

N. 17.242 di raccolta N. 32.773 di repertorio -----Verbale di assemblea ordinaria----------della società "Aeroporto di Firenze S.p.A.", con sede in Firenze,----------Via del Termine n. 11, capitale sociale euro 9.034.753,00 i.v.--------numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Firenze 03507510489---------REPUBBLICA ITALIANA-----L'anno duemilaquattordici, il giorno ventisei del mese di novembre alle ore dieci----------26 novembre 2014 ore 10.00-----In Firenze, Viale del Poggio Imperiale n. 14.-----Avanti a me dottor Fabrizio Riccardo FREDIANI, Notaio in Firenze, iscritto nel Ruolo dei Distretti Notarili Riuniti di Firenze, Pistoia e Prato,----------è presente il signor:------ GIUSTINIANI Paolo, nato a Firenze lì 31 gennaio 1951, domiciliato per la qualità in Firenze, ove appresso, che interviene al presente atto non in proprio, ma nella sua qualità di Consigliere più anziano di età e come tale, a norma del vigente statuto, per quanto di seguito meglio specificato, legittimo rappresentante della società "Aeroporto di Firenze S.p.A." - in breve "AdF S.p.A." con sede in Firenze, Via del Termine n. 11, capitale sociale euro 9.034.753,00 (novemilionitrentaquattromilasettecentocinquantatre e zero cent) interamente versato, numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Firenze, codice fiscale e partita I.V.A. 03507510489.-----Detto Comparente, della cui identità personale io Notaio sono certo, mi dichiara che, nel rispetto della normativa vigente, con avviso pubblicato sul sito Internet della Società, nonché, per estratto, sui quotidiani "Il Sole 24 Ore" ed "Il Corriere della Sera" del 23 ottobre 2014, è stata convocata, per il giorno 24 novembre 2014 alle ore 10.00 (dieci), in prima convocazione, in Firenze, Via del Termine n. 11, presso l'Aeroporto di Firenze, al terzo piano del Nuovo Terminal, l'Assemblea dei Soci della società "Aeroporto di Firenze S.p.A.", per discutere e deliberare sul seguente----------ordine del giorno-----«1. Revoca per giusta causa dell'attuale incarico di revisione legale. Deliberazioni inerenti e conseguenti.-----2. Conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2014-2022 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti,».-----Assemblea alla quale mi ha chiesto - nella suddetta qualità - il giorno ventiquattro novembre del corrente anno, di assistere, per elevarne verbale.-----Avendo a ciò aderito, do atto di quanto segue.-----Avendo rinunciato il Consigliere di Amministrazione signor PANERAI Saverio - che, stante l'assenza del Presidente, per essere, dei presenti, il più anziano di età avrebbe dovuto presiedere l'Assemblea, ai sensi dell'articolo 8 del vigente Statuto Sociale - a svolgere tale funzione per motivi di opportunità da lui individuati ed espressi ai presenti nell'essere rappresentante di un'azionista, a seguito di designazione unanime dei presenti, alle ore dieci e quindici minuti del giorno ventiquattro novembre duemilaquattordici, ha assunto la presidenza della riunione il signor GIUSTINIANI Paolo (che è anche l'unico altro Consigliere di Amministrazione presente).-----Il signor GIUSTINIANI Paolo, dato preventivamente atto della assenza del Presidente del Consiglio di Amministrazione, per impegno improvviso ed in-

Registrato a Firenze 1 il 28/11/2014 n. 19167 Serie 1T Esatti € 356,00

dilazionabile - dopo aver comunicato e constatato:
a) che l'avviso di convocazione dell'Assemblea, nel rispetto della normativa
vigente, era stato pubblicato sul sito Internet della Società, nonché, per estrat-
to, sui quotidiani "Il Sole 24 Ore" ed "Il Corriere della Sera" del 23 ottobre
2014;
,
b) che la Società aveva designato quale Rappresentante degli Azionisti, a
sensi dell'articolo 135 - <i>undecies</i> del Decreto Legislativo n. 58/1998 ("TUF")
la "Computershare S.p.A.", con uffici in Torino;
c) che non risultavano pervenute domande degli Azionisti sulle materie
all'ordine del giorno;
d) che non risultavano presentate integrazioni dell'ordine del giorno;
e) che la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulle materie
dell'ordine del giorno, comprensive delle proposte di deliberazione e
l'ulteriore documentazione per l'Assemblea, erano state messe a disposizione
del Pubblico, presso la sede sociale e sul sito Internet della Società nei termin
di legge;
f) la presenza di sette intervenuti debitamente da lui identificati e legittimati
come ha attestato, a rappresentare, in proprio o in virtù di regolari deleghe
numero 8.128.262 (ottomilionicentoventottomiladuecentosessantadue) azion
ordinarie, aventi diritto a voto, del valore nominale, ciascuna, di un euro, pe
un totale corrispondente all'89,966621% (ottantanove virgola novecentoses
santaseimilaseicentoventuno per cento) del capitale sociale;
g) la presenza del Consiglio di Amministrazione nelle persone dei signor
PANERAI Saverio oltre a sé medesimo, assenti giustificati gli altri ammini-
stratori;
h) la presenza del Collegio Sindacale nelle persone dei signori MILITANO
Ersilia, Presidente, SERACINI Marco, membro effettivo, assenti giustificat
gli altri sindaci;
i) la presenza della maggioranza richiesta dallo statuto per la regolare costitu-
zione dell'Assemblea;
ha dichiarato
l'Assemblea validamente costituita a norma di legge e di statuto, in sede ordi-
naria, e, come tale, idonea a deliberare sull'ordine del giorno risultante
dall'avviso di convocazione e, con il consenso unanime degli intervenuti, ha
,
chiamato me Notaio a fungere da segretario ed a redigere il verbale dell'Assemblea
Ripresa la parola, il Presidente:
a) ha comunicato la partecipazione in misura superiore al 2% (due per cento
del capitale sociale sottoscritto rappresentato da azioni con diritto di voto i se
guenti soci:
1. SOUTHERN CONE FOUNDATION, indirettamente, per il tramite della
sua controllata CORPORACION AMERICA ITALIA S.r.l. titolare di numero
4.425.476 (quattromilioniquattrocentoventicinquemilaquattrocentosettantasei)
azioni ordinarie, pari al 48,983% (quarantotto virgola novecentoottantatre per
cento) del capitale sociale;
2. ENTE CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE, direttamente, per numero
1.264.866 (unmilioneduecentosessantaquattromilaottocentosessantasei) azion
ordinarie, pari al 14,000% (quattordici virgola zero zero per cento) de
capitale sociale;
3. SO.G.IM. S.p.A., direttamente, per numero 1.112.215 (unmilionecentodo

