

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE AI SENSI DELL'ART. 125-TER DEL DECRETO LEGISLATIVO 24 FEBBRAIO 1998, N. 58 SUI RESTANTI PUNTI ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 22 OTTOBRE 2024**

Signori Azionisti,

in osservanza dell'art. 125-ter del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, come successivamente modificato e integrato (il "TUF"), nonché dell'art. 84-ter del Regolamento adottato dalla Consob con delibera n. 11971/99, come successivamente modificato e integrato (il "Regolamento Emittenti"), il Consiglio di Amministrazione di Bestbe Holding S.p.A. ("Bestbe Holding", "BBH" o la "Società") mette a Vostra disposizione la presente Relazione illustrativa sui restanti punti all'ordine del giorno dell'Assemblea dei Soci convocata, in sede ordinaria, in Milano, via Santa Maria Fulcorina 2, presso lo Studio notarile Busani & Partners, in unica convocazione per il giorno **22 ottobre 2024** alle **ore 14:00** per discutere e deliberare sul seguente

**ORDINE DEL GIORNO**

1. *Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023; illustrazione del bilancio consolidato del Gruppo Bestbe Holding relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023; Relazione degli Amministratori sulla gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti;*
2. *Attribuzione di un compenso straordinario una tantum agli Amministratori attuali uscenti; deliberazioni inerenti e conseguenti;*
3. *Rinuncia all'esercizio dell'azione di responsabilità ai sensi dell'art. 2393 del codice civile nei confronti dei precedenti Amministratori (dott. Luigi Stefano Cuttica, dott.ssa Irene Cioni e dott. Roger Olivieri) e degli Amministratori attuali uscenti (dott. Giacomo Mercalli, dott. Filippo Aragone e avv. Alessandra Concetta Scerra); deliberazioni inerenti e conseguenti.*
4. *Politica di remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58; Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58; deliberazioni inerenti e conseguenti:*
  - 4.1 *approvazione della politica di remunerazione illustrata nella prima sezione della Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti;*
  - 4.2 *voto consultivo sulla seconda sezione della Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti.*
5. *Nomina del Consiglio di Amministrazione, previa determinazione del numero dei suoi componenti e della durata della carica; determinazione del compenso; autorizzazione ai sensi dell'art. 2390 del codice civile; deliberazioni inerenti e conseguenti:*
  - 5.1 *determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;*
  - 5.2 *determinazione della durata in carica del Consiglio di Amministrazione;*
  - 5.3 *nomina degli Amministratori;*
  - 5.4 *determinazione del compenso dei componenti del Consiglio di Amministrazione;*
  - 5.5 *autorizzazione ai sensi dell'art. 2390 del codice civile.*

6. *Rideterminazione del compenso dei Sindaci; deliberazioni inerenti e conseguenti.*

\* \* \*

**1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023; illustrazione del bilancio consolidato del Gruppo Bestbe Holding relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023; Relazione degli Amministratori sulla gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Signori Azionisti,

si informa che ogni commento relativo al primo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea, incluse le relative proposte di deliberazione, è ampiamente contenuto nella Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2023, comprendente il progetto di Bilancio d'esercizio e il Bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, la Relazione sulla gestione degli Amministratori, l'attestazione di cui all'art. 154-*bis*, comma 5, del TUF, che verrà depositata e messa a disposizione del pubblico al più tardi almeno ventuno giorni prima della data dell'Assemblea, ossia entro il 1° ottobre 2024, presso la sede legale, sul sito *internet* della Società all'indirizzo [www.bestbeholding.it](http://www.bestbeholding.it) e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato *Emarket Storage* all'indirizzo [www.emarketstorage.it](http://www.emarketstorage.it), insieme con le Relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione e l'ulteriore documentazione richiesta dalla normativa vigente.

