a Verona, il 7 marzo 1973, C.F. BLDCHR73C47L781G;
  - Stefano Pessotto, nato a Pordenone, il 15 dicembre 1982, C.F. PSSSFN82T15G888W.

Il Presidente evidenzia che tutti i candidati hanno dichiarato di essere in possesso dei requisiti richiesti dallo Statuto e dalla normativa applicabile.

Il Presidente dichiara aperta la discussione in merito alla nomina dei componenti del Collegio Sindacale invitando chi intende prendere la parola a prenotarsi.

Il Presidente dichiara chiusa la discussione.

Il Presidente dà atto che sono presenti n. 7 portatori di azioni, rappresentanti in proprio o per delega n. 10.219.000 azioni ordinarie, pari al 69,12 % delle n. 14.784.750 azioni ordinarie costituenti il capitale sociale.

A seguito della procedura di votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dai soci, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: 8.974.000 azioni;
- contrari: 1.245.000 azioni;
- astenuti: 0 azioni.

Al termine della votazione, il Presidente dichiara la proposta di nominare, quali componenti del Collegio Sindacale della Società sino all'assemblea di approvazione del bilancio di esercizio al 30 giugno 2029: quali sindaci effettivi, Chiara Benciolini, nata a Negrar (VR), il 9 agosto 1972, C.F. BNCCHR72M49F861Q, Giovanni Glisenti, nato a Milano, il 4 settembre 1956, C.F. GLSGNN56P04F205B e Cristian Tundo, nato a San Pietro Vernotico (BR), il 25 ottobre 1972, C.F. TNDCST72R25I119J; e, quali sindaci supplenti, Chiara Baldi, nata a Verona, il 7 marzo 1973, C.F. BLDCHR73C47L781G e Stefano Pessotto, nato a Pordenone, il 15 dicembre 1982, C.F. PSSSFN82T15G888W, approvata a maggioranza dei soci presenti in proprio o per delega.

3.2 Nomina del Presidente del Collegio Sindacale.

Il Presidente ricorda ai presenti che la relazione degli amministratori invita i soci, nell'ambito della presentazione della propria lista, a indicare il candidato posto al numero 1 quale Presidente del Collegio Sindacale.

Ricorda infatti che, secondo quanto previsto dall'articolo 28 dello Statuto sociale: (i) è eletto Presidente del Collegio sindacale il candidato sindaco indicato al numero 1 della lista che ha ottenuto il secondo miglior risultato e che ai sensi della normativa anche regolamentare vigente non sia collegata, neppure indirettamente, con coloro che hanno presentato o votato la lista che ha ottenuto il maggior numero di voti; (ii) nel caso di presentazione di un'unica lista, il Collegio Sindacale è tratto per intero dalla stessa, qualora ottenga la maggioranza richiesta dalla legge per l'assemblea ordinaria.

Il Presidente rammenta che per la nomina dei componenti del Collegio Sindacale è stata presentata una sola lista dal socio Paolo Gamberoni, il quale, nell'ambito della propria lista, ha individuato quale

Presidente del Collegio Sindacale la dott.ssa Chiara Benciolini.

Il Presidente dichiara aperta la discussione in merito alla nomina del Presidente del Collegio Sindacale invitando chi intende prendere la parola a prenotarsi.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa la discussione.

Il Presidente dà atto che sono presenti n. 7 portatori di azioni, rappresentanti in proprio o per delega n. 10.219.000 azioni ordinarie, pari al 69,12 % delle n. 14.784.750 azioni ordinarie costituenti il capitale sociale.

A seguito della procedura di votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dai soci, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: 8.974.000 azioni;
- contrari: 1.245.000 azioni;
- astenuti: 0 azioni.

Al termine della votazione, il Presidente dichiara la proposta di nominare, quale Presidente del Collegio Sindacale della Società sino all'assemblea di approvazione del bilancio di esercizio al 30 giugno 2029, Chiara Benciolini, nata a Negrar (VR), il 9 agosto 1972, C.F. BNCCHR72M49F861Q, approvata a maggioranza dei soci presenti in proprio o per delega.

3.3 Determinazione del compenso dei componenti del Collegio Sindacale.

Il Presidente ricorda che, ai sensi dell'art. 2402 del codice civile e dell'art. 26 dello Statuto, la misura dei compensi dei sindaci effettivi è determinata dall'Assemblea all'atto della nomina per l'intero periodo di durata del loro ufficio.