dicimiladuecentoquindici) azioni ordinarie, pari al 12,310% (dodici virgola
trecentodieci per cento) del capitale sociale;
4. Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Firenze, di-
rettamente, per numero 865.882 (ottocentosessantacinquemilaottocentoottan-
tadue) azioni ordinarie, pari al 9,584% (nove virgola cinquecentoottantaquat-
tro per cento) del capitale sociale;
5. Regione Toscana, direttamente, per numero 457.299 (quattrocentocinquan-
tasettemiladuecentonovantanove) azioni ordinarie, pari al 5,062% (cinque vir-
gola zero sessantadue per cento) del capitale sociale;
6. Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Prato, diret-
tamente, per numero 286.423 (duecentoottantaseimilaquattrocentoventitre) a-
zioni ordinarie, pari al 3,170% (tre virgola centosettanta per cento) del capita-
le sociale;
7. Comune di Firenze, direttamente, per numero 197.353 (centonovantasette-
milatrecentocinquantatre) azioni ordinarie, pari al 2,184% (due virgola cento-
ottantaquattro per cento) del capitale sociale;
b) ha comunicato l'esistenza di un patto parasociale comunicato, pubblicato e
depositato nel Registro delle Imprese, ai sensi della relativa normativa vigen-
te, sottoscritto in data 16 aprile 2014, tra i soci CORPORACION AMERICA
ITALIA S.r.l. e SO.G.IM. S.p.A.;
c) ha invitato l'Assemblea a permettere che assistessero ai suoi lavori:
- l'avvocato ILLIBERI Nico, segretario del Consiglio di Amministrazione;
- il signor MARTELLI Francesco, dipendente della Società;
- la signora MIGLIORINI Martina, accompagnatrice del rappresentante della
Regione Toscana;
ottenendone l'autorizzazione;
d) ha chiesto a coloro che intendessero allontanarsi prima di una votazione di
consegnare la scheda di partecipazione agli incaricati all'ingresso ed ha prega-
to i contrari e gli astenuti in occasione di ogni singola votazione di fornire i
loro nominativi, per consentire a me Notaio di farli risultare dal verbale;
e) ha, infine, pregato me Notaio, che ho aderito alla richiesta, di dare lettura
dell'ordine del giorno
Terminata la lettura dell'ordine del giorno, ho passato la parola al Presidente
che, iniziando la trattazione del primo punto all'ordine del giorno - "Revoca
per giusta causa dell'attuale incarico di revisione legale. Deliberazioni ineren-
ti e conseguenti" - dopo aver formalmente attestato che la Relazione illustra-
tiva del Consiglio di Amministrazione era stata depositata, a norma di legge.
presso la sede legale della Società e pubblicata sul sito Internet della Società
ha proposto di omettere la lettura integrale della stessa e di essere autorizzato
alla lettura della sola proposta del Consiglio nella medesima contenuta
Nessun avendo chiesto la parola, il Presidente - dopo aver dato atto che non
erano intervenute variazioni nei soggetti legittimati a votare presenti - ha invi-
tato la Assemblea a votare la sua proposta
L'Assemblea, per alzata di mano, dopo prova e controprova, all'unanimità,
ha approvato
la proposta del Presidente, che, quindi, ha dato lettura della sola delibera che
il Consiglio di Amministrazione propone all'Assemblea di adottare e che qui
di seguito si riporta integralmente
"L'Assemblea ordinaria di AdF - Aeroporto di Firenze S.p.A.,
- esaminata la proposta del Consiglio di Amministrazione;

- sentito il parere del Collegio Sindacale;
- tenuto conto che, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010, l'incarico di revisione legale può essere revocato dall'Assemblea degli Azionisti, sentito l'organo di controllo, quando ricorra una giusta causa di revoca; - ritenuto che è da ritenersi sussistente l'ipotesi, di cui all'art. 4, co. 1, lett. a), del D.M. 28-12-2012 n. 261, di giusta causa che consente, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010, la revoca dell'incarico di revisione legale, in quanto si è verificato un cambio del soggetto che esercita il controllo della Società, ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile,
delibera
di revocare per giusta causa, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010, per la sua parte residua, l'incarico di revisione legale originariamente conferito alla società di revisione BDO dall'Assemblea degli Azionisti della Società del 26 aprile 2012 per gli esercizi 2012-2020."
Non essendoci stati interventi, il Presidente ha dichiarato la discussione chiusa e - dopo aver dato atto che non erano intervenute variazioni nei soggetti legittimati a votare presenti - ha invitato l'Assemblea a votare la proposta  L'Assemblea, per alzata di mano, dopo prova e controprova, all'unanimità,
1s man acts
la proposta
Passando alla trattazione del secondo punto dell'ordine del giorno - "Conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2014-2022 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti." - il Presidente, dopo aver ricordato,
(i) che l'articolo 13, comma 3, del Decreto Legislativo n. 39/2010 prevede che l'Assemblea che delibera la revoca dell'incarico di revisione legale debba contestualmente provvedere a conferire l'incarico ad un altro revisore legale o ad altra società di revisione legale, secondo le modalità previste dal comma 1
del medesimo articolo 13;
(iii) che il Collegio Sindacale, organo di controllo di "AdF S.p.A.", ha reso la suddetta proposta individuando nella società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A. la società cui affidare l'incarico, per la durata di nove esercizi,