\* \* \*

**2. Attribuzione di un compenso straordinario *una tantum* agli Amministratori attuali uscenti; deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Signori Azionisti,

come noto, il Consiglio di Amministrazione, a partire dalla propria nomina deliberata dall'Assemblea degli Azionisti del 20 luglio 2023, ha dovuto fronteggiare contingenze particolari legate principalmente al cambio di controllo di BBH, che hanno determinato un notevole aggravio delle attività a cui i Consiglieri sono stati chiamati in relazione al proprio mandato, che verrà a scadere con la prossima Assemblea del 22 ottobre 2024 per effetto delle dimissioni rassegnate in data 29 febbraio 2024 da ciascun componente del Consiglio di Amministrazione.

Pur dimissionario, il Consiglio di Amministrazione – dopo aver proceduto a deliberare l'emissione del prestito obbligazionario convertibile *cum warrant*, di importo massimo di Euro 6.300.000,00, riservato all'investitore qualificato Global Corporate Finance Opportunities 23 (il "POC") in esercizio della delega conferita *ex artt.* 2420-*ter* e 2443 del codice civile dall'Assemblea Straordinaria del 15 gennaio 2024, nonché a dare esecuzione agli

umenti di capitale a supporto della continuità aziendale di BBH di compendio della conversione delle obbligazioni emesse nell'ambito del POC – ha continuato a svolgere il proprio delicato compito nel primario interesse della Società e di tutti i suoi *stakeholders*, gestendo complesse negoziazioni finalizzate a rimodulare alcune delle obbligazioni e degli impegni disciplinati nell'accordo di investimento (l'“**Accordo di Investimento**”) stipulato tra Believe S.r.l. (“**Believe**”) e Ubilot S.r.l. (“**Ubilot**”) in data 31 marzo 2023, come successivamente modificato dapprima in data 17 ottobre 2023 e successivamente in data 24 novembre 2023, cui non era stata data ancora completa attuazione, e di cui è parte anche BBH che con lettera del 12 marzo 2024 ha dichiarato, anche ai sensi dell'art. 1411 del codice civile, di voler profittare delle pattuizioni ivi contenute in suo vantaggio, finalizzate a presidiarne la continuità aziendale. Come noto, dette complesse e articolate trattative hanno consentito alla Società, come comunicato al mercato in data 8 agosto 2024, di concludere – nel pieno rispetto dei presidi prescritti dalla normativa regolamentare e aziendale in materia di operatività con parti correlate – un accordo (il “**Nuovo Accordo**”) con Believe e con i Sig.ri Luigi Stefano Cuttica, Irene Cioni e Lorenzo Marconi (ex Amministratori della Società, tutti espressione di Believe, precedente Socio di maggioranza della Società, collettivamente gli “**Ex Amministratori**”) finalizzato come anzidetto a rimodulare alcune delle obbligazioni e degli impegni disciplinati nell'Accordo di Investimento a supporto della continuità aziendale di BBH, puntualmente descritto nel Documento Informativo pubblicato in data 14 agosto 2024.

In seguito alla sottoscrizione del Nuovo Accordo dell'8 agosto u.s., il Vostro Consiglio di Amministrazione si è quindi prontamente adoperato per dare compiuta attuazione al Nuovo Accordo, e in particolare: (i) in data 30 agosto 2024 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il nuovo piano di cassa della Società, dando luogo al verificarsi della prima condizione sospensiva del Nuovo Accordo posta nell'esclusivo interesse della Società; (ii) in data 5 settembre 2024, preso atto della intervenuta conclusione tra Believe e Ubilot del contratto definitivo per la cessione da Believe a Ubilot della totalità della partecipazione detenuta da Believe in BBH (pari a n. 437.571.385 azioni BBH corrispondenti a tale data al 31,705% del capitale sociale di BBH), nel contesto della riunione di approvazione della relazione finanziaria annuale dell'esercizio 2023 della Società in continuità, il Consiglio di Amministrazione, previa acquisizione del parere favorevole dell'Amministratore Indipendente Avv. Scerra e del Collegio Sindacale della Società, ha ritenuto opportuno avvalersi della facoltà di rinunciare alla residua condizione sospensiva del Nuovo Accordo relativa all'approvazione del bilancio di esercizio al 31.12.2023 di BBH in continuità entro il 22.10.2024, condizione sospensiva che era stata posta esclusivamente in favore della medesima, di talché consentendo alla Società di addivenire alla completa esecuzione del Nuovo Accordo in tempi più celeri. Infatti, in data 9 settembre 2024, le parti hanno proceduto a dare completa esecuzione al Nuovo Accordo in via anticipata rispetto all'Assemblea convocata per il giorno 22 ottobre 2024, procedendo a concludere gli atti di cessione (i) della partecipazione totalitaria nella RR Brand S.r.l. da BBH a Believe e (ii) della partecipazione totalitaria nella HRD Training Group S.r.l. da BBH a RR Brand S.r.l. alle condizioni e con le modalità previste dal Nuovo Accordo, come comunicato al mercato in pari data. Per l'effetto di quanto precede la Società ha quindi dato compiuta attuazione al Nuovo Accordo e non potrà più operare alcuna condizione

