



ATTO

14 maggio 2024
REP. N. 76242/16218

NOTAIO FILIPPO ZABBAN



SPAZIO ANNULLATO

N. 76242 di Repertorio

N. 16218 di Raccolta

VERBALE DI ASSEMBLEA
REPUBBLICA ITALIANA
14 maggio 2024

Il giorno quattordici del mese di maggio dell'anno duemilaventiquattro.

In Milano, Via Metastasio n. 5,

io sottoscritto Filippo Zabban, Notaio in Milano, iscritto presso il Collegio Notarile di Milano,

procedo alla redazione e sottoscrizione del verbale dell'assemblea ordinaria della società:

"Il Sole 24 ORE S.p.A."

con sede in Milano, Viale Sarca n. 223, capitale sociale Euro 570.124,76 interamente versato, iscritta nel Registro delle Imprese tenuto dalla Camera di Commercio di Milano-Monza-Brianza-Lodi al numero di iscrizione e codice fiscale 00777910159, Repertorio Economico Amministrativo n. MI-694938, le cui azioni speciali sono ammesse alle negoziazioni presso Euronext Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.,

(di seguito anche "Il Sole" o la "Società"),

tenutasi in data 29 aprile 2024

nel luogo di convocazione, in Milano, Viale Sarca n. 223,

con la mia costante partecipazione ai lavori assembleari,

Tutto ciò premesso, si fa constare come segue (ai sensi dell'art. 2375 del Codice Civile ed in conformità a quanto previsto dalle altre disposizioni applicabili) dello svolgimento della predetta assemblea.

"Il giorno ventinove del mese di aprile dell'anno duemilaventiquattro,

alle ore 10,

presso la sede della Società, in Milano, Viale Sarca n. 223,

si è riunita l'assemblea ordinaria della società

"Il Sole 24 ORE S.p.A."

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Edoardo Garrone, anche a nome dei Colleghi del Consiglio di Amministrazione, tra cui l'Amministratrice Delegata Mirja Cartia d'Asero, del Collegio Sindacale, e del Personale de "Il Sole 24 ORE S.p.A." porge agli intervenuti un cordiale saluto e li ringrazia per la partecipazione a questa Assemblea.

Il Presidente segnala che la presente riunione si tiene – come si riserva di meglio precisare di seguito – mediante l'intervento esclusivo del Rappresentante Designato, e, per i soggetti legittimati all'intervento, anche con mezzi di telecomunicazione; il Presidente dà atto di essere collegato da remoto con la "Sala Consiglio" degli uffici di Milano, Viale Sarca n. 223, ove ha sede la Società ed ove è convocata l'odierna riunione e che – attraverso apposito schermo – gli è consentito di seguire in via diretta quanto accade in detta sala. Richiamato l'art. 15 dello Statuto sociale, il dottor Edoardo Garrone assume la presidenza dell'Assemblea. Designa nella persona del notaio Filippo Zabban il Segretario della riunione, che farà luogo a verbalizzazione in forma di pubblico atto notarile.

Precisa che il notaio si trova nel luogo ove è convocata l'odierna riunione presso gli uffici della Società di Milano, Viale Sarca n. 223.

In considerazione della facoltà concessa dall'art. 11, comma secondo, della Legge 5 marzo 2024 n. 21, che ha esteso sino al 31 dicembre 2024 la

possibilità di valersi delle disposizioni contenute nell'art. 106 del decreto-legge 17 marzo 2020 n. 18, convertito in Legge 24 aprile 2020 n. 27 (il **Decreto**), l'intervento in Assemblea da parte degli Azionisti e l'esercizio del diritto di voto possono svolgersi esclusivamente tramite conferimento di apposita delega al Rappresentante Designato, restando escluso l'accesso ai locali assembleari da parte dei soci o delegati diversi dal predetto Rappresentante Designato, precisa ancora che il Decreto ha altresì stabilito, fra l'altro, che in deroga alle diverse disposizioni statutarie, l'Assemblea possa svolgersi, anche esclusivamente, mediante mezzi di telecomunicazione che garantiscano l'identificazione dei partecipanti, la loro partecipazione e l'esercizio del diritto di voto; dà atto che le persone ammesse all'intervento, quali Amministratori, Sindaci, Rappresentante Comune degli Azionisti di categoria speciale e rappresentanti della Società di revisione EY S.p.A., possono anche collegarsi, appunto, mediante mezzi di telecomunicazione.

Dà atto altresì, che il capitale della Società è attualmente costituito da n. 9.000.000 di azioni ordinarie e n. 56.345.797 azioni di categoria speciale per complessivi Euro 570.124,76, azioni tutte prive di valore nominale espresso e per le quali lo Statuto sociale prevede il diritto di voto.

In conformità alle disposizioni di Legge e di Statuto, precisa che l'avviso di convocazione è stato pubblicato nei modi di Legge e, in particolare, sul sito internet della Società, per estratto sul quotidiano Il Sole 24ORE e, in ottemperanza all'art. 84 del Regolamento adottato con delibera CONSOB n. 11971/1999 (il "**Regolamento Emittenti**"), attraverso il meccanismo di stoccaggio autorizzato "1INFO", in data 29 marzo 2024.

