Cyberoo S.p.A.

Sede legale in Reggio Emilia (RE), via Brigata Reggio n. 37

Capitale sociale Euro 1.035.432,35 i.v.

C.F./P. I.V.A. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Reggio Emilia n. 04318950286

n. R.E.A. RE - 288453

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

L'anno 2026, il giorno 16 ottobre, alle ore 11:00 si è riunita l'Assemblea Ordinaria di Cyberoo S.p.A. ("**Società**"), esclusivamente tramite mezzi di telecomunicazione, per deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

1) ***Risoluzione consensuale del contratto di revisione legale dei conti e conferimento di nuovo incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2026-2028, ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.***

Assume la presidenza, a norma dell'articolo 17 dello Statuto sociale, il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Massimo Bonifati, il quale constata e fa constatare che:

- l'avviso di convocazione della presente Assemblea, in prima convocazione, per il giorno 16 ottobre 2026 alle ore 11:00, e, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 17 ottobre 2026, alla medesima ora, è stato messo a disposizione entro i termini di legge sul sito *internet* della Società e pubblicato in data 1° ottobre 2026 su MF Milano Finanza;
- l'Assemblea si tiene esclusivamente per il tramite del rappresentante designato dalla Società, Alessandro Franzini ("**Rappresentante Designato**") con le modalità di seguito precisate, essendo quindi preclusa la partecipazione fisica dei singoli azionisti;
- che la Società ha, altresì, previsto che coloro che sono legittimati a intervenire in Assemblea, ivi incluso il Rappresentante Designato, possano avvalersi di mezzi di telecomunicazione e ha reso noto agli interessati le relative istruzioni per la partecipazione mediante i predetti mezzi di telecomunicazione;
- è stato altresì possibile conferire al Rappresentante Designato deleghe o subdeleghe ai sensi dell'art. 135-*novies* del TUF, in deroga all'art. 135-*undecies*, comma 4, del TUF, utilizzando l'apposito modulo reso disponibile sul sito internet della Società;
- il Rappresentante Designato ha reso noto di non essere portatore di alcun interesse proprio rispetto alle proposte di deliberazione sottoposte al voto nel corso dell'odierna assemblea;
- il Rappresentante Designato è presente in assemblea a mezzo collegamento in videoconferenza;
- a cura del personale autorizzato, è stata accertata la rispondenza delle deleghe rilasciate dagli intervenuti al Rappresentante Designato, ai sensi della vigente disciplina normativa e regolamentare;

- il Rappresentante Designato, collegato in videoconferenza, ha ricevuto deleghe da parte di numero 11 azionisti rappresentanti numero 27.023.379 azioni ordinarie pari al 65,25% delle azioni ordinarie.

Il Presidente, tenuto conto delle modalità con cui i soci intervengono in Assemblea e di quelle tramite le quali sono state trasmesse al Rappresentante Designato le manifestazioni di voto su tutti i punti all'ordine del giorno, dà atto dell'esistenza del *quorum* costitutivo in relazione a tutti i punti all'ordine del giorno della presente Assemblea.

Il Presidente inoltre, ricorda che, in data 30 settembre 2026, il Consiglio di Amministrazione della Società con il voto favorevole della maggioranza degli amministratori indipendenti in carica ha approvato il regolamento ("**Regolamento**") che disciplina lo svolgimento delle assemblee della Società, in coerenza con lo statuto sociale vigente ("**Statuto**"), con le disposizioni del codice civile, con le disposizioni del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 ("**TUF**") in quanto applicabili agli emittenti le cui azioni sono ammesse a negoziazione sui sistemi multilaterali di negoziazione.

Il Regolamento è stato messo a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet della Società, www.cyberoo.com, sezione Investors/Assemblea degli azionisti.

Il Presidente dichiara regolarmente costituita la riunione ed atta a deliberare aprendo la discussione sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Con il consenso dell'Assemblea, il Presidente chiama a fungere da segretario per la redazione del presente verbale, Fabio Leonardi, che ringrazia e accetta.