per il corrispettivo proposto, oltre accessori ed il rimborso delle spese, come dettagliatamente indicato nella proposta stessa, che è integralmente riportata nella ridetta Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;
ha proposto di omettere la lettura integrale della stessa e di essere autorizzato alla lettura della sola proposta del Collegio Sindacale nella medesima conte-
nutaNessun avendo chiesto la parola, il Presidente - dopo aver dato atto che non erano intervenute variazioni nei soggetti legittimati a votare presenti - ha invi-
tato la Assemblea a votare la sua propostaL'Assemblea, per alzata di mano, dopo prova e controprova, all'unanimità,ha approvato
la proposta del Presidente, che, quindi, ha dato lettura della sola delibera che il Collegio Sindacale propone all'Assemblea di adottare e che qui di seguito si riporta integralmente
"Il Collegio Sindacale propone a Codesta Assemblea, ai sensi degli artt. 13, comma 1 e 17, comma 1, del D. Leg. vo n. 39/2010, sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti di AdF SpA sia da attribuire alla società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A. per la durata di nove esercizi, per il corrispettivo proposto, oltre accessori e il rimborso delle spese, ferma l'esigenza di valutare la data di decorrenza tenendo conto di quella effettiva di decorrenza della revoca alla società BDO, oggi non ancora nota
Si invita pertanto l'Assemblea a deliberare in merito alla proposta di conferimento del nuovo incarico."
Il Presidente ha aperto la discussione e non essendoci interventi, l'ha dichiarata chiusa; quindi - dopo aver dato atto che non erano intervenute variazioni nei soggetti legittimati a votare presenti - ha invitato la Assemblea a votare la proposta, precisando che "il corrispettivo, oltre accessori e il rimborso delle spese" sono quelli riportati nella ridetta Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione
L'Assemblea, per alzata di mano, dopo prova e controprova, all'unanimità,ha approvato
la proposta del Collegio Sindacale
Nessun altro avendo chiesto la parola, il Presidente, ringraziati i presenti, ha dichiarato chiusa l'Assemblea alle ore dieci e trenta minuti
- l'elenco completo degli intervenuti, che, firmato come per legge, allego al presente atto sotto la lettera "B", mentre in un unico inserto, firmato come per legge, allego al presente atto sotto la lettera "C" l'elenco dei presenti, in proprio o per delega, alle singole votazioni, con la indicazione delle azioni possedute e/o rappresentate
Infine il Comparente, per la conseguente pubblicità nel Registro delle imprese mi dichiara i seguenti ulteriori dati della società PricewaterhouseCoopers S.p.A.:
- sede: Milano, Via Monte Rosa n. 91;
- numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Milano, codice fiscale e partita I.V.A.: 12979880155
Le spese del presente atto e dipendenti sono a carico della Società

Il Comparente dispensa me Notaio dalla lettura degli allegati, dichiarando di ben conoscerli
Richiesto io Notaio, ho formato il presente atto e ne ho dato lettura al Comparente, che, da me interpellato, lo ha in tutto confermato
Scritto da persona di mia fiducia, con mezzi elettromeccanici, ai sensi di legge, ed, in piccola parte, da me Notaio occupa undici pagine sin qui di tre fogli
e viene sottoscritto dal Comparente e da me Notaio alle ore dieci e trenta minuti
F.ti: Paolo GIUSTINIANI, Fabrizio Riccardo FREDIANI Notaio

Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione di AdF – Aeroporto di Firenze S.p.A. sulle materie poste all'ordine del giorno in parte Ordinaria dell'Assemblea di AdF – Aeroporto di Firenze S.p.A. convocata il giorno 24 Novembre 2014 alle ore 10:00 in sede Ordinaria in prima convocazione, ovvero, occorrendo, il giorno 25 Novembre 2014 alle ore 10:00 in sede Ordinaria in seconda convocazione, predisposta ai sensi dell'art. 125-ter del D. Lgs. 58/1998 e dell'art. 84-ter del Regolamento adottato dalla Consob con delibera n. 11971/99.

L'ordine del giorno, indicato nell'Estratto dell'Avviso pubblicato sui quotidiani Il Sole 24 Ore e il Corriere della Sera del 23 Ottobre 2014 e sull'avviso pubblicato sul sito internet della Società (www.aeroporto.firenze.it – sezione "Assemblee soci") è il seguente:

1. Revoca per giusta causa dell'attuale incarico di revisione legale. Deliberazioni inerenti e conseguenti;

2. Conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2014-2022 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Agli azionisti della AdF - Aeroporto di Firenze S.p.A.

Signori Azionisti,

su proposta del Consiglio di Amministrazione della Vostra Società (di seguito "AdF" o la Società"), siete stati chiamati, nella presente Assemblea in sede ordinaria, a deliberare sui punti all'Ordine del Giorno sopra riportati.

Di seguito, si illustrano le proposte e le informazioni utili concernenti le materie poste all'Ordine del Giorno.