risolutiva del medesimo, scongiurando in tal modo il rischio di un eventuale insuccesso della complessa operazione, a sostegno della continuità aziendale di BBH.

Si rammenta a tal proposito che l'esecuzione del Nuovo Accordo ha consentito al Consiglio di Amministrazione della Società di approvare la Relazione finanziaria annuale dell'esercizio chiuso al 31.12.2023 su presupposti di continuità aziendale più solidi e ha comportato:

- (i) la fuoriuscita dal Gruppo BBH delle società RR Brand S.r.l. e HRD Training Group S.r.l., in considerazione della non strategicità per BBH della c.d. *Divisione Education*;
- (ii) una complessiva ridefinizione dei rapporti di debito in essere con Believe e gli Ex Amministratori, che ha determinato l'effetto di una riduzione dell'indebitamento complessivo di BBH pari ad Euro 2.334.768,38.

Il Nuovo Accordo, inoltre, ha consentito di scongiurare il potenziale insorgere di un dispendioso contenzioso in ordine alla mancata esecuzione dell'Accordo di Investimento da parte di Believe, dalle tempistiche inevitabilmente imprevedibili, attesa anche l'alea che contraddistingue qualsivoglia procedimento giudiziario il che avrebbe rischiato di rallentare oltremodo il rilancio dell'operatività del Gruppo BBH.

Si rammenta infine che il Consiglio di Amministrazione ha ottenuto il *waiver* da RiverRock European Capital Partners LLP in nome e per conto del Fondo RiverRock Minibond Fund, Sub-Fund del RiverRock Master Fund VI S.C.A. SICAVRAIF (che, si rammenta, ha sottoscritto interamente il prestito obbligazionario non convertibile garantito di Euro 1,4 milioni denominato "Gequity Bridge Bond Insured Callable 2025", sui covenants finanziari e sul riscadenamento del rimborso del relativo *bond*, nonché diligentemente preservato il prosieguo della quotazione del titolo BBH, procedendo ad istruire tutte le attività necessarie al raggruppamento azionario la cui esecuzione è programmata per lunedì 23 settembre 2024, incaricando altresì un intermediario di gestire la procedura di liquidazione delle frazioni mancanti o eccedenti l'entità minima necessaria per consentire agli Azionisti di detenere un numero intero di nuove azioni ordinarie.

In ragione di quanto sopra e del notevole aggravio delle attività a cui i Consiglieri sono stati chiamati nel corso del proprio mandato, il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto di sottoporre ai Soci, in occasione della prossima Assemblea degli Azionisti del 22 ottobre 2024, la decisione circa l'attribuzione agli attuali Amministratori uscenti di un compenso straordinario *una tantum* nei confronti degli Amministratori uscenti, ciò in considerazione della sopraggiunta non piena adeguatezza – rispetto all'effettivo impegno richiesto – del compenso base che era stato riconosciuto all'organo amministrativo dall'Assemblea tenutasi lo scorso 20 luglio 2023 (*i.e.* Euro 15.000,00 annui lordi per ciascun Consigliere), rimettendo rispettosamente all'Assemblea ogni valutazione e ogni proposta, anche sul *quantum*, oltre che ovviamente sull'*an*, di tale compenso straordinario *una tantum*.

