



ASSEMBLEA ORDINARIA

PROPOSTE DI DELIBERAZIONE

**Assemblea degli Azionisti
del 22 aprile 2024**





INDICE

CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA

Avviso di convocazione pag. 3

PROPOSTE DI DELIBERAZIONE

Relazione finanziaria

- Proposte di deliberazione sui punti 1 e 2 dell'ordine del giorno pag. 6

Società di Revisione

- Relazione del Consiglio di Amministrazione e proposte di deliberazione sul punto 3 dell'ordine del giorno pag. 8

CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA

Avviso di convocazione
(Pubblicato in data 5 aprile 2024)

AVVISO DI CONVOCAZIONE

L'Assemblea ordinaria degli azionisti di Frendy Energy S.p.A. ("**Frendy Energy**") è convocata per **lunedì 22 aprile 2024, alle ore 15.00** in prima convocazione e occorrendo per lunedì 6 maggio 2024, stessa ora, per deliberare sul seguente

ordine del giorno

Relazione finanziaria

1. Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.
2. Destinazione dell'utile dell'esercizio 2023.

Revisione legale dei conti.

3. Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2026; deliberare relative.

Modalità di partecipazione all'Assemblea e di esercizio del diritto di voto

Come consentito dalla legge 23 febbraio 2024, n. 18 di conversione, con modificazioni, del decreto-legge 30 dicembre 2023, n. 215 (Decreto Milleproroghe) – e in particolare dall'art. 3, comma 12-*duodecies*, del citato decreto legge, aggiunto dalla legge di conversione – che ha ulteriormente prorogato le disposizioni di cui all'art. 106 del decreto legge 17 marzo 2020, n. 18 convertito nella legge 24 aprile 2020, n. 27, **l'Assemblea si svolgerà unicamente mediante mezzi di telecomunicazione e l'intervento in Assemblea e l'esercizio del diritto di voto potranno avvenire esclusivamente tramite il rappresentante designato** da Frendy Energy, come di seguito precisato. I soggetti legittimati (Rappresentante Designato, Presidente, amministratori, sindaci e segretario della riunione) potranno partecipare unicamente mediante mezzi di telecomunicazione che ne garantiscano l'identificazione secondo le modalità a essi individualmente comunicate da Frendy Energy.

Legittimazione all'intervento in Assemblea da parte dei titolari del diritto di voto

Sono legittimati a intervenire in Assemblea, e a esercitare il diritto di voto, esclusivamente con le modalità di seguito precisate, coloro che, sulla base delle evidenze dell'intermediario, risultino titolari del diritto di voto al termine della giornata contabile **del settimo giorno di mercato aperto precedente la data fissata per l'Assemblea in prima convocazione e, quindi, al termine della giornata di giovedì 11 aprile 2024 (Record Date)**. Non avranno il diritto di intervenire e di votare in Assemblea coloro che risulteranno titolari del diritto di voto successivamente alla *Record Date*, mentre l'eventuale cessione delle azioni successivamente alla *Record Date* non avrà effetto ai fini di tale legittimazione. La legittimazione è attestata da una comunicazione effettuata dall'intermediario in favore del soggetto a cui spetta il diritto di voto, in conformità alle proprie scritture contabili comprovante la registrazione in accredito delle azioni al termine della data sopra indicata. La comunicazione deve pervenire a Frendy Energy in conformità alla normativa applicabile, entro l'inizio dei lavori assembleari della prima convocazione.

Intervento e voto per delega esclusivamente tramite il Rappresentante Designato da Frendy Energy

I titolari del diritto di voto potranno intervenire in Assemblea ed esercitare il diritto di voto esclusivamente tramite il rappresentante designato da Frendy Energy ai sensi dell'art. 135-*undecies* del decreto legislativo 58/1998 e successive modificazioni ("**TUF**"), individuato in **Computershare S.p.A.** (il "**Rappresentante Designato**" o "**Computershare**").