Comunica che non sono pervenute richieste di integrazione dell'Ordine del Giorno ex art. 126 bis del D. Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998 ("**TUF**"), né è intervenuta presentazione di nuove proposte di delibera.

Dichiara quindi che le azioni di categoria speciale della Società sono ammesse alle negoziazioni presso il mercato regolamentato Euronext Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A..

Ricorda agli intervenuti che l'art. 122 TUF prevede, fra l'altro, che:

- *"1. I patti, in qualunque forma stipulati, aventi per oggetto l'esercizio del diritto di voto nelle società con azioni quotate e nelle società che le controllano, entro cinque giorni dalla stipulazione sono: a) comunicati alla Consob; b) pubblicati per estratto sulla stampa quotidiana; c) depositati presso il registro delle imprese del luogo ove la società ha la sua sede legale; d) comunicati alle società con azioni quotate.*

- *2. omissis*

- *3. omissis*

- *4. Il diritto di voto inerente alle azioni quotate per le quali non sono stati adempiuti gli obblighi previsti dal comma 1 non può essere esercitato."*

Invita quindi il Rappresentante Designato a comunicare se allo stesso risulti che alcuno si trovi nella condizione di non poter esercitare il diritto di voto ai sensi del 4° comma del citato articolo. Il Rappresentante Designato, presente fisicamente presso il luogo di convocazione in persona di Barbara Banfi, dichiara di non avere nessuna dichiarazione in proposito.

Il Presidente prosegue comunicando che, per quanto a conoscenza della Società, alla data odierna non sussistono pattuizioni parasociali rilevanti ai sensi dell'art. 122 TUF.

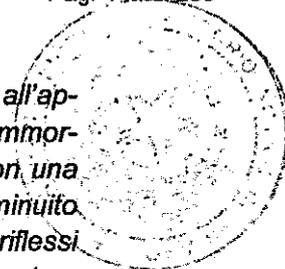
Continua l'esposizione inerente alla costituzione della riunione precisando:

- che avuto riguardo alle disposizioni contenute nel citato art. 106 del Decreto-Legge del 17 marzo 2020 n. 18, come sopra prorogato, l'intervento in Assemblea da parte dei soci e l'esercizio del diritto di voto possono svolgersi, come già accennato e precisato anche nell'avviso di convocazione, esclusivamente tramite conferimento di apposita delega al Rappresentante Designato;
- che, come risulta dall'avviso di convocazione, la Società ha designato Computershare S.p.A. quale soggetto cui conferire delega con istruzioni di voto ex art. 135 undecies TUF;
- che Computershare S.p.A., in qualità di Rappresentante Designato, non rientra in alcuna delle condizioni di conflitto di interesse indicate dall'art. 135 decies TUF; tuttavia, nel caso si verificano circostanze ignote ovvero in caso di modifica o integrazione delle proposte presentate all'Assemblea, non intende esprimere un voto difforme da quanto indicato nelle Istruzioni di voto;
- che in conformità all'art. 106, comma 4, del suddetto Decreto-Legge, al Rappresentante Designato è stato possibile conferire anche deleghe o subdeleghe ordinarie ai sensi dell'art. 135 novies TUF in deroga all'art. 135 undecies, comma 4, del medesimo TUF;
- che, sempre a ragione delle modalità di intervento previste dall'avviso di convocazione, non è consentito di assistere alla riunione assembleare ad esperti, analisti finanziari e giornalisti qualificati;
- che ai sensi dell'art. 5 del Regolamento delle Assemblee è funzionante – come da esso Presidente consentito – un sistema di registrazione dello svolgimento dell'Assemblea, al fine esclusivo di agevolare, se del caso, la stesura del verbale della riunione;
- che in relazione all'odierna Assemblea non risulta sia stata promossa sollecitazione di deleghe ex art. 136 e seguenti TUF;
- che l'Azionista Marco Bava si è avvalso della facoltà di porre domande prima dell'Assemblea ex art. 127 ter TUF ed alle medesime è stata data risposta mediante apposita pubblicazione sul sito www.gruppo24ore.ilsole24ore.com. Informa il Presidente che dall'Azionista Giovanni Negri è pervenuto un intervento, di cui prega il Notaio Zabban di dare lettura, unitamente alla replica al medesimo predisposta dalla Società.

Prende la parola il Notaio e dà lettura come segue:

“Una premessa formale che non intende suonare polemica. Anche per quest'anno la modalità di svolgimento scelta per lo svolgimento dell'assemblea societaria, momento di confronto possibile tra management e soci si svolge con modalità esclusivamente cartolare, una possibilità introdotta nella fase pandemica e che tuttavia oggi ha poche ragioni per essere proseguita; soprattutto se si accetta una dialettica con gli azionisti che, per essere di stimolo e aiuto a chi l'azienda la guida, non può essere confinata a un burocratico invio di testi scritti. La partecipazione e la condivisione nel più istituzionale dei passaggi per una società di capitali quotata non dovrebbero essere avvertite con fastidio.