Si invitano pertanto i Signori Azionisti a presentare proposte di deliberazione sul presente punto all'ordine del giorno.

\* \* \*

**3. Rinuncia all'azione di responsabilità ai sensi degli artt. 2393 del codice civile nei confronti dei precedenti Amministratori (dott. Luigi Stefano Cuttica, dott.ssa Irene Cioni e dott. Roger Olivieri) e degli Amministratori attuali uscenti (dott. Giacomo Mercalli, dott. Filippo Aragone e avv. Alessandra Concetta Scerra); deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Signori Azionisti,

come già anticipato, in attuazione degli obblighi assunti con il Nuovo Accordo concluso in data 8 agosto 2024 ed eseguito in data 9 settembre 2024, il Vostro Consiglio di Amministrazione ha proceduto a convocarvi in Assemblea anche per deliberare in ordine alla proposta di rinuncia all'azione di responsabilità *ex art.* 2393 del codice civile nei confronti degli Ex Amministratori (dott. Luigi Stefano Cuttica, dott.ssa Irene Cioni e dott. Roger Olivieri) e di quelli attuali uscenti (dott. Giacomo Mercalli, dott. Filippo Aragone e avv. Alessandra Concetta Scerra), il cui mancato inserimento tra le materie all'ordine del giorno dell'Assemblea del 22 ottobre 2024 costituiva una espressa condizione risolutiva del Nuovo Accordo, puntualmente eseguito dalla Società.

Come detto, l'esecuzione del Nuovo Accordo ha consentito al Consiglio di Amministrazione della Società di approvare la Relazione finanziaria annuale dell'esercizio chiuso al 31.12.2023 su presupposti di continuità aziendale più solidi e ha consentito la definitiva fuoriuscita dal Gruppo BBH delle società RR Brand S.r.l. e HRD Training Group S.r.l., in considerazione della non strategicità per BBH della c.d. *Divisione Education*, e la complessiva ridefinizione dei rapporti di debito in essere con Believe e gli Ex Amministratori, che produce l'effetto complessivo di una riduzione dell'indebitamento complessivo di BBH pari ad Euro 2.334.768,38.

Si rammenta che, ai sensi dell'art. 2393, comma 6, del codice civile, *“La società può rinunciare all'esercizio dell'azione di responsabilità e può transigere, purché la rinuncia e la transazione siano approvate con espressa deliberazione dell'assemblea, e purché non vi sia il voto contrario di una minoranza di soci che rappresenti almeno il quinto del capitale sociale o, nelle società che fanno ricorso al mercato del capitale di rischio, almeno un ventesimo del capitale sociale, ovvero la misura prevista nello statuto per l'esercizio dell'azione sociale di responsabilità ai sensi dei commi primo e secondo dell'articolo 2393-bis.”*

Si rappresenta pertanto come il perfezionamento della delibera di rinuncia ad esperire l'azione sociale di responsabilità *ex art.* 2393 del codice civile sia subordinato, non solo al consenso della maggioranza dei Soci in Assemblea, ma anche alla contemporanea mancanza del voto contrario di una minoranza qualificata, pari almeno al 5% del capitale sociale di BBH.

Si rammenta, per completezza, che, nel contesto del Nuovo Accordo, gli Amministratori attuali della Società e gli Ex Amministratori hanno ottenuto una manleva e rinuncia da qualsivoglia azione di responsabilità da parte del Socio di controllo Ubilot (il quale attualmente detiene una partecipazione pari al 74,208% del capitale sociale), che acquisterà efficacia solo con l'approvazione assembleare del bilancio dell'esercizio 2023 di BBH.