La delega al Rappresentante Designato può essere conferita:

- ai sensi dell'art. 135-*undecies* del TUF direttamente dal soggetto cui spetta il diritto di voto (la "**Delega 135-undecies**"), mediante la compilazione e sottoscrizione dello specifico modulo, predisposto dallo stesso Rappresentante Designato, in accordo con Frendy Energy, denominato "**Modulo di Delega 135-undecies**"; ovvero
- in deroga all'art. 135-*undecies*, comma 4 del TUF, dal soggetto cui spetta il diritto di voto o dal soggetto da questi delegato ai sensi dell'art. 135-*novies* del TUF (la "**Delega/Subdelega 135-novies**"), mediante compilazione e sottoscrizione dello specifico modulo predisposto dallo stesso Rappresentante Designato in accordo con Frendy Energy, denominato "**Modulo di Delega/Subdelega 135-novies**";

(nel seguito la Delega 135-*undecies* e la Delega/Subdelega 135-*novies*, congiuntamente, la "**Delega al Rappresentante Designato**" e il Modulo di Delega 135-*undecies* e il Modulo di Delega/Subdelega 135-*novies*, congiuntamente, il "**Modulo di Delega al Rappresentante Designato**").

Il conferimento della delega al Rappresentante Designato non comporta spese, fatta eccezione per quelle di trasmissione o spedizione.

I Moduli di Delega al Rappresentante Designato sono reperibili presso la sede legale e sul sito internet di Frendy Energy (<https://frendyenergy.edison.it/assemblea-2024>), nonché sulla relativa pagina del sito www.borsaitaliana.it, sezione "Azioni/Documenti".

La Delega al Rappresentante Designato può essere conferita anche mediante documento informatico sottoscritto in forma elettronica.

Il Modulo di Delega al Rappresentante Designato deve essere inviato al Rappresentante Designato, accompagnato dalle **istruzioni di voto** su tutte o alcune delle materie all'ordine del giorno, con una delle seguenti alternative modalità:

- Titolari di Posta Elettronica Certificata (PEC):** informaticamente (formato PDF) all'indirizzo ufficiomilano@pecserviziotitoli.it se il delegante (anche persona giuridica) possiede una casella PEC - (Rif. "Delega per Assemblea ordinaria 2024 Frendy Energy");
- Titolari di Firma elettronica avanzata, qualificata o digitale (FEA):** informaticamente con Firma Elettronica Avanzata anche tramite posta elettronica ordinaria, all'indirizzo ufficiomilano@pecserviziotitoli.it, se il delegante (ovvero il rappresentante della persona giuridica) è dotato di FEA - (Rif. "Delega per Assemblea ordinaria 2024 Frendy Energy");
- Titolari di posta elettronica ordinaria:** informaticamente (formato PDF) all'indirizzo PEC ufficiomilano@pecserviziotitoli.it - (Rif. "Delega per Assemblea ordinaria 2024 Frendy Energy"). In tale caso l'originale del Modulo di Delega al Rappresentante Designato, delle istruzioni e copia della correlata documentazione sotto indicata dovrà essere trasmessa presso la sede di Computershare, via Lorenzo Mascheroni, 19, 20145 Milano appena possibile.

Unitamente al Modulo di Delega al Rappresentante Designato, il delegante o il subdelegante dovrà inviare una copia di un documento di identità valido e, se persona giuridica, anche l'evidenza dei poteri di rappresentanza (copia visura camerale, procura o altro atto idoneo).

La trasmissione del Modulo di Delega al Rappresentante Designato con modalità e in termini diversi da quelli sopra indicati, o con invio esclusivo a mezzo posta, non garantiranno al delegante/subdelegante il corretto conferimento della Delega al Rappresentante Designato.