In relazione al primo punto all'ordine del giorno, siete chiamati a deliberare sulla revoca dell'attuale" incarico di revisione legale di AdF svolto dalla società di revisione BDO S.p.A. (di seguito "BDO"), in virtù di un incarico conferito dall'Assemblea degli Azionisti della Società in data 26 aprile 2012, per gli esercizi 2012-2020; la medesima BDO svolge l'incarico di revisione legale, per gli esercizi 2012-2020 anche della società Parcheggi Peretola S.r.l., controllata di AdF, in virtù di analogo incarico conferito dall'Assemblea degli Azionisti della controllata in data 27 aprile 2012. In relazione al secondo punto all'ordine del giorno, siete, contestualmente, chiamati a deliberare sul conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti di AdF per il periodo 2014-2022 e

A tale riguardo, si rammenta che, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39, l'Assemblea delibera sulla revoca dell'incarico, sentito l'organo di controllo, quando ricorra una giusta causa di revoca, provvedendo contestualmente a conferire l'incarico a un altro revisore legale o ad altra società di revisione legale. Ai sensi del comma 1 del medesimo art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010, l'Assemblea conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il relativo corrispettivo su proposta motivata del Collegio Sindacale.

Tanto premesso, nella presente relazione si riportano:

sulla determinazione del relativo corrispettivo.

- 1) con riferimento alla revoca dell'incarico di revisione legale attualmente svolto da BDO:
- a) la proposta del Consiglio di Amministrazione all'Assemblea Ordinaria degli Azionisti convocata per il 24 Novembre 2014, relativa alla revoca per giusta causa dell'incarico di revisione legale attribuito a BDO:
- b) il contenuto del parere reso dal Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n 39/2010;
- 2) con riguardo al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2014-2022 e alla determinazione del relativo corrispettivo, la proposta motivata del Collegio Sindacale, formulata ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010.

fools Gudiulmi

# 1. Revoca per giusta causa dell'incarico di revisione legale. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Si precisa innanzitutto che le motivazioni alla base della proposta di revoca per giusta causa non attengono in alcun modo alle attività effettuate o alla condotta seguita da BDO nell'esecuzione dell'incarico attualmente in essere, né sono in alcun modo connesse e/o riconducibili a divergenze di opinioni tra la Società e BDO in merito a trattamenti contabili o a procedure di revisione.

A tal fine, si rammenta nuovamente che la revoca per giusta causa dell'incarico di revisione è consentita dall'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n 39/2010, ai sensi del quale – come già ricordato – l'Assemblea revoca l'incarico, sentito l'organo di controllo, quando ricorra una giusta causa.

Tra le ipotesi di giusta causa di revoca rientra anche, ai sensi dell'art. 4, co. 1, lett. a), del D.M. 28-12-2012 n. 261 ("Regolamento concernente i casi e le modalità di revoca, dimissioni e risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale, in attuazione dell'articolo 13, comma 4, del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39) il cambio del soggetto che, ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile, esercita il controllo della società assoggettata a revisione, salvo che il trasferimento del controllo sia avvenuto nell'ambito del medesimo gruppo.

A tal riguardo si ricordano i seguenti fatti rilevanti riguardanti l'azionariato di AdF.

In data 4 marzo 2014 Corporacion America Italia S.r.l. ha acquistato da Aeroporti Holding S.p.A. n. 3.017.764 azioni rappresentative del 33,40% del capitale sociale di AdF.

Successivamente, in data 16 aprile 2014 Corporacion America Italia S.r.I. e SO.GI.M. S.p.A. hanno stipulato un patto parasociale, della durata di tre anni e rinnovabile alla scadenza, in virtù del quale Corporacion America Italia S.r.I. è in grado di esercitare un'influenza dominante sulla Società.

In data 17 giugno 2014 si sono, poi, conclusi i termini dell'offerta pubblica di acquisto obbligatoria totalitaria promossa da Corporacion America Italia S.r.l. su azioni ordinarie di AdF.

A conclusione di tale iter, Corporacion America Italia S.r.l. detiene complessive n. 4.425.476 azioni di AdF, pari al 48,983% del capitale sociale; inoltre, tenuto conto delle azioni di AdF detenute da SO.GI.M, Corporacion America Italia S.r.l. e SO.G.IM. detengono complessivamente n. 5.537.691 azioni, pari al 61,293% del capitale sociale della Società.

In virtù di quanto sopra, è da ritenersi sussistente la suddetta ipotesi di giusta causa di revoca dell'incarico di revisione legale, di cui all'art. 4, co. 1, lett. a), del D.M. 28-12-2012 n. 261, in quanto si è verificato un cambio del soggetto che esercita il controllo della Società, ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile, norma che, si rammenta, definisce "società controllate" quelle "in cui un'altra società dispone della maggioranza dei voti esercitabili nell'assemblea ordinaria", o "in cui un'altra società dispone di voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante nell'assemblea ordinaria", oppure "che sono sotto influenza dominante di un'altra società in virtù di particolari vincoli contrattuali con essa."

Ciò premesso, si precisa che, in merito alla presente proposta di revoca, si è espresso, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010, anche il Collegio Sindacale della Società il quale, in data 21 ottobre 2014, sulla base delle motivazioni sopra descritte, ha rilasciato parere favorevole alla revoca per giusta causa dell'incarico di revisione legale attualmente svolto da BDO.

Tutto quanto premesso, sottoponiamo alla Vostra approvazione la seguente delibera:

- "L'Assemblea ordinaria di AdF Aeroporto di Firenze S.p.A,
- esaminata la proposta del Consiglio di Amministrazione:
- sentito il parere del Collegio Sindacale;
- tenuto conto che, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010, l'incarico di revisione legale può essere revocato dall'Assemblea degli Azionisti, sentito l'organo di controllo, quando ricorra una giusta causa di revoca;
- ritenuto che è da ritenersi sussistente l'ipotesi, di cui all'art. 4, co. 1, lett. a), del D.M. 28-12-2012 n. 261, di giusta causa che consente, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010, la

revoca dell'incarico di revisione legale, in quanto si è verificato un cambio del soggetto che esercita il controllo della Società, ai sensi dell'articolo 2359 del codice civile,

- preso atto che i motivi della revoca non attengono in alcun modo alle attività effettuate o alla condotta seguita da BDO nell'esecuzione dell'incarico attualmente in essere né sono in alcun modo connesse e/o riconducibili a divergenze di opinioni tra la Società e BDO in merito a trattamenti contabili o a procedure di revisione

#### delibera

di revocare per giusta causa, ai sensi dell'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n 39/2010, per la sua parte residua, l'incarico di revisione legale originariamente conferito alla società di revisione BDO dall'Assemblea degli Azionisti della Società del 26 aprile 2012 per gli esercizi 2012-2020."

2. Conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2014-2022 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Come sopra ricordato, l'art. 13, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010 prevede che l'Assemblea che delibera la revoca dell'incarico di revisione legale debba contestualmente provvedere a conferire l'incarico a un altro revisore legale o ad altra società di revisione legale, secondo le modalità previste dal comma 1 del medesimo art. 13.

Ai sensi di tale ultima disposizione, 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 per l'intera durata dell'incarico nonché gli eventuali criteri per l'adequamento di tale corrispettivo durante l'incarico.

In considerazione di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra attenzione la proposta motivata del Collegio Sindacale relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2014 – 2022 come di seguito riportata:

"Il Collegio Sindacale è chiamato a formulare una proposta motivata all'assemblea degli azionisti sulla nomina della società di revisione.

A tale riguardo la proposta è presentata all'assemblea dopo la delibera di revoca dell'incarico, attualmente conferito alla società BDO SpA, per il periodo dal 31 dicembre 2012 al 31 dicembre 2020, a suo tempo disposto dall'assemblea dei soci tenendo conto, per la decorrenza del nuovo incarico, della fissazione del periodo necessario all'ultimazione delle fasi di revisione in atto.

Il Collegio rileva che, con delibera consiliare del 25 settembre 2014, il Consiglio di amministrazione della società AdF S.p.A ha deliberato di avviare la procedura di revoca dell'incarico per giusta causa ex art. 4, comma 1 lettera a) del decreto ministeriale 28 dicembre 2012, n. 261, poi comunicata alla società BDO in data 3 ottobre 2014. Il Collegio ha richiesto alla società ADF S.p.A. di invitare a presentare la propria offerta ad alcune tra le principali società di revisione presenti in Italia. L'unica proposta pervenuta in data 29 settembre 2014 è quella presentata dalla Società PriceWaterhouseCoopers S.p.A. (PWC S.p.A) per il periodo 2014 – 2022. Si evidenzia che la PWC S.p.A. risulta già essere incaricata della revisione legale e della certificazione del bilancio di esercizio e consolidato della Società Corporacion America Italia s.r.l, soggetto che esercita l'attività di direzione e coordinamento su ADF S.p.A., come meglio infra specificato. Preliminarmente il Collegio, preso anche atto della nota della BDO del 10 ottobre 2014, con la quale conferma di non avere osservazioni sulla revoca dell'incarico, comunicata da AdF S.p.A. in data 3 ottobre 2014, esprime parere favorevole in

sole gutime

merito alla sussistenza di una giusta causa di revoca a norma dell' art. 13, terzo comma, del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n.39, nei confronti della attuale società di revisione. Infatti si dà atto:

- ✓ che l'art 3 del decreto ministeriale 28 dicembre 2012 n. 261 dispone che "L'incarico affidato ai revisori può essere revocato per giusta causa" e che il successivo art. 4 dispone che essa è provata da "a) il cambio del soggetto che ai sensi dell'art. 2359 c.c. esercita il controllo della società assoggettata a revisione, salvo che il trasferimento del controllo sia avvenuto nell'ambito del medesimo gruppo", che la predetta condizione si è verificata, nel caso di specie, con il passaggio di quote azionarie, in mano di Corporacion America Italia srl, pari al 48,983%, che pertanto controlla la Società in forza di un patto parasociale stipulato con SOGIM S.p.A., con il quale detiene complessivamente il 61,293% dell'intero capitale sociale;
- ✓ che l'art 41 del decreto legislativo 127/1991, dispone che "Il controllo del bilancio consolidato è demandato agli organi o soggetti cui è attribuito per legge quello sui bilanci di esercizio dell'impresa controllante; e che l'art.14, comma 6 del decreto legislativo 27 gennaio 2010, prevede che "il revisore legale o la società di revisione incaricati della revisione del bilancio consolidato sono interamente responsabili dell'espressione del relativo giudizio"
- ✓ che il Collegio, avendo ricevuto solo la proposta di PWC S.p.A., non ha potuto effettuare un confronto comparativo con altre società di livello analogo, ma unicamente tra la società revocanda e la PWC S.p.A.;
- ✓ che ambedue le società prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, la revisione contabile dei prospetti di rendicontazione analitica regolatoria, nonché della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio secondo quanto previsto dal Principio di Revisione n. 001 emanato dal CNDCEC e raccomandato dalla CONSOB, gli adempimenti per la semestrale e per il consolidamento.