**Proposta di delibera sul punto 3 all'ordine del giorno dell'Assemblea**

Si invita pertanto l'Assemblea ad approvare la seguente proposta di deliberazione:

*“L'Assemblea degli Azionisti,*

tenuto conto del nuovo accordo concluso in data 8 agosto 2024 tra la Società e Believe e gli Ex Amministratori e della relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 125-ter del TUF

DELIBERA

- di rinunciare irrevocabilmente, fatti salvi i casi di dolo e colpa grave, ad esperire qualsiasi azione ai sensi dell'art. 2393 del codice civile nei confronti dei precedenti Amministratori dott. Luigi Stefano Cuttica, dott.ssa Irene Cioni e dott. Roger Olivieri e di quelli attuali uscenti dott. Giacomo Mercalli, dott. Filippo Aragone e avv. Alessandra Concetta Scerra, che trovi ragione e/o titolo e/o causa connessa e/o derivante, anche indirettamente, dalle attività e funzioni da questi espletate in relazione alle rispettive cariche di amministrazione ricoperte nella Società per l'intera durata del relativo mandato, dalla data di prima nomina e fino alla data di cessazione;
- di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso al Presidente e all'Amministratore Delegato in via tra loro disgiunta, ogni più ampio potere per dare esecuzione alla presente deliberazione, ivi incluso quello di sottoscrivere ogni atto, documento e/o dichiarazione richiesti o comunque utili a tale scopo".

\* \* \*

**4. Politica di remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58; Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58; deliberazioni inerenti e conseguenti:**

**4.1 approvazione della politica di remunerazione illustrata nella prima sezione della Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti;**

**4.2 voto consultivo sulla seconda sezione della Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti.**

Signori Azionisti,

si informa che ogni commento relativo al quarto punto all'ordine del giorno dell'Assemblea Ordinaria è ampiamente contenuto nella Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti redatta ai sensi dell'art. 123-ter del TUF, che verrà messa a disposizione del pubblico almeno ventuno giorni prima della data dell'Assemblea in unica convocazione, ossia entro il 1° ottobre 2024, presso la sede legale, sul sito *internet* della Società all'indirizzo [www.bestbeholding.it](http://www.bestbeholding.it) e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato *Emarket Storage* all'indirizzo [www.emarketstorage.it](http://www.emarketstorage.it).

Si rammenta che la Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti si compone di due sezioni: (i) l'una dedicata all'illustrazione chiara e comprensibile della politica di remunerazione dei componenti dell'organo di amministrazione, del direttore generale e dei dirigenti con responsabilità strategiche con riferimento almeno all'esercizio 2024 e, fermo restando quanto previsto dall'art. 2402 del codice civile, dei componenti dell'organo di controllo, nonché delle procedure utilizzate per l'adozione e l'attuazione di tale politica; (ii) l'altra volta a fornire in modo chiaro e comprensibile un'adeguata rappresentazione di ciascuna delle

voci che compongono la remunerazione degli organi di amministrazione e controllo, dei direttori generali e dei dirigenti con responsabilità strategiche, e a descrivere i compensi corrisposti nell'esercizio 2023.

Si precisa che, ai sensi del vigente art. 123-ter del TUF, l'Assemblea è tenuta a esprimere il proprio voto sia sulla politica di remunerazione illustrata nella prima sezione, che sulla seconda sezione della Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti. Ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-ter del TUF, la deliberazione sulla politica di remunerazione illustrata nella prima sezione della Relazione sarà vincolante. La deliberazione sulla seconda sezione della Relazione non sarà invece vincolante, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 123-ter, comma 6 del TUF.

### **Proposte di delibera sul punto 4 all'ordine del giorno dell'Assemblea**

Si invita pertanto l'Assemblea ad approvare le seguenti proposte di deliberazione:

1) "L'Assemblea degli Azionisti:

- visti gli artt. 123-ter del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 e 84-quater del Reg. adottato con delibera Consob n. 11971/99;
- preso atto della politica di remunerazione illustrata nella prima sezione della Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti redatta dal Consiglio di Amministrazione;
- tenuto conto che, ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-ter, del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, la presente deliberazione sarà vincolante per il Consiglio di Amministrazione;

#### **DELIBERA**

*di approvare la politica di remunerazione di Bestbe Holding S.p.A. illustrata nella prima sezione della Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti redatta dal Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 123-ter del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58";*

e

2) "L'Assemblea degli Azionisti:

- visti gli artt. 123-ter del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 e 84-quater del Reg. adottato con delibera Consob n. 11971/99;
- preso atto della seconda sezione della Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti redatta dal Consiglio di Amministrazione;
- tenuto conto che, ai sensi dell'art. 123-ter, comma 6, del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58, la presente deliberazione non sarà vincolante per il Consiglio di Amministrazione;

#### **DELIBERA**

*di esprimere parere favorevole in merito alla seconda sezione della Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti redatta dal Consiglio di Amministrazione di Bestbe Holding S.p.A. ai sensi dell'art. 123-ter del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58".*

\* \* \*

## 6. **Rideterminazione del compenso dei Sindaci; deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Signori Azionisti,

Vi informiamo che in data 5 settembre 2024 il Consiglio di Amministrazione ha ricevuto la richiesta del Collegio Sindacale di inserire all'ordine del giorno dell'Assemblea Ordinaria del 22 ottobre 2024 anche il punto relativo alla rideterminazione del compenso dei Sindaci, in ragione dell'aggravio delle attività espletate con decorrenza dalla data di relativa nomina deliberata dall'Assemblea degli Azionisti del 20 luglio 2023, descritte nella relazione fatta pervenire dal Collegio Sindacale.

Per ogni ulteriore informazione relativa al presente punto all'ordine del giorno dell'Assemblea, inclusa la relativa proposta di deliberazione, si rinvia pertanto alla relazione predisposta dal Collegio Sindacale, che viene allegata alla presente Relazione.

Milano, 20 settembre 2024

**Per il Consiglio di Amministrazione**

**Il Presidente**

Dott. Giacomo Mercalli

Allegato 1: Relazione dei Sindaci sulla rideterminazione del compenso dell'organo di controllo.



## **RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL COLLEGIO SINDACALE SUL SESTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 22 OTTOBRE 2024**

Signori Azionisti,

il Collegio Sindacale di Bestbe Holding S.p.A. (“**Bestbe Holding**”, “**BBH**” o la “**Società**”) mette a Vostra disposizione la presente Relazione illustrativa (che costituirà un allegato alla Relazione illustrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione ai sensi dell’art. 125-ter del D. Lgs. 58/1998) sull’ultimo punto all’ordine del giorno dell’Assemblea dei Soci convocata, in sede ordinaria, in Milano, via Santa Maria Fulcorina 2, presso lo Studio notarile Busani & Partners, in unica convocazione per il giorno **22 ottobre 2024** alle **ore 14:00** per discutere e deliberare sul seguente

### **ORDINE DEL GIORNO**

1. *Approvazione del bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2023; illustrazione del bilancio consolidato del Gruppo Bestbe Holding relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2023; Relazione degli Amministratori sulla gestione; Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti.*
2. *Attribuzione di un compenso straordinario una tantum agli Amministratori attuali uscenti; deliberazioni inerenti e conseguenti;*
3. *Rinuncia all’esercizio dell’azione di responsabilità ai sensi dell’art. 2393 del codice civile nei confronti dei precedenti Amministratori (dott. Luigi Stefano Cuttica, dott.ssa Irene Cioni e dott. Roger Olivieri) e degli Amministratori attuali uscenti (dott. Giacomo Mercalli, dott. Filippo Aragone e avv. Alessandra Concetta Scerra); deliberazioni inerenti e conseguenti.*
4. *Politica di remunerazione ai sensi dell’art. 123-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58; Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell’art. 123-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58; deliberazioni inerenti e conseguenti:*
  - 4.1 *approvazione della politica di remunerazione illustrata nella prima sezione della Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti;*
  - 4.2 *voto consultivo sulla seconda sezione della Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti.*