Nell'ambito della presentazione della lista, il socio Paolo Gamberoni ha proposto di attribuire a favore dei componenti del Collegio Sindacale, per tutta la durata del loro ufficio, un emolumento annuo lordo pari a Euro 20.000 per il Presidente ed Euro 15.000 per ciascun sindaco effettivo.

Il Segretario dichiara aperta la discussione sulla proposta di attribuire a favore dei componenti del Collegio Sindacale, per tutta la durata del loro ufficio l'emolumento annuo lordo indicato, invitando chi intende prendere la parola a prenotarsi.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa la discussione.

Il Presidente dà atto che sono presenti n. 7 portatori di azioni, rappresentanti in proprio o per delega n. 10.219.000 azioni ordinarie, pari al 69,12 % delle n. 14.784.750 azioni ordinarie costituenti il capitale sociale.

A seguito della procedura di votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dai soci, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: 8.974.000 azioni;
- contrari: 1.245.000 azioni;
- astenuti: 0 azioni.

Al termine della votazione, il Presidente dichiara la proposta dell'emolumento annuo lordo dei componenti del Collegio Sindacale, per tutta la durata del loro ufficio, pari a Euro 20.000 per il Presidente ed Euro 15.000 per ciascun sindaco effettivo, approvata a maggioranza dei soci presenti in proprio o per delega.

***

4. Conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per il periodo 2027, 2028 e 2029 e determinazione del corrispettivo ai sensi del d. lgs. n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Il Presidente passa alla trattazione del **quarto e ultimo punto all'ordine del giorno**, ricordando che con l'approvazione del bilancio di esercizio al 30 giugno 2026 viene a scadenza l'incarico triennale conferito alla società di revisione legale dei conti BDO Audit Services S.r.l..

Il Presidente segnala al riguardo che l'articolo 13 del D. Lgs. 39/2010 e s.m.i. prevede che l'Assemblea, in sede ordinaria, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisca l'incarico di

revisore legale dei conti per tre esercizi e determini il corrispettivo spettante alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico, nonché gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico medesimo.

Segnala, altresì, agli azionisti che la proposta del Collegio Sindacale della Società, contenente la propria preferenza, è illustrata nel parere reso dal medesimo organo in data 9 ottobre 2026 allegato alla relazione illustrativa degli amministratori all'Assemblea, al quale rinvia per ulteriori dettagli.

Nel predetto parere, il Collegio Sindacale ha proposto di conferire l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2027-2029, incluse la revisione dei conti del bilancio di esercizio della Società, e la revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato per ciascuno dei tre periodi infrannuali (dei semestri) con chiusura al 31 dicembre, alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A., e ha determinato il corrispettivo spettante alla medesima società di revisione in Euro 33.000, oltre a spese vive e/o accessorie, contributi (Casse di Previdenza, Autorità di vigilanza), IVA e adeguamento in base alla variazione dell'indice ISTAT, per ciascuno degli esercizi di riferimento.

Il Presidente procede a dare lettura della proposta dell'organo amministrativo contenuta nella relazione illustrativa messa a disposizione degli interessati:

"L'Assemblea di Creactives Group S.p.A., preso atto che con l'approvazione del bilancio di esercizio al 30 giugno 2026 verrà a scadere l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società di revisione BDO Audit Services S.r.l., esaminata la proposta formulata dal Collegio Sindacale,

delibera

1) *di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Creactives Group S.p.A. alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. per gli esercizi 2027-2028-2029, fatte salve le cause di cessazione anticipata, per lo svolgimento delle attività, nonché alle condizioni di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione, i cui termini economici sono sintetizzati nella proposta formulata dal Collegio Sindacale allegata alla relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

2) *conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato, disgiuntamente tra loro, per provvedere, anche a mezzo di procuratori, a quanto richiesto, necessario o utile per l'esecuzione di quanto deliberato, nonché per adempiere alle formalità attinenti e necessarie presso i competenti organi e/o uffici, con facoltà di introdurvi le eventuali modificazioni non sostanziali che fossero allo scopo richieste, e in genere tutto quanto occorra per la loro completa esecuzione, con ogni e qualsiasi potere necessario e opportuno, nell'osservanza delle vigenti disposizioni normative".*

Il Presidente dichiara aperta la discussione relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti, invitando coloro che desiderano prendere la parola a prenotarsi.