Nel merito, dopo molti anni, un bilancio del gruppo chiude con un utile significativo, almeno per i nostri standard. Un segnale positivo da accogliere con favore e consolidare. Però un risultato ottenuto anche grazie all'utilizzo su larga scala di strumenti di riduzione di tutti i costi non certo indolore. Così se l'area publishing, centrale almeno apparentemente per il gruppo, ha visto la contrazione dei costi diretti del 3% (1,2 milioni) è il costo del lavoro a essere diminuito in maniera ancora più netta, sia in percentuale, quasi il 9%, sia in



valore assoluto (-3,7 milioni). Un obiettivo quest'ultimo raggiunto grazie all'applicazione su tutti i dipendenti e sui giornalisti in particolare di tutti gli ammortizzatori disponibili, dalla cassa integrazione ai prepensionamenti. Non una novità peraltro: in dieci anni l'organico dei giornalisti del quotidiano è diminuito di quasi il 25%, passando da 230 a 177, un calo considerevole e con riflessi problematici sotto una pluralità di punti di vista, dalla difficoltà a fare fronte a carichi di lavoro aumentati con un numero di redattori inferiore, alle sempre più accentuate disparità reddituali tra colleghi, dove a parità di mansioni l'inquadramento contrattuale è spesso diverso.

Quanto a redditi, inoltre, la lettura della relazione sulla politica di remunerazione, nella parte relativa ai compensi corrisposti, fa emergere l'aumento della remunerazione sia dell'amministratrice delegata, sia della prima fila dei manager, sia del consiglio di amministrazione, a fronte di una diminuzione di quasi tremila euro della retribuzione media del dipendente Sole 24 Ore. Nulla di illegittimo ovviamente, per il raggiungimento degli obiettivi cui era legata la parte variabile della remunerazione, ma un supplemento di riflessione sull'opportunità di passare già alla cassa per conti ampiamente sorretti dai tagli ai dipendenti sarebbe stato necessario.

Ma veniamo alla fisionomia del gruppo, quella che emerge da una prima analisi dei conti. Un gruppo che rivendica il suo primato multimediale nell'informazione economica, finanziaria, normativa e che quindi accetta a parole la sfida per la conservazione e rilancio di un'identità precisa, dedicata a un business immateriale e cruciale come l'informazione. E tuttavia un gruppo dove nei fatti l'informazione conta sempre meno. Sin dall'esposizione aziendale dei principali dati di sintesi del gruppo nell'esercizio 2023 l'enfasi viene messa sullo sviluppo dei prodotti dell'area servizi professionali e formazione e sul buon andamento dell'area eventi (8 milioni di ricavi). Con le redazioni chiamate a fornire apporti sia all'una sia all'altra senza riconoscimento del valore prodotto e piuttosto con richieste ormai sempre più spesso estranee a consapevolezza del ruolo, della figura stessa del giornalista, in una posizione sempre più spesso ancillare. Un'assenza di considerazione che però non investe solo la redazione, ma tutti i dipendenti del gruppo, se è vero che, in una survey aziendale, alla domanda sul tasso di miglioramento dell'impegno dell'azienda sui temi della valorizzazione delle persone oltre l'80% si è detta insoddisfatta.

L'area publishing, tuttora centrale nell'economia dei conti (103 milioni di ricavi), soffre per una assenza di strategia ormai storica, per una mancanza di investimenti, per un deficit di attenzione che si riflette sui risultati. La diffusione segnala una diminuzione sia sul versante carta, -6%, sia su quello digitale, -2 per cento. In contraddizione rispetto a ogni asserita volontà digital first prosegue la diminuzione dei browser unici sul sito, - 10 per cento. Da settimane, del resto, il tentativo di introduzione di un sistema più spiccatamente digitale per la produzione di contenuti si scontra con la necessità di renderlo compatibile con un giornale che deve uscire ogni giorno. Carenze applicative la cui gravità è rilanciata dall'assenza di una coerente organizzazione del lavoro e dall'articolazione di una giornata di lavoro tipo che resta orientata alla carta.

E di una realtà che confina l'informazione a un ruolo marginale, in un provincialismo che non meritiamo, il festival dell'economia di Trento, biglietto da visita del gruppo, è il simbolo. Con decine di giornalisti in trasferta per decine di pagine prodotte, in larga parte per fare fronte a richieste autoreferenziali, quando, per esempio, sul piano strutturale la redazione è ormai priva da anni

di un corrispondente dagli Stati Uniti (le sedi di corrispondenza sono solo due, con una terza aperta da poco, in India, a condizioni ai limiti del tollerabile). Naturalmente l'organizzazione di un festival dell'economia da parte del primo giornale economico del Paese ha molto senso, ma poco ne ha l'attuale realizzazione. E allora il timore di un giornale solo vetrina di ogni iniziativa estranea all'informazione (dal marketing, alla pubblicità, alla formazione) è tutt