La Delega 135-*undecies*, con le relative istruzioni di voto e con la correlata documentazione, dovranno pervenire al Rappresentante Designato entro la fine del secondo giorno di mercato aperto precedente la riunione assembleare (e quindi **entro giovedì 18 aprile 2024 per la prima convocazione, ovvero entro giovedì 2 maggio 2024, per la seconda convocazione**). La Delega 135-*undecies* e le istruzioni di voto sono revocabili mediante dichiarazione scritta, rilasciata con le medesime modalità, entro i medesimi termini di cui sopra.

La Delega/Subdelega 135-*novies*, con le relative istruzioni di voto e con la correlata documentazione, dovranno pervenire **entro domenica 21 aprile 2024 per la prima**

convocazione, ovvero entro domenica 5 maggio 2024 per la seconda convocazione, fermo restando che Computershare potrà accettare le Deleghe/Subdeleghe 135-*novies* e/o istruzioni di voto anche dopo i suddetti termini e fino all'apertura dei lavori assembleari. La Delega/Subdelega 135-*novies* e le relative istruzioni di voto sono revocabili mediante dichiarazione scritta, rilasciata con le medesime modalità entro l'inizio dei lavori assembleari.

La Delega al Rappresentante Designato non ha effetto con riguardo alle proposte per le quali non siano state conferite istruzioni di voto.

Si precisa che, nel caso si verificano circostanze ignote, ovvero in caso di modifica o integrazione delle proposte presentate in Assemblea, Computershare, in qualità di Rappresentante Designato, non potrà essere autorizzato ad esprimere un voto difforme da quello indicato nelle istruzioni ricevute.

Si precisa altresì che non è prevista l'espressione del voto in via elettronica o per corrispondenza.

Il Rappresentante Designato sarà disponibile per chiarimenti o informazioni tramite numero Help Desk 02-46776829/14, nonché all'indirizzo e-mail ufficiomi@computershare.it.

Capitale sociale

Il capitale sociale di Frendy Energy ammonta a 14.829.311,75 euro ed è composto da n. 59.317.247 azioni ordinarie, senza indicazione del valore nominale.

Documentazione

La documentazione relativa agli argomenti all'ordine del giorno, prevista dalla normativa vigente, è a disposizione del pubblico presso la sede legale e sul sito internet di Frendy Energy all'indirizzo <https://frendyenergy.edison.it/assemblea-2024>, nonché sulla relativa pagina del sito www.borsaitaliana.it, sezione "Azioni/Documenti".

Gli azionisti e, se diversi, i soggetti legittimati all'intervento e al voto in Assemblea, hanno diritto di ottenerne copia.

Il presente avviso è pubblicato sul sito internet di Frendy Energy (<https://frendyenergy.edison.it/assemblea-2024>), sulla relativa pagina del sito www.borsaitaliana.it, sezione "Azioni/Documenti", e sul quotidiano MF Milano Finanza del 5 aprile 2024.

Ai sensi del Regolamento Europeo 2016/679 e del D.Lgs. 196/2003 e successive modificazioni e integrazioni, il Titolare del trattamento dei dati personali è Frendy Energy. L'informativa completa sul trattamento dei dati in relazione all'esercizio dei diritti correlati all'Assemblea è fornita sul sito internet di Frendy Energy.

Milano, 5 aprile 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Marco Stangalino

RELAZIONE FINANZIARIA

Punti 1 e 2 dell'ordine del giorno

Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. Destinazione dell'utile dell'esercizio 2023.

Proposte di deliberazione all'assemblea

Signori Azionisti,

il bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2023 chiude con un utile di 202.622,71 euro (arrotondato a 202.623 euro nei prospetti di bilancio). Se concordate con i criteri seguiti nella redazione del bilancio e con i principi e metodi contabili ivi utilizzati, Vi proponiamo di adottare le seguenti deliberazioni:

PRIMA DELIBERAZIONE

"L'assemblea degli azionisti,

- esaminato il bilancio d'esercizio di Frendy Energy e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 e la relazione degli amministratori sulla gestione;
- vista la relazione del Collegio Sindacale all'assemblea di cui all'art. 2429 del codice civile;
- viste le relazioni della società di revisione al bilancio d'esercizio e al bilancio consolidato al 31 dicembre 2023;

delibera

- di approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, nel suo insieme e nelle singole appostazioni, che evidenzia un utile di 202.622,71 euro (arrotondato a 202.623 euro nei prospetti di bilancio)."