Presidente dichiara chiusa la discussione.

Il Presidente dà atto che sono presenti n. 7 portatori di azioni, rappresentanti in proprio o per delega n. 10.219.000 azioni ordinarie, pari al 69,12 % delle n. 14.784.750 azioni ordinarie costituenti il capitale sociale.

A seguito della procedura di votazione, preso atto delle manifestazioni di voto espresse dai soci, il Presidente dichiara chiusa la votazione e comunica i risultati:

- favorevoli: 10.219.000 azioni;
- contrari: 0 azioni;
- astenuti: 0 azioni.

Al termine della votazione il Presidente dichiara la proposta relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti della Società alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. per gli esercizi 2027-2028-2029, e alla determinazione del corrispettivo spettante alla medesima società di revisione in Euro 33.000, oltre a spese vive e/o accessorie, contributi (Casse di Previdenza, Autorità di vigilanza), IVA e adeguamento in base alla variazione dell'indice Istat, per ciascuno degli esercizi di riferimento, approvata all'unanimità dei soci presenti in proprio o per delega.

***

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente ringrazia gli intervenuti e dichiara sciolta la seduta alle ore 15:10.

Si omette la lettura degli allegati al verbale, che consistono nei seguenti documenti:

- *sub* lettera "A" i fogli presenza e i dati relativi agli esiti della votazione;

- sub lettera "B" la proposta del Collegio Sindacale

Verona, 28 ottobre 2026

Il Presidente

Paolo Gamberoni

Il Segretario

Andrea Fragiacomo

Sub “A”

LISTA DEI PARTECIPANTI, PERSONALMENTE O A MEZZO DELEGA, CON INDICAZIONE DELLE AZIONI DETENUTE DA CIASCUNO

Azionista	Azioni	% Capitale Sociale	Delega	delegato
GARIBOTTO ADRIANO	2.115.136	14,31%		
ADD VALUE GROUP S.R.L.	2.108.332	14,26%	X	CRESTON CORRADO
BELLOMI FRANCESCO	1.409.190	9,53%		
GROSSO MISHA	950.000	6,43%	X	BELLOMI FRANCESCO
GAMBERONI PAOLO	2.135.136	14,44%		
LUZI CRIVELLINI STEFANO	256.206	1,73%		
HI ALGEBRIS PMI INNOVATIVE ELTIF	1.245.000	8,42%	X	DI CANDIA DENISE
TOTALE	**10.219.000**	**69,12%**		

1. Approvazione del bilancio d’esercizio al 30 giugno 2026, corredato dalla relazione sulla gestione, dalla relazione del Collegio sindacale e della Società di revisione. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo al 30 giugno 2026.

Azionista	Favorevole	Contrario	Astenuto
GARIBOTTO ADRIANO	2.115.136		
ADD VALUE GROUP S.R.L.	2.108.332		
BELLOMI FRANCESCO	1.409.190		
GROSSO MISHA	950.000		
GAMBERONI PAOLO	2.135.136		
LUZI CRIVELLINI STEFANO	256.206		
HI ALGEBRIS PMI INNOVATIVE ELTIF	1.245.000		
% sul capitale sociale	**69,12%**		
% del capitale sociale presente	**100,00%**		

2. Destinazione del risultato di esercizio

Azionista	Favorevole	Contrario	Astenuto
GARIBOTTO ADRIANO	2.115.136		
ADD VALUE GROUP S.R.L.	2.108.332		
BELLOMI FRANCESCO	1.409.190		
GROSSO MISHA	950.000		
GAMBERONI PAOLO	2.135.136		
LUZI CRIVELLINI STEFANO	256.206		
HI ALGEBRIS PMI INNOVATIVE ELTIF	1.245.000		
% sul capitale sociale	**69,12%**		
% del capitale sociale presente	**100,00%**		