#### IL COLLEGIO

#### **CONSIDERATO**

che Adf SpA, quale società con azioni diffuse fra il pubblico in misura rilevante, rientra nella categoria degli "Enti di Interesse Pubblico" per i quali l'art. 17, comma 1, del D. Leg.vo n. 39/2010 prevede una durata dell'incarico di revisione di nove esercizi;

#### **VERIFICATO:**

✓ che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella proposta di PWC S.p.A., risultano adeguate all'incarico;

- ✓ che la società PWC S.p.A.risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnicoprofessionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- ✓ che risulta sussistere l'idoneità tecnica del revisore e della sua organizzazione in relazione all'incarico da svolgere, essendo la PWC S.p.A. una delle più importanti società di revisione a livello internazionale e deve ritenersi che i soggetti che comporranno il team di revisione, come indicati nella proposta (partner, manager, revisori esperti, assistenti) siano in possesso della necessaria idoneità tecnica per svolgere correttamente le attività professionali necessarie;
- d'indipendenza da parte sia della società di revisione che dei componenti di team di revisione, così come previsto dagli artt. 10 e 17 del citato decreto legislativo n. 39/2010. Questo Collegio Sindacale, presa visione dell'elenco dei soci, amministratori e sindaci della PWC S.p.A., allegato alla proposta, non è in possesso di alcuna informazione che faccia dubitare della sussistenza del citato requisito. La Società sarà tenuta, ai sensi dell'art. 17, comma 9 a) del decreto legislativo n. 39/2010 a confermare annualmente per iscritto al Collegio Sindacale, in veste di "Comitato per il controllo interno e la revisione contabile" la sussistenza del requisito dell'indipendenza ed a comunicare al medesimo gli eventuali servizi non di revisione forniti ad AdF SpA, anche dalla propria rete di appartenenza;
- ✓ che la concentrazione su un unico soggetto elimina le potenziali dicotomie nascenti da modalità diverse di revisione come previste dal documento n 600 dei Principi di Revisione in caso di attribuzione della qualifica di revisore principale;
- ✓ che l'attività di revisione legale è comprensiva di tutti gli adempimenti previsti dal decreto legislativo n. 39/2010 per i revisori legali degli Enti di Interesse Pubblico;
- ✓ che la proposta, indica i consueti criteri per l'aggiornamento degli onorari all'adeguamento annuale pari alla percentuale di variazione dell'indice ISTAT relativo al costo della vita.

### **RITENUTO**

- ✓ che complessivamente il Piano dei controlli sia adeguato alla normativa ed alla società da revisionare;
- ✓ che il corrispettivo proposto da PWC S.p.A. è inferiore rispetto a quello attualmente dovuto alla BDO, anche se per un monte ore totale anch'esso inferiore. In relazione a ciò è stata acquisita specifica dichiarazione della Soc. PriceWaterhouse in relazione 1) al previsto impiego di "risorse dotate di elevata seniority e di capacità tecnico professionali di alto profilo", 2) la conferma che "nel caso, per il primo anno di incarico (2014), si rendesse necessario un impiego di tempo maggiore rispetto a quello stimato, tenuto conto dei tempi di start up per lo svolgimento delle

predette attività, che al momento non è prevedibile, non vi saranno onorari aggiuntivi a Vostro carico".

#### **PROPONE**

a Codesta Assemblea, ai sensi degli artt. 13, comma 1 e 17, comma 1, del D. Leg. vo n. 39/2010, sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti di AdF SpA sia da attribuire alla società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A. per la durata di nove esercizi, per il corrispettivo proposto, oltre accessori e il rimborso delle spese, ferma l'esigenza di valutare la data di decorrenza tenendo conto di quella effettiva di decorrenza della revoca alla società BDO, oggi non ancora nota.

Si invita pertanto l'Assemblea a deliberare in merito alla proposta di conferimento del nuovo incarico."

Al fine di consentire all'Assemblea di deliberare in merito alla suddetta proposta del Collegio Sindacale, si riportano di seguito le condizioni economiche offerte dalla società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A. per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti di AdF per gli esercizi 2014 – 2022:

Esercizio 2014	<u>Ore</u>	Onorari (Euro)	
Bilancio d'esercizio	232	16.900	proposta revisione legale
Bilancio consolidato	15	1.100	proposta revisione legale
Verifiche trimestrali	10	700	proposta revisione legale
Prospetti di rendicontazione	140	10.100	proposta revisione regolatoria
Totale	397	28.800	
Esercizi 2015-2022	<u>Ore</u>	Onorari (Euro)	
Bilancio d'esercizio	180	13.000	proposta revisione legale
Bilancio consolidato	20	1.400	proposta revisione legale
Verifiche trimestrali	30	2.100	proposta revisione legale
Relazione semestrale	120	8.600	proposta revisione legale
Prospetti di rendicontazione	120	8.600	proposta revisione regolatoria
Totale	470	33.700	

Paolo Gentinion

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione Marco Carrai

# Elenco Intervenuti (Tutti ordinati cronologicamente)

## Assemblea Ordinaria

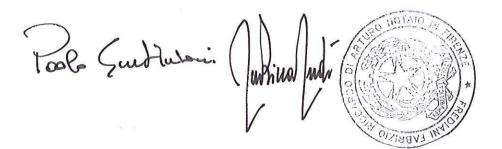
ALLEGATO "B"
Repertorio N. 32.773
Reccolis N. 17. 242

