



## ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

30 aprile 2025 (prima convocazione)

2 maggio 2025 (seconda convocazione)

### RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUGLI ARGOMENTI ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di Cogefeed S.p.A. (di seguito la "**Società**") mette a Vostra disposizione la relazione illustrativa sulle materie poste all'ordine del giorno dell'Assemblea degli Azionisti convocata, in sede ordinaria, presso la sede della Società, in Torraca (SA), via Spadarea 11, in prima convocazione per il giorno 30 aprile 2025, alle ore 12.00, e, occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 2 maggio 2025, stesse ore e luogo, al fine di assumere le necessarie deliberazioni sul seguente ordine del giorno

#### ORDINE DEL GIORNO

- 1) Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 della Società, corredato della Relazione sulla gestione. Esame della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2024 e delle relative Relazioni. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
- 2) Destinazione del risultato di esercizio 2024. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
- 3) Conferimento dell'incarico a una società di revisione ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

\*\*\*

- 1) **Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 della Società, corredato della Relazione sulla gestione. Esame della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2024 e delle relative Relazioni. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**
- 2) **Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**

In relazione **al primo e al secondo argomento** iscritti all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea per approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 della Società.

Il progetto di bilancio è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 19 marzo 2025.

L'esercizio al 31 dicembre 2024 chiude con una perdita di 621.602,00 euro.



Relativamente alla destinazione del risultato di esercizio, il Consiglio di Amministrazione propone di portare a nuovo la perdita di esercizio, pari a 621.602,00 euro.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia alla Relazione sulla gestione, messa a disposizione del pubblico, insieme con il progetto di bilancio di esercizio, il bilancio consolidato, la Relazione del Collegio Sindacale e la Relazione della Società di Revisione, presso la sede legale, nonché sul sito internet della Società [www.cogefeed.it](http://www.cogefeed.it) (sezione *Governance / Assemblee*), nei termini previsti dalla vigente normativa, nonché all'indirizzo [www.borsaitaliana.it](http://www.borsaitaliana.it) (sezione Azioni / Documenti).

Ciò premesso, si invita l'Assemblea degli Azionisti ad approvare le seguenti proposte di deliberazione:

- con riferimento al **primo punto** all'ordine del giorno:

*"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Cogefeed S.p.A.,*

*- esaminati il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, la Relazione del Collegio Sindacale e la Relazione della Società di Revisione e preso atto del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024,*

#### DELIBERA

1. *di approvare il bilancio di esercizio di Cogefeed S.p.A. al 31 dicembre 2024, che chiude con un risultato netto in perdita di 621.602 euro, corredato della relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione.*

\*\*\*

- con riferimento al **secondo punto** all'ordine del giorno:

*"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Cogefeed S.p.A.,*

*- esaminati il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione sulla gestione, la Relazione del Collegio Sindacale e la Relazione della Società di Revisione e preso atto del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024;*

*- preso atto dei risultati dell'esercizio al 31 dicembre 2024, che si è chiuso con un risultato netto in perdita di 621.602 euro;*

#### DELIBERA

1. *di portare a nuovo la perdita di esercizio, pari a 621.602,00 euro;*

2. *di conferire al Consiglio di Amministrazione – e per esso al suo Presidente e Amministratore Delegato, con facoltà di sub-delega – ogni potere occorrente per dare esecuzione, anche a mezzo di procuratori, alla presente deliberazione e 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".*

\*\*\*

**3) Conferimento dell'incarico a una società di revisione ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**

In relazione al **terzo argomento** all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea per



approvare il conferimento dell'incarico a una società di revisione ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39/2010.

Con l'approvazione del bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2024 viene a scadenza l'incarico conferito in data 11 ottobre 2023 alla società di revisione legale dei conti Nexia Audirevi S.p.A. per il triennio 2022-2024.

Si rende pertanto necessario che l'Assemblea provveda al conferimento di un nuovo incarico per la revisione legale dei conti della Società ai sensi di legge.

Si segnala, al riguardo, che l'art. 13 del D.Lgs. 39/2010 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.

Conseguentemente, la Società ha avviato una procedura di selezione del nuovo revisore, ricevendo specifiche offerte da tre società di revisione.

Le offerte ricevute, che restano depositate agli atti della Società, sono state messe a disposizione del Collegio Sindacale, il quale ha svolto le attività di propria competenza ai fini della predisposizione della propria proposta motivata. In particolare, il Collegio ha formulato proposta motivata ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010 in merito al conferimento dell'incarico per la revisione legale dei conti della Società per gli esercizi che chiuderanno al 31 dicembre 2025, al 31 dicembre 2026 e al 31 dicembre 2027 a Nexia Audirevi S.p.A.

Il Consiglio di Amministrazione intende quindi sottoporre alla Vostra attenzione la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale della Società e disponibile sul sito internet all'indirizzo [www.cogefeed.it](http://www.cogefeed.it) nella sezione (sezione *Governance / Assemblee*).

Ciò premesso, si invita l'Assemblea degli Azionisti ad approvare le seguenti proposte di deliberazione con riferimento al terzo punto all'ordine del giorno:

*"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Cogefeed S.p.A.,*

- *udita l'esposizione del Presidente;*
- *preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*
- *preso atto della proposta motivata del Collegio Sindacale con riferimento al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025-2027;*

#### DELIBERA

1. *di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Cogefeed S.p.A. alla società di revisione Nexia Audirevi S.p.A. per gli esercizi 2025-2027, e precisamente sino all'Assemblea che verrà convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio concluso al 31 dicembre 2027, ai termini e alle condizioni sintetizzate nella proposta motivata del Collegio Sindacale;*
2. *di dare mandato al Presidente e Amministratore Delegato, 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".*



\*\*\*

Si rammenta che, ai sensi dell'art. 17.5 dello Statuto della Società, gli Azionisti, che rappresentano almeno il 5% (cinque per cento) del capitale sociale avente diritto di voto nell'Assemblea ordinaria, possono richiedere, con le modalità indicate nell'avviso di convocazione dell'Assemblea, entro 5 (cinque) giorni dalla pubblicazione dello stesso avviso di convocazione (ovverosia il 19 aprile 2025), l'integrazione delle materie da trattare, indicando, nella domanda, gli ulteriori argomenti proposti, ovvero presentare ulteriori proposte di deliberazione sulle materie all'ordine del giorno.

L'integrazione dell'elenco delle materie da trattare non è ammessa per gli argomenti sui quali l'Assemblea delibera, a norma di legge, su proposta degli Amministratori o sulla base di un progetto o di una relazione da essi predisposta.

L'eventuale avviso integrativo dell'ordine del giorno sarà pubblicato a cura della Società al più tardi entro il 7° (settimo) giorno precedente la data dell'Assemblea di prima convocazione (ovverosia il 23 aprile 2025) con le stesse modalità di pubblicazione dell'avviso di convocazione dell'Assemblea e in un'apposita sezione del sito internet della Società [www.cogefeed.it](http://www.cogefeed.it).

\*\*\*

Ai sensi dell'art. 17.6 dello Statuto, gli Azionisti possono porre, con le modalità indicate nell'avviso di convocazione, domande sulle materie all'ordine del giorno anche prima dell'Assemblea.

Alle domande pervenute prima dell'Assemblea è data risposta mediante pubblicazione in un'apposita sezione del sito internet della Società [www.cogefeed.it](http://www.cogefeed.it) o al più tardi durante l'Assemblea. La Società può fornire una risposta unitaria alle domande aventi lo stesso contenuto.

\*\*\*

Torraca (SA), 14 aprile 2025

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Daniele Filizola