PUNTO 1 ALL'ORDINE DEL GIORNO DI PARTE ORDINARIA

Risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti con Mazars Italia S.p.A. Conferimento del nuovo incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. 39/2010 per il periodo 2026-2028, e determinazione del corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con riferimento al punto 1 all'ordine del giorno di parte ordinaria, il Consiglio di Amministrazione di Officina Stellare S.p.A. (la "**Società**") Vi ha convocati in Assemblea ordinaria per deliberare in merito alla risoluzione anticipata consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2024-2026, conferito alla società di revisione Mazars Italia S.p.A. ("**Mazars**") dall'Assemblea del 24 maggio 2024.

In data 27 luglio 2026, la Società ha inviato a Mazars una proposta di risoluzione consensuale anticipata dell'incarico di revisione, per la sua parte residua, secondo quanto previsto dal D. Lgs. 39/2010 nonché dal Regolamento successivamente adottato con D.M. 261/2012, in attuazione dell'articolo 13, comma 4, del Decreto Legislativo sopra richiamato.

Le motivazioni alla base della risoluzione consensuale, proposte dalla Società e condivise da Mazars, sono riconducibili all'esigenza – emersa a seguito dell'operazione di *reverse take-over* con Global Aerospace Technologies Group S.p.A., divenuta efficace il 1° giugno scorso – di affidare ad un medesimo soggetto gli incarichi di revisione legale all'interno del gruppo facente capo alla Società, in linea con la prassi di settore, così da garantire maggiore efficacia ed efficienza nello svolgimento dell'attività di revisione.

Il Collegio Sindacale ha predisposto apposito parere in merito a tale proposta di risoluzione anticipata consensuale, cui si rimanda per ulteriori dettagli.

Ai sensi dell'art. 13, comma 4, del D. Lgs. 39/2010 e dell'art. 7 del D.M. 261/2012, la risoluzione consensuale ha effetto dalla nomina del nuovo revisore legale e quindi, laddove l'Assemblea approvi la proposta di risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale con Mazars, la stessa sarà parimenti chiamata a deliberare in merito al conferimento di un nuovo incarico di revisione legale per il periodo 2026-2028.

Per quanto riguarda il nuovo incarico, in data 30 luglio 2026, Deloitte&Touche S.p.A. ("**Deloitte**") ha sottoposto alla Società la propria lettera di incarico per la revisione legale dei bilanci d'esercizio e consolidati della Società per gli esercizi con chiusura al 31 dicembre 2026, 2027 e 2028, e per la revisione limitata delle relazioni semestrali consolidate per i semestri con chiusura al 30 giugno 2026, 30 giugno 2027 e 30 giugno 2028, ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D. Lgs. 39/2010. La proposta di Deloitte è altresì comprensiva delle verifiche nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale, del giudizio di coerenza e conformità della relazione sulla gestione, nonché delle ulteriori attività previste dal D. Lgs. 39/2010, secondo i termini, le modalità e le condizioni – anche economiche – descritte nella lettera di incarico medesima.

In data 30 luglio 2026, il Collegio Sindacale, al quale è stata messa a disposizione la lettera di incarico di Deloitte, ha formulato la propria proposta motivata, ai sensi dell'articolo 13, comma 1, del D. Lgs. 39/2010, in merito al conferimento a Deloitte del predetto incarico di revisione legale dei conti.

Il Consiglio di Amministrazione vi sottopone, pertanto, la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 13, comma 1, del D.Lgs. 39/2010 di conferimento dell'incarico di revisione legale alla società di revisione Deloitte, per gli esercizi con chiusura al 31 dicembre 2026, 2027 e 2028, e per la revisione limitata delle relazioni semestrali per i semestri con chiusura al 30

giugno 2026, 30 giugno 2027 e 30 giugno 2028, che prevede un compenso annuo pari ad euro 55.000. La proposta motivata è stata pubblicata sul sito internet della Società nella sezione dedicata alla presente Assemblea.

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta:

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

- *preso atto del parere formulato dal Collegio Sindacale in merito alla risoluzione anticipata consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2024-2026 con la società Mazars Italia S.p.A., conferito dall'Assemblea del 24 maggio 2024;*
- *preso atto della proposta motivata del Collegio Sindacale per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39/2010 per il periodo 2026-2028 alla società di revisione Deloitte&Touche S.p.A.;*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione*;

delibera

1) *di approvare la risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società Mazars Italia S.p.A. per il triennio 2024-2026 conferito con delibera dell'Assemblea del 24 maggio 2024, ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 e dell'art. 7 del Regolamento adottato con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 28 dicembre 2012, n. 261, per la sua parte residua;*

2) *di conferire l'incarico di revisione legale del bilancio di esercizio e di quello consolidato per gli esercizi con chiusura al 31 dicembre 2026, 2027, 2028 e per la revisione limitata delle relazioni semestrali consolidate per i semestri con chiusura al 30 giugno 2026, 2027 e 2028 alla società di revisione Deloitte&Touche S.p.A., e di assegnare alla stessa, in considerazione dei compiti e attività connessi all'incarico, un compenso annuo pari a Euro 55.000, oltre ad IVA e spese, ai termini e alle condizioni contenute nella proposta di incarico presentata da Deloitte&Touche S.p.A. in data 30 luglio 2026, come sintetizzate nella proposta motivata del Collegio Sindacale;*

3) *che l'efficacia delle deliberazioni di cui ai precedenti punti 1 e 2 decorra dalla data della presente delibera assembleare;*

4) *di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione 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*."

***

30 luglio 2026, Sarcedo (VI)

Officina Stellare S.p.A.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Giovanni Dal Lago

PDF

Nome: GIOVANNI DAL LAGO
Emesso da: InfoCamere Qualified Electronic Signatu