SECONDA DELIBERAZIONE

"L'assemblea degli azionisti,

- preso atto che il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, approvato da questa stessa assemblea, evidenzia un utile di 202.622,71 euro (arrotondato a 202.623 euro nei prospetti di bilancio);

delibera

- di destinare interamente l'utile dell'esercizio di 202.622,71 euro (arrotondato a 202.623 euro nei prospetti di bilancio) a parziale copertura delle perdite portate a nuovo degli esercizi precedenti, che pertanto residueranno per 4.645.588,83 euro."



Milano, 5 aprile 2024

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Marco Stangalino

SOCIETÀ DI REVISIONE

Punto 3 dell'ordine del giorno

Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2026; delibere relative.

Relazione del Consiglio di Amministrazione e proposte di deliberazione all'assemblea

con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023 è terminato, per compiuto mandato, l'incarico di revisione legale dei conti affidato a KPMG S.p.A. (**KPMG**); al riguardo, si richiama la circostanza che Frendy Energy è controllata da Edison S.p.A. (**Edison**), che è titolare di una partecipazione pari al 76,97% del capitale sociale ed esercita attività di direzione e coordinamento su Frendy Energy.

Si evidenzia inoltre che le "Linee Guida Conferimento incarichi e valutazione requisiti di indipendenza dei revisori" di Edison, applicabili anche alle società da questa controllate, prevedono che, di norma, queste affidino l'incarico di revisione legale alla medesima società di revisione incaricata della revisione legale della controllante; ciò al fine di mettere il revisore di Edison -tenuto ad assumere, ai sensi dell'art. 10-*quinquies* (relativo alla revisione legale del bilancio consolidato) del Decreto Legislativo 39/2010, la responsabilità integrale dell'espressione del giudizio relativo al bilancio consolidato-nella condizione di verificare, nella massima estensione possibile, i bilanci delle società da essa controllate, e quindi senza dover effettuare, in linea di principio, attività di verifica sul lavoro svolto da altri revisori.

Dal punto di vista procedurale l'assemblea delibera riguardo al conferimento del nuovo incarico sulla base di una proposta motivata del Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. 39/2010.

Il Collegio Sindacale ha quindi presentato, conformandosi alle *policy* sopra richiamate, la propria proposta motivata per il conferimento a KPMG -revisore legale dei conti di Edison- dell'incarico di revisione legale di Frendy Energy per il triennio 2024-2026, sulla base della proposta di servizi professionali formulata al riguardo dalla stessa KPMG.

La proposta presentata da KPMG si riferisce anzitutto alla revisione legale dei conti, e cioè la revisione contabile del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato (inclusa la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione e la verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio e della sua conformità alle norme di legge), la revisione sulle situazioni contabili di società partecipate predisposte ai fini del bilancio consolidato di Frendy Energy, nonché la revisione del *reporting package* di fine esercizio destinato a confluire nel bilancio consolidato della capogruppo Edison, per un onorario complessivo annuo di 29.561 euro e per un totale di 445 ore.

Sono poi previste una serie di verifiche aggiuntive rispetto alla revisione legale riguardanti la revisione della relazione semestrale di Frendy Energy e consolidata, che essa, in quanto emittente con strumenti negoziati sull'Euronext Growth Milan, sistema

multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., è tenuta a redigere, per un onorario annuo complessivo di 3.321 euro e per un totale di 50 ore.

Sono infine contemplate ulteriori attività di controllo che per disposizioni legislative o regolamentari devono essere svolte dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e cioè le verifiche volte alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali, per un onorario annuo complessivo di 996 euro e per un totale di 15 ore.