Il Presidente porta quindi a conoscenza che:

- le azioni della Società sono attualmente negoziate presso il mercato Euronext Growth Milan, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A;
- per il Consiglio di Amministrazione, sono al momento presenti, oltre a sé stesso, tutti collegati in video conferenza, i Consiglieri:
  - Fabio Leonardi, amministratore;
  - Davide Cignatta, amministratore;
  - Veronica Leonardi, amministratore;
  - Renzo Bartoli, amministratore indipendente;
  - Alessandro Viotto, amministratore indipendente;

risulta invece assente giustificato l'amministratore Riccardo Leonardi

- per il Collegio Sindacale, risultano presenti, i signori:
  - Rita Sciaraffa, Sindaco effettivo;
  - Alberto Ventura, Sindaco effettivo;

risulta invece assente giustificato il Presidente Gianluca Settepani.

- il capitale sociale è pari a Euro 1.035.432,35 e suddiviso in n. 41.417.294 azioni ordinarie prive di indicazione del valore nominale;
- 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. 13 dello statuto e da altre informazioni a disposizione, sono i seguenti:

Socio	**% del capitale sociale**
Cyberoo Globl S.p.A.	54,43

- che la Società detiene n. 566.211 azioni proprie;
- l'elenco nominativo degli azionisti intervenuti mediante il Rappresentante Designato alla presente Assemblea con specificazione delle azioni possedute e con indicazione della presenza per ciascuna singola votazione costituirà allegato del verbale assembleare.

A questo punto, il Presidente:

- comunica che le votazioni saranno effettuate mediante dichiarazione del Rappresentante Designato, con specificazione dei nominativi dei soci rappresentati e del numero di voti favorevoli, contrari o astenuti, nonché del numero di azioni per le quali verrà richiesta la temporanea assenza dalla riunione assembleare (non votanti);
- comunica che per quanto a conoscenza della Società, alla data odierna non sussistono patti parasociali rilevanti ai sensi della normativa anche regolamentare vigente;

e invita il Rappresentante Designato a dichiarare l'eventuale esistenza di cause di impedimento o sospensione – a norma di legge – del diritto di voto segnalate dal proprio delegante, relativamente a tutte le materie espressamente elencate all'ordine del giorno.

Nessuna dichiarazione viene resa.

Il Presidente, previa lettura dei punti all'ordine del giorno, procede con la relativa trattazione.

***

1. **Risoluzione consensuale del contratto di revisione legale dei conti e conferimento di nuovo incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2026-2028, ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Il Presidente comincia la trattazione del **primo e unico punto** all'ordine del giorno, ricordando che gli azionisti sono chiamati - ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010 – ad esprimersi in merito alla risoluzione consensuale del contratto di revisione legale dei conti stipulato con la società BDO Audit Services S.r.l. ("**BDO**").

Il presidente ricorda che l'incarico è stato conferito a BDO con delibera assembleare del 28 aprile 2025 per gli esercizi con chiusura al 31 marzo 2026, al 31 marzo 2027 e al 31 marzo 2028 ("**Incarico di Revisione**").

La proposta di risoluzione consensuale anticipata è stata condivisa con BDO Audit Services S.r.l., tramite uno scambio di comunicazioni nelle quali la Società e BDO Audit Services S.r.l. hanno formulato le rispettive considerazioni e manifestato il reciproco consenso scritto alla risoluzione del rapporto.

Le motivazioni alla base della risoluzione anticipata del rapporto sono sostanzialmente riconducibili a opportunità di riorganizzazione e di razionalizzazione degli assetti e dei rapporti professionali della Società e del gruppo di cui fa parte la stessa. In particolare, in un'ottica di opportuna armonizzazione degli incarichi di revisione legale del gruppo che fa capo a Cyberoo Globl S.p.A., il Consiglio di Amministrazione della Società al fine di favorire una maggiore efficacia ed efficienza nello svolgimento dell'attività di audit, ritiene di dover interrompere il rapporto di revisione in essere con BDO al fine di dotare la società del medesimo revisore definito per la controllante Cyberoo Globl S.p.A.

Il presidente informa i presenti che il Collegio Sindacale ha espresso parere favorevole alla risoluzione anticipata consensuale del contratto attualmente in essere tra la Società e BDO e avente ad oggetto l'incarico di revisione legale per il triennio relativo agli esercizi con chiusura al 31 marzo degli anni 2026-2028, con decorrenza dalla nomina del nuovo revisore legale.