5. *Nomina del Consiglio di Amministrazione, previa determinazione del numero dei suoi componenti e della durata della carica; determinazione del compenso; autorizzazione ai sensi dell'art. 2390 del codice civile; deliberazioni inerenti e conseguenti:*
  - 5.1 *determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;*
  - 5.2 *determinazione della durata in carica del Consiglio di Amministrazione;*
  - 5.3 *nomina degli Amministratori;*
  - 5.4 *determinazione del compenso dei componenti del Consiglio di Amministrazione;*
  - 5.5 *autorizzazione ai sensi dell'art. 2390 del codice civile.*
6. *Ridefinizione del compenso dei Sindaci e deliberazioni inerenti e conseguenti.*

Il collegio sindacale, organo di controllo della società, con la presente Relazione desidera brevemente riassumere alcune considerazioni in riferimento all'attività svolta dall'organo di controllo. In particolare:

- ciascun componente del collegio sindacale è in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla normativa nazionale e regolamentare;
- il collegio sindacale vanta adeguata diversità dei suoi componenti, sia per appartenenza generazionale che per esperienza di percorso formativo e competenze acquisite;
- ciascun componente del collegio dispone di appropriata disponibilità di tempo per lo svolgimento dell'incarico, alla luce dell'ampiezza e della complessità dell'incarico medesimo, in relazione anche alla natura, alla dimensione, ai settori di attività, all'assetto organizzativo e alle altre caratteristiche della Società;
- la composizione iniziale del collegio sindacale risultava sufficiente e non si ravvisava la necessità di inserimento di altre specifiche figure professionali. A seguito delle dimissioni del Presidente del collegio sindacale (pervenute a Febbraio 2024), a cui hanno fatto seguito anche le dimissioni dei due sindaci supplenti, l'organo di controllo ha dovuto sopperire al ridimensionamento dell'organo di controllo affrontando il carico di impegni e responsabilità tra due membri, sino all'integrazione del Collegio Sindacale avvenuta con l'Assemblea Straordinaria del 9 settembre 2024 in cui, *inter alia*, si è provveduto ad integrare il Collegio Sindacale mediante la nomina del Presidente del Collegio Sindacale e la nomina di due Sindaci supplenti;
- i membri del collegio hanno sempre confermato attiva e qualificante partecipazione alle riunioni del collegio e alle attività aziendali, confermando spirito di

collaborazione, fiducia nei confronti della società. Il risultato è stato approccio proattivo, disponibilità illimitata alla partecipazione alle attività aziendali e efficacia nella gestione delle situazioni anche straordinarie che si sono di volta in volta presentate.

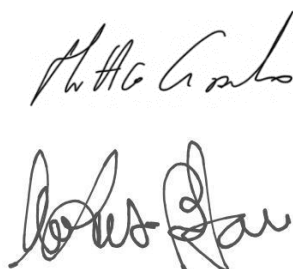
Con la presente, il collegio ribadisce il costante e continuo apporto di tempo e di impegno professionale e qualificato a favore della società a partire da luglio 2023 sino alla data odierna. Nello specifico il collegio sindacale sottolinea che:

- ha affrontato un numero elevato di riunioni del collegio sindacale, almeno una al mese;
- è stato chiamato ad esprimersi ai Comitati Endoconsiliari richiamati dalla normativa anche attraverso l'emissione di numerosi Pareri;
- ha partecipato attivamente ad un numero importante di riunioni "straordinarie" del Consiglio di Amministrazione oltre a numerose riunioni informali del Consiglio medesimo almeno una a settimana per un anno;
- ha sopperito con due membri all'assenza del Presidente dimissionario da marzo a settembre 2024.

In funzione anche di queste considerazioni il collegio con la presente Relazione formula all'assemblea degli azionisti convocata per il giorno 22 ottobre 2024 la richiesta di un'integrazione al compenso del collegio sindacale dagli attuali 46.000 Euro annui lordi a 80.000 Euro annui lordi, da ripartirsi come segue: Euro 30.000 annui lordi al Presidente del Collegio Sindacale, ed Euro 25.000 annui lordi a ciascuno dei Sindaci effettivi.

#### IL COLLEGIO SINDACALE

Firmato

Two handwritten signatures in black ink. The top signature is "Matteo Ceravolo" and the bottom signature is "Maria Luisa Bordignon".

Matteo Ceravolo – Maria Luisa Bordignon