Badge Titolare

Tipo Rap. Deleganti / Rappresentati legalmente

Ordinaria

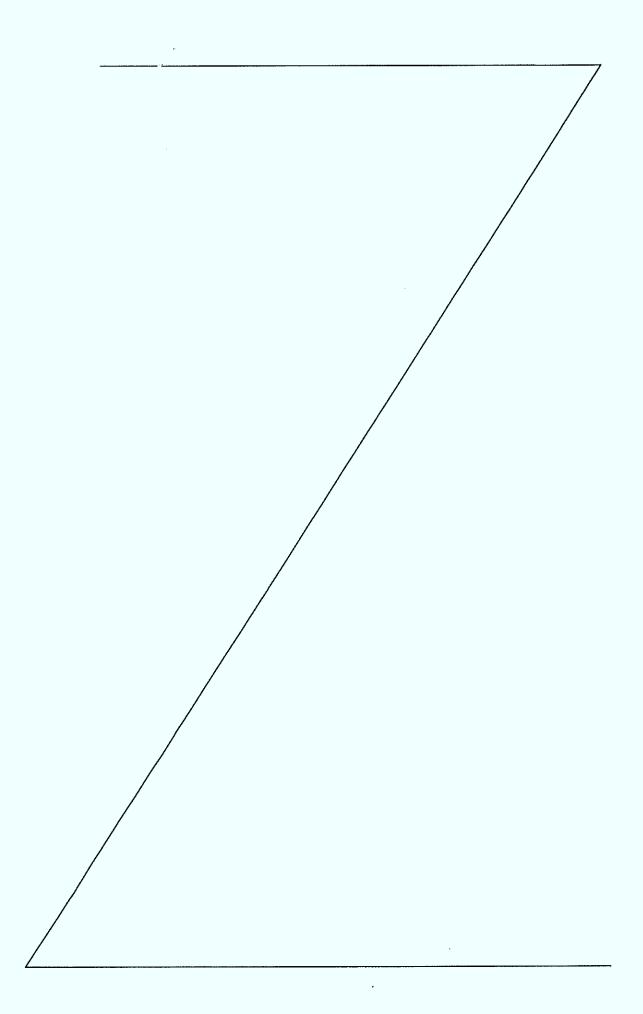
			0.0001070/	
	CHICCIO DOL VNDO		0,022137%	
	CHIGGIO ROLANDO		524 0,005800%	
	GUARDASONI ARMANDO		0,00380070	
1	D ENTE CASSA DI RISPA	RMIO DI FIRENZE	1.264.866	
		Totale azioni	1.264.866	
			14,000006%	
50	CASINI MASSIMILIANO		0	
1			865.882	
		Totale azioni	865.882	
			9,583903%	
8	LO PINTO GIUSEPPE		0	
1	D CORPORACION AMER	-		
		Totale azioni	I	
			48,982811%	
	BAMBINI DANIELA		0	
1	D REGIONE TOSCANA		457.299	
		Totale azioni	457.299	
			5,061555%	
	PANERAI SAVERIO		0	
1	R SO.G.IM, SPA		1.112.215	
		Totale azioni	10	
			12,310408%	
		Totale azioni in proprio	2,524	
	10		29-00 MH 00 march   00.	
	1		1.112.215	
		TOTALE AZIONI	8.128.262	
			E 51 E 32 E 51 E 1	
	,	Fotale azionisti in proprio	2	
	,	Fotale azionisti in delega	4	
		Fotale azionisti in rappresentanza legale	1	
		TOTALE AZIONISTI	7	
			7	
1		D CAMERA DI COMMER AGRICOLTURA DI FIR  LO PINTO GIUSEPPE D CORPORACION AMER  BAMBINI DANIELA D REGIONE TOSCANA  PANERAI SAVERIO R SO.G.IM, SPA	CASINI MASSIMILIANO D CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI FIRENZE  Totale azioni  LO PINTO GIUSEPPE D CORPORACION AMERICA ITALIA SRL  Totale azioni  BAMBINI DANIELA D REGIONE TOSCANA  Totale azioni  PANERAI SAVERIO R SO.G.IM. SPA  Totale azioni in proprio Totale azioni in delega Totale azioni in rappresentanza legale  Totale azionisti in proprio Totale azionisti in proprio Totale azionisti in rappresentanza legale Totale azionisti in rappresentanza legale	CASINI MASSIMILIANO



Legenda:

D: Delegante

R: Rappresentato legalmente



		0	
	-		
	4-1-		
1	2	1	
1	-	1	֡֜֜֝֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜֜
	Common A		

	lotale	Titolare   Delegante / Rappresentante Legale	Gr. Voti	Favorevole	Contrario	Astenuto
S24   NDO		2.000 PRETELLI MARIO	2.000	×		
NECORPORACION   NECORPORA		524 CHIGGIO ROLANDO	524	×		
ENTE CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE  O  CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E  AGRICOLTURA DI FIRENZE  CORPORACION AMERICA ITALIA SRL  REGIONE TOSCANA  SO.G.IM. SPA  1.264.866  0  4.425.486  0  4.425.476  0  80.G.IM. SPA  1.112.215	ΠV	1.264.866 GUARDASONI ARMANDO	0			
O CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E 865.882 AGRICOLTURA DI FIRENZE 0 CORPORACION AMERICA ITALIA SRL 4.425.476 CORPORACIONE TOSCANA 657.299 SO.G.IM. SPA 8.122.215		ENTE CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE	1.264.866	×		
CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E  AGRICOLTURA DI FIRENZE  CORPORACION AMERICA ITALIA SRL  CORPORACIONE TOSCANA  SO.G.IM. SPA  865.882  6  4.425.476  7.425.476  0  857.299  80.G.IM. SPA  81.112.215		865.882 CASINI MASSIMILIANO	0			
AGRICOLTURA DI FIRENZE  CORPORACION AMERICA ITALIA SRL  CORPORACION AMERICA ITALIA SRL  4.425.476  0 457.299  SO.G.IM. SPA  8.122.215		CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E				
CORPORACION AMERICA ITALIA SRL 4.425.476 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0		AGRICOLTURA DI FIRENZE	865.882	×		
CORPORACION AMERICA ITALIA SRL 4.425.476 0 0 457.299	Ē,	4.425.476 LO PINTO GIUSEPPE	0			
REGIONE TOSCANA   457.299   0   0   0   0   0   0   0   0   0		CORPORACION AMERICA ITALIA SRL	4.425.476	×		
REGIONE TOSCANA         457.299           SO.G.IM. SPA         1.112.215           8.128.262         8.128.262	×	457.299 BAMBINI DANIELA	0			
SO.G.IM. SPA 1.112.215 8.128.262		REGIONE TOSCANA	457.299	×		
1.112.215		1.112.215 PANERAI SAVERIO	0			
		SO.G.IM. SPA	1.112.215	×		
			8.128.262		25	0

Teolo Cartiniii

Omissione lettura integrale Relazione Illustrativa C.d.A.

Favorevole   Contrario   Astenuto									
Favorevole	×	×	×	WAY STEELY	×	×	×	×	
	2.000	524	1.264.866	0	865.882	4.425.476	0 457.299	0 1.112.215	
N.ro   Totale Titolare   Delegante / Rappresentante Legale   Gr.   Voti	1 2.000 PRETELLI MARIO	2 524 CHIGGIO ROLANDO	3 1.264.866 GUARDASONI ARMANDO ENTE CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE	4 865.882 CASINI MASSIMILIANO CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E	AGRICOLTURA DI FIRENZE	7 4.423.470 LO FINTO GIOSEFFE CORPORACION AMERICA ITALIA SRL	6 457.299 BAMBINI DANIELA 1	7 1.112.215 PANERAI SAVERIO SO.G.IM. SPA	

Poolo Cuntinioni

( Jahina Judi

( JZIBAYI MA)

Revoca di cui al 1^ punto all'Ordine del Giorno

1         2.000 PRETELLI MARIO         X         Composition         X         Composition <t< th=""><th>2</th><th>N.ro Totale Titolare</th><th>Delegante / Rappresentante Legale</th><th>Gr. Voti</th><th>Favorevole   Contrario   Astenuto</th><th></th></t<>	2	N.ro Totale Titolare	Delegante / Rappresentante Legale	Gr. Voti	Favorevole   Contrario   Astenuto	
NDO ENTE CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE O CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI FIRENZE CORPORACION AMERICA ITALIA SRL REGIONE TOSCANA SO.G.IM. SPA	Γ	2.000 PRETELLI MARIO		2.000	×	
NDO ENTE CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE O CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI FIRENZE CORPORACION AMERICA ITALIA SRL REGIONE TOSCANA SO.G.IM. SPA	ľ	524 CHIGGIO ROLANDO		524	×	
O CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI FIRENZE CORPORACION AMERICA ITALIA SRL REGIONE TOSCANA SO.G.IM. SPA	6, 6			0 1.264.866	×	
CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOL TURA DI FIRENZE CORPORACION AMERICA ITALIA SRL REGIONE TOSCANA SO.G.IM. SPA	4	865.882 CASINI MASSIMILIANO		0		
CORPORACION AMERICA ITALIA SRL REGIONE TOSCANA SO.G.IM. SPA	*		CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA DI FIRENZE	865.882	×	
REGIONE TOSCANA SO G.IM. SPA	4) 4-	4.425.476 LO PINTO GIUSEPPE	SORPORACION AMERICA ITALIA SRL	0 4.425.476	×	
SOS G.IM. SPAS	υ <i>۲-</i>	457.299 BAMBINI DANIELA	REGIONE TOSCANA	457.299	×	
	1- F	1.112.215 PANERAI SAVERIO	SO.G.IM. SPA	0 1.112.215	×	

Tool Scul who:

Omissione lettura integrale della proposta del Collegio Sindacale sul 2^ punto all'Ordine del Giorno

Contrario Astenuto										2
Favorevole Contrario	×	×		×		×	×	×	×	C 4 7 9 2 5 5
	2.000	524	0	1.264.866		865.882	4.425.476	0 457.299	1.112.215	8 128 262
N.ro Totale Titolare Delegante / Rappresentante Legale Gr.   Voti	2.000 PRETELLIMARIO	524 CHIGGIO ROLANDO SESSESSESSESSESSESSESSESSESSESSESSESSES	1.264.866 GUARDASONI ARMANDO	865.882 CASINI MASSIMILIANO	-	4 425 476 I O PINTO GILISEPPE	CORPORACION AMERICA ITALIA SRL	457.299 BAMBINI DANIELA REGIONE TOSCANA	1.112.215 PANERAI SAVERIO SO.G.IM. SPA	
N.ro	-	2	m ,	- 4	,	5	1	6	7	

toolo Cartinini.

Conferimento di incarico di cui al 2<sup>A</sup> punto dell'Ordine del Giomo

rario Astenuto													
Favorevole   Contrario	×	×		×			×		×	1	×		×
Gr. Voti	2.000	524	0	1.264.866			865.882	0	4.425.476	0	457 299	0	1112215
Delegante / Rappresentante Legale			OON	ENTE CASSA DI RISPARMIO DI FIRENZE	ON.	CAMERA DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E	AGRICOL TURA DI FIRENZE		CORPORACION AMERICA ITALIA SRL	THE PROPERTY OF THE PROPERTY O	REGIONE TOSCANA	THE PROPERTY OF THE PROPERTY O	SO.G.IM. SPA
	2.000 PRETELLI MARIO	524 CHIGGIO ROLANDO	1.264.866 GUARDASONI ARMANDO		865.882 CASINI MASSIMILIANO		TWW.	4.425.476 LO PINTO GIUSEPPE		457.299 BAMBINI DANIELA		1.112.215 PANERAI SAVERIO	5.
N.ro Totale	-	2	3	1	4		1	LO.	1	9	1	7	-

Poolo Eurium

Whim Marin Harris Constitution of the Constitution o

Certifico io sottoscritto, dott. Fabrizio Riccardo FREDIANI, notaio in Firenze, iscritto nel distretto notarile di Firenze, Pistoia e Prato, che la presente copia su supporto informatico è conforme all'originale nei miei atti con gli annessi allegati su supporto cartaceo, ai sensi dell'art. 22 D.Lgs. 7-3-2005 n. 82 e art. 68-ter, L. 16-2-1913 n. 89. Consta in detto formato di pagine venti. Si rilascia per uso per il quale non è richiesta imposta di bollo.

Firenze, li 1 dicembre 2014

Firmato digitalmente: Fabrizio Riccardo FREDIANI Notaio.