3. Nomina del Collegio Sindacale:

3.1 Nomina dei componenti del Collegio Sindacale.

Azionista	Favorevole	Contrario	Astenuto
GARIBOTTO ADRIANO	2.115.136		
ADD VALUE GROUP S.R.L.	2.108.332		
BELLOMI FRANCESCO	1.409.190		
GROSSO MISHA	950.000		
GAMBERONI PAOLO	2.135.136		
LUZI CRIVELLINI STEFANO	256.206		
HI ALGEBRIS PMI INNOVATIVE ELTIF		1.245.000	
% sul capitale sociale	60,70%	8,42%	
% del capitale sociale presente	87,82%	12,18%	

3.2 Nomina del Presidente del Collegio Sindacale.

Azionista	Favorevole	Contrario	Astenuto
GARIBOTTO ADRIANO	2.115.136		
ADD VALUE GROUP S.R.L.	2.108.332		
BELLOMI FRANCESCO	1.409.190		
GROSSO MISHA	950.000		
GAMBERONI PAOLO	2.135.136		
LUZI CRIVELLINI STEFANO	256.206		
HI ALGEBRIS PMI INNOVATIVE ELTIF		1.245.000	
% sul capitale sociale	60,70%	8,42%	
% del capitale sociale presente	87,82%	12,18%	

3.3 Determinazione del compenso dei componenti del Collegio Sindacale.

Azionista	Favorevole	Contrario	Astenuto
GARIBOTTO ADRIANO	2.115.136		
ADD VALUE GROUP S.R.L.	2.108.332		
BELLOMI FRANCESCO	1.409.190		
GROSSO MISHA	950.000		
GAMBERONI PAOLO	2.135.136		
LUZI CRIVELLINI STEFANO	256.206		
HI ALGEBRIS PMI INNOVATIVE ELTIF		1.245.000	
% sul capitale sociale	60,70%	8,42%	
% del capitale sociale presente	87,82%	12,18%	

4. Conferimento dell’incarico di revisore legale dei conti per il periodo 2027, 2028 e 2029 e determinazione del corrispettivo ai sensi del d. lgs. n. 39/2010.

Azionista	Favorevole	Contrario	Astenuto
GARIBOTTO ADRIANO	2.115.136		
ADD VALUE GROUP S.R.L.	2.108.332		
BELLOMI FRANCESCO	1.409.190		
GROSSO MISHA	950.000		
GAMBERONI PAOLO	2.135.136		
LUZI CRIVELLINI STEFANO	256.206		
HI ALGEBRIS PMI INNOVATIVE ELTIF	1.245.000		
% sul capitale sociale	**69,12%**		
% del capitale sociale presente	**100,00%**		

"PROPOSTA MOTIVATA, CON VALUTAZIONE, PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI DELL'ART. 13, CO. 1, D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39

Ai Soci della Società Creactives Group S.p.a.

Il Collegio sindacale

Premesso che:

* *con l'assemblea per l'approvazione del bilancio al 30/06/2026, fissata al 26/10/2026 in prima convocazione ed occorrendo, al 28/10/2026 in seconda convocazione, giungerà a naturale scadenza l'incarico in essere ai fini della revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 2409-bis c.c. e degli artt. 13 e ss. del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;*

* *l'art. 13, co. 1, del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, testualmente prevede che "... l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico";*

considerato che:

* *tramite il consiglio di amministrazione sono pervenute al Collegio sindacale n. 5 distinte offerte emesse nei confronti della società ai fini della revisione legale dei conti per gli esercizi con chiusura al 30/06/2027, 30/06/2028 e30/06/2029 (di seguito, "Triennio 2027-2029"), con scadenza alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio compreso nell'incarico;*

* *le offerte in parola sono state recapitate per posta elettronica, tutte da parte di soggetti iscritti nel registro di cui all'art. 7 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;*

* *le offerte oggetto di analisi contengono l'esplicito impegno dei soggetti proponenti a verificare l'insorgere delle situazioni disciplinate dagli artt. 10 e ss. del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 ("Indipendenza e obiettività");*

* *ai fini della verifica e del costante monitoraggio dell'insussistenza di cause di incompatibilità che possano compromettere l'incarico di revisione legale, ciascun candidato ha:*

- *trasmesso l'elenco dei nominativi dei propri soci/associati nonché dei componenti dell'organo amministrativo proprio e delle entità appartenenti alla propria rete;*
- *invitato la società conferente l'incarico di revisione legale dei conti a comunicare tempestivamente ogni variazione della struttura della compagine societaria propria e delle società controllate, controllanti o sottoposte a comune controllo;*