Per maggior dettagli in tema di corrispettivi relativi al nuovo incarico e di criteri di adeguamento degli stessi, che pure devono essere approvati di questa assemblea, si rinvia a quanto riportato nella proposta formulata da KPMG.

La proposta motivata del Collegio Sindacale per la nomina di KPMG è allegata alla presente relazione.

Tutto ciò premesso, Vi proponiamo di adottare la seguente deliberazione:

TERZA DELIBERAZIONE

“L’assemblea degli azionisti,

- esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale in merito al conferimento dell’incarico di revisione legale alla società di revisione KPMG S.p.A., predisposta ai sensi dell’art. 13, comma 1, del D.Lgs. 39/2010[, che si allega al presente verbale sotto la lettera “A”];
- preso atto dei termini e delle condizioni indicati nella proposta formulata dalla stessa società di revisione relativa allo svolgimento (i) delle attività di revisione legale dei conti, (ii) di revisione contabile limitata del bilancio semestrale di Frendy Energy e consolidato del gruppo alla stessa facente capo, la cui redazione è richiesta dal regolamento emittenti Euronext Growth Milan, nonché (iii) di ulteriori attività di verifica di natura contabile o richieste da disposizioni di legge o regolamentari di competenza del soggetto incaricato dell’attività di revisione legale dei conti;

delibera

- di approvare il conferimento dell’incarico per gli esercizi dal 2024 al 2026 alla società di revisione KPMG S.p.A., riferito alle sottoindicate attività, ore e corrispettivi annui:

Attività	Ore annuali	Onorari annuali (euro)
Revisione legale del bilancio d’esercizio	180	11.957
Revisione legale del bilancio consolidato	40	2.657
Revisione della situazione contabile consolidata annuale predisposta ai fini del consolidamento di Frendy Energy e sue controllate	40	2.657
Verifica nel corso dell’esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	15	996

Verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e della sua conformità alle norme di legge predisposta ai fini del consolidamento	10	664
Procedure di revisione sulle situazioni contabili di altre società partecipate predisposte ai fini del bilancio consolidato di Frendy Energy	160	10.630
Totale revisione legale	445	29.561
Revisione contabile limitata della situazione contabile semestrale predisposta ai fini del consolidamento di Frendy Energy e sue controllate	50	3.321
Totale revisione contabile	50	3.321
Verifiche necessarie al fine della sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali	15	996
Totale altri incarichi obbligatori	15	996
TOTALE	510	33.878

con la precisazione che ai corrispettivi sopraindicati saranno aggiunti i rimborsi per le spese sostenute e documentate per lo svolgimento del lavoro, nella misura massima del 5% degli onorari, oltre all'eventuale contributo di vigilanza nella misura dovuta;

- di approvare che i corrispettivi, come indicati nella tabella di cui sopra:
 - a) potranno aumentare il 1° luglio di ogni anno, a iniziare dal 1° luglio 2025, nei limiti dell'aumento dell'indice ISTAT relativo al costo della vita rispetto all'anno precedente;
 - b) potranno essere adeguati al verificarsi di circostanze rilevanti, eccezionali e non prevedibili al momento della predisposizione della proposta, tali da comportare un aggravio dei tempi rispetto a quanto stimato nella stessa saranno discusse per formulare un'integrazione scritta alla proposta, fermo restando che l'adeguamento dei corrispettivi sarà valorizzato alle tariffe indicate nella proposta, tenuto conto delle ore e della composizione delle risorse richieste e dovrà essere autorizzato, in via preventiva, da Frendy Energy (e per essa dal Consiglio di Amministrazione). Ugualmente, se dovesse essere impiegato minor tempo del previsto, i corrispettivi saranno ridotti proporzionalmente.”.

Milano, 5 aprile 2024

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
 Marco Stangalino

FRENDY ENERGY S.P.A.

Ai Signori Soci di Frendy Energy S.p.A.

Oggetto: Proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del Decreto Legislativo 39/2010.

Il Collegio Sindacale di Frendy Energy S.p.A.

PREMESSO

- che Frendy Energy è direttamente controllata da Edison S.p.A.;
- che in data 28 aprile 2020 l'assemblea degli azionisti di Edison S.p.A. ha conferito a KPMG S.p.A. (**KPMG**) l'incarico di revisione legale del bilancio di esercizio e consolidato per il novennio 2020-2028;
- che, con il bilancio al 31 dicembre 2023 si conclude il primo triennio di incarico di KPMG di revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato di Frendy Energy S.p.A.;
- che le "Linee Guida Conferimento incarichi e valutazione requisiti di indipendenza dei revisori" adottate da Edison S.p.A. e applicabili anche alle società da questa controllate prevedono che, di norma, queste affidino l'incarico di revisione legale alla medesima società di revisione incaricata della revisione legale della controllante Edison, in modo da mettere il revisore di Edison S.p.A., tenuto ad assumere, ai sensi dell'art. 10-*quinquies* (relativo alla Revisione legale del bilancio consolidato) del Decreto Legislativo 39/2010 la responsabilità integrale dell'espressione del giudizio relativo al bilancio consolidato, nella condizione di verificare, nella massima estensione possibile, i bilanci delle società da essa controllate, e quindi senza dover effettuare, in linea di principio, attività di verifica sul lavoro svolto da altri revisori;
- che l'assemblea di Frendy Energy S.p.A. aveva precedentemente conferito l'incarico per la revisione legale dei conti per il triennio 2020-2023 a KPMG, revisore legale anche della controllante Edison S.p.A.;
- che l'art. 13, comma 1 del Decreto Legislativo 39/2010 prevede che l'assemblea deliberi il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti su proposta motivata dell'organo di controllo, determinando il corrispettivo per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri di adeguamento durante l'incarico;
- che il Collegio Sindacale non ha ravvisato elementi ostativi a individuare KPMG quale soggetto da proporre all'assemblea di Frendy Energy S.p.A. al fine di condividere il medesimo revisore della capogruppo Edison;

CONSIDERATO

- che in data 19 marzo 2024 KPMG ha formulato le offerte per i servizi professionali riguardanti (i) la revisione legale del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato per il triennio 2024-2026 di Frendy Energy S.p.A., (ii) le verifiche necessarie per la sottoscrizione delle Dichiarazioni fiscali nonché (iii) l'offerta per le attività di revisione

contabile; tali offerte prevedono, per ciascun esercizio, l'espletamento delle seguenti attività per i sotto indicati corrispettivi:

Attività	Ore	Corrispettivo (euro)
Revisione legale		
Revisione legale del bilancio d'esercizio	180	11.957
Verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	15	996
Verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e della sua conformità alle norme di Legge	10	664
Procedure di revisione sulle situazioni contabili di altre società partecipate predisposte ai fini del bilancio consolidato di Frendy Energy	160	10.630
Revisione legale del bilancio consolidato	40	2.657
Totale revisione legale	405	26.904
Revisione contabile		
Revisione della situazione contabile consolidata annuale predisposta ai fini del consolidamento di Frendy Energy e sue controllate	40	2.657
Revisione contabile limitata della situazione contabile semestrale predisposta ai fini del consolidamento di Frendy Energy e sue controllate	50	3.321
Totale revisione contabile	90	5.978
Altri incarichi obbligatori		
Verifiche necessarie al fine della sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali	15	996
Totale altri incarichi obbligatori	15	996
Totale	510	33.878

- che le tariffe orarie stabilite per l'attività di revisione legale sono applicate anche alla revisione contabile e agli altri incarichi di revisione;

VERIFICATO

- che KPMG dispone di idonee misure per consentire l'accertamento dell'insussistenza di cause di incompatibilità e per monitorare eventuali situazioni che possano compromettere l'indipendenza in relazione all'attribuzione e allo svolgimento dell'incarico;
- che KPMG ha dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico e, sulla base delle informazioni acquisite, dispone di un'organizzazione e delle competenze tecnico-professionali adeguate all'ampiezza e alla complessità dell'incarico anche ai fini del rispetto delle disposizioni degli artt. 10-ter (Organizzazione interna) e 10-quater (Organizzazione del lavoro) del Decreto Legislativo 39/2010;
- che l'obiettivo e la portata dell'attività di revisione legale dei conti illustrati nella citata proposta, considerato anche il totale delle ore di revisione preventivate e del loro costo orario in relazione al *mix* per categoria professionale, risultano adeguati in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti di Frendy Energy S.p.A. a KPMG, revisore della capogruppo Edison S.p.A., consentirà di ottenere un più efficace coordinamento delle attività di revisione e un'ottimizzazione dei costi e contribuirà ad agevolare l'assunzione, da parte di quest'ultimo, della responsabilità integrale dell'espressione del giudizio relativo al bilancio consolidato ai sensi dell'art. 10-quinquies del Decreto legislativo 39/2010;
- che la proposta stabilisce che ai corrispettivi previsti potranno essere aggiunti i rimborsi per le spese vive, le spese di segreteria e le altre spese sostenute e documentate per un importo che non potrà eccedere il 5% dei corrispettivi, nonché il contributo di vigilanza, se dovuto, alla Consob;
- che è previsto che i corrispettivi (i) potranno aumentare il 1° luglio di ogni anno, ad iniziare dal 1° luglio 2025, nei limiti dell'aumento dell'indice ISTAT relativo al costo della vita rispetto all'anno precedente, e (ii) potranno essere adeguati al verificarsi di circostanze tali da comportare un aggravio dei tempi rispetto a quanto stimato nella proposta (quali, a titolo esemplificativo, il cambiamento della struttura e della dimensione di Frendy Energy S.p.A., cambiamenti normativi, di principi contabili e/o di revisione, l'effettuazione di operazioni complesse poste in essere da Frendy Energy S.p.A. ulteriori procedure di revisione statuite da Consob mediante sue comunicazioni o principi di revisione), e che saranno oggetto di discussione con Frendy Energy S.p.A. per formulare un'integrazione scritta della proposta, fermo restando che l'adeguamento dei corrispettivi sarà valorizzato alle tariffe indicate nella proposta stessa, tenuto conto delle ore e della composizione delle risorse richieste. Ugualmente, se dovesse essere impiegato minor tempo del previsto, i corrispettivi saranno ridotti proporzionalmente;

PROPONE

sulla base delle motivazioni espresse, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi al 31 dicembre 2024, 2025 e 2026 sia affidato alla società di revisione KPMG S.p.A. – Via Vittor Pisani 25 – Milano, sulla base della proposta da essa formulata, determinandone il corrispettivo per l'intera durata dell'incarico e i criteri per l'adeguamento dello stesso durante lo svolgimento dell'incarico.

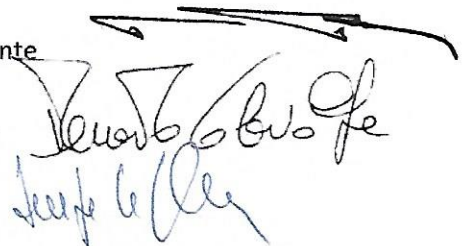
21 marzo 2024

Il Collegio Sindacale

Prof. Ferdinando Superti Furga - Presidente

Avv. Renato Colavolpe – Sindaco effettivo

Prof. Luigi Migliavacca– Sindaco effettivo



The image shows two handwritten signatures in blue ink. The first signature, positioned above the text for Avv. Renato Colavolpe, is written in a cursive style and appears to read 'Renato Colavolpe'. The second signature, positioned above the text for Prof. Luigi Migliavacca, is also in cursive and appears to read 'Luigi Migliavacca'. Above the first signature, there is a horizontal line with two arrows pointing outwards from its center.