Il Collegio Sindacale ha proposto, altresì, di conferire l'incarico di revisione legale dei conti alla società Audirevi S.p.A. per gli esercizi 1° aprile 2026 – 31 marzo 2027, 1° aprile 2027 – 31 marzo 2028, 1° aprile 2028 – 31 marzo 2029 restando fermi gli adempimenti e le attività già svolti in relazione all'esercizio 1° gennaio 2025 – 31 marzo 2026, sulla base di un giudizio favorevole all'offerta presentata dalla società in parola che prevede, per ciascuno degli esercizi oggetto d'incarico, un corrispettivo di Euro 35.000,00 (Euro trentacinquemila), oltre IVA e contributo Consob.

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

"*L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Cyberoo S.p.A.:*

- *udita l'esposizione del Presidente;*
- *esaminata la proposta di risoluzione consensuale del contratto di revisione in essere con la società BDO Audit Services S.r.l. ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010 e del Regolamento attuativo successivamente adottato con Decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28 dicembre 2012, n. 261;*
- *esaminata la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 7 comma 2 del Decreto del 28/12/2012 n. 261 - Min. Economia e Finanze e ai sensi dell'art. 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan,*

delibera

1) *di risolvere consensualmente il contratto di revisione con la società BDO Audit Services S.r.l. ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010 e del Regolamento attuativo*

successivamente adottato con Decreto Ministero dell'Economia e delle Finanze del 28 dicembre 2012, n. 261, per tutte le motivazioni sopra esposte;

2) *di conferire l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 1° aprile 2026 – 31 marzo 2027, 1° aprile 2027 – 31 marzo 2028, 1° aprile 2028 – 31 marzo 2029, restando fermi gli adempimenti e le attività già svolti in relazione all'esercizio 1° gennaio 2025 – 31 marzo 2026 ad Audirevi S.p.A., con sede legale in Via Varese n. 11 -20121 Milano (MI)– Capitale Sociale deliberato Euro 500.000 interamente versato - Codice Fiscale e nr. Iscrizione al Registro Imprese di Milano n. 05953410585 – Partita Iva 12034710157 - R.E.A. MI 1523066, Iscritta al Registro dei revisori contabili GU 60/2000 al n.119450, Albo Speciale delle società di revisione con delibera Consob n. 10819 del 16/07/97;*

3) *determinando il relativo compenso per l'intera durata dell'incarico nell'importo complessivo di Euro 35.000,00 (Euro trentacinquemila) per ciascun esercizio, oltre IVA, come da proposta motivata del Collegio Sindacale."*

Il Presidente dichiara aperta la discussione relativa al primo e unico punto all'ordine del giorno invitando chi intende prendere la parola a voler cortesemente formalizzare alla segreteria la richiesta di intervento.

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

Il Presidente dà atto che in questo momento sono presenti, per delega al Rappresentante Designato, n. 11 portatori di azioni, rappresentanti n. 27.023.379 azioni ordinarie, pari al 65,25% delle azioni ordinarie.

Il Presidente richiede al Rappresentante Designato se è in possesso di istruzioni di voto in relazione al presente punto all'ordine del giorno per tutte le azioni per le quali è stata conferita la delega e da atto della sua conferma.

A questo punto il Presidente pone in votazione la proposta di delibera predisposta dal Consiglio di Amministrazione, di cui ha già dato lettura.

Il Presidente chiede al Rappresentante Designato di esprimere la manifestazione di voto dei propri delegati.

Favorevoli: n. 27.023.379 azioni ordinarie

Contrari: nessuno

Astenuti: nessuno

Il Presidente richiede al Rappresentante Designato se abbia espresso voti in difformità dalle istruzioni di voto ricevute in relazione al presente punto all'ordine del giorno e da atto della sua risposta negativa.

Il Presidente dichiara approvata all'unanimità la proposta di conferire l'incarico di revisione legale dei conti della Società ad Audirevi S.p.A. per gli esercizi 1° aprile 2026 – 31 marzo 2027, 1° aprile 2027 – 31 marzo 2028, 1° aprile 2028 – 31 marzo 2029 alle condizioni di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione, i cui termini economici sono sintetizzati nella proposta formulata dal collegio sindacale.

***

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente ringrazia gli intervenuti e dichiara sciolta la seduta alle ore 11.20.

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.

Il Presidente

Massimo Bonifati

Il Segretario

Fabio Leonardi