* *per gli esercizi compresi nell'incarico, le offerte esaminate prevedono lo svolgimento delle seguenti attività:*

- *revisione legale ai sensi degli artt. 14 e 16 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 del bilancio di esercizio di Creactives Group S.p.a.;*
- *verifica, ai sensi dell'art. 14, co. 1, lett. b), del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili;*
- *giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio e sulla sua conformità alle norme di legge, come previsto dall'art. 14, co. 2, lett. e), del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;*
- *attività prodromiche alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali in conformità all'art. 1, co. 5, del D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322;*
- *la revisione limitata del bilancio intermedio al 31 dicembre;*

* *in conformità agli artt. 11 e 12 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, ai fini dello svolgimento delle attività di revisione legale le offerte esaminate richiamano l'adozione dei Principi di revisione internazionale (ISA Italia) adottati con Determina del Ragioniere Generale dello Stato del 23 dicembre 2014;*

* *dalle offerte esaminate i corrispettivi relativi a ciascun esercizio compreso nel mandato - oltre a spese vive e/o accessorie, contributi (Casse di Previdenza, Autorità di vigilanza) IVA e adeguamento in base alla variazione dell'indice Istat relativo al costo della vita - a fronte del monte ore stimato da ciascun candidato risultano i seguenti:*

Column1	PKF	Deloitte	EY	BDO	KPMG	BDO attuale
Revisione contabile bilancio di esercizio	15.000	21.000	25.000	20.300	25.000	16.800
Consolidato						2.800
Verfica regolare tenuta della contabilita				3.150		2.800
Verifiche periodiche ex. Art 14 IVA e procedure verifica per dichiarazione fiscale trimestrale	3.500	4.000	6.000	2.450	11.500	6.500
Revisione limitata semestrale	5.500	8.000	5.000	9.400	8.000	8.400
Totale	24.000	33.000	36.000	35.300	44.500	37.300

* *in esito all'analisi dei profili professionali e organizzativi svolta anche con riguardo ai criteri indicati nella Norma 8.2. "Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate" che, con riferimento a ciascuna offerta acquisita dalla società, indica il rating sintetico qualitativo ('rsq', nella scala Insufficiente/Sufficiente/Buono/Ottimo) di ciascuna area oggetto di valutazione e la valutazione complessiva di ciascun candidato; precisato che, nello svolgere tale analisi, il Collegio ha ritenuto di considerare fattori ponderati relativi al compenso richiesto, all'esperienza in società IT, oltre che ad ambiti qualitativi;*

* *sulla base delle informazioni acquisite non si ravvisano elementi che possano compromettere l'indipendenza dei candidati né la sussistenza in capo ai medesimi di cause di incompatibilità;*

* *l'oggetto dell'incarico come definito nelle offerte esaminate ai fini della revisione legale dei conti per il Triennio 2027-2029, appare sostanzialmente omogeneo.*

Tanto premesso,

il Collegio sindacale, in esito alla valutazione complessiva e comparativa svolta, sia in termini qualitativi che quantitativi, ai fini della formulazione della propria proposta per l'attribuzione dell'incarico di revisione legale dei conti per il Triennio 2027-2029,

propone all'assemblea dei Soci di Creactives Group S.p.a., previa accettazione dei corrispettivi per l'intera durata dell'incarico unitamente ai criteri per il loro adeguamento nel corso del mandato, che l'incarico per la revisione legale dei conti per il Triennio 2027-2029, sia affidato a ***Deloitte & Touche S.p.a.*** *in conformità all'offerta dallo stesso formulata il 21/09/2026 e poi aggiornata in data 05/10/2026.*

In caso di rinuncia da parte di Deloitte & Touche S.p.a., in via subordinata, il Collegio sindacale propone che l'incarico per la revisione legale dei conti per il Triennio 2027-2029 sia attribuito in base alla seguente graduatoria, in conformità alle offerte di ciascun candidato:

1. *EY S.p.a.;*
2. *PKF S.p.a.;*
3. *KPMG S.p.a.;*
4. *BDO S.p.a..*

***

Verona, 9 ottobre 2026

p. Il Collegio sindacale

Chiara Benciolini

Chiara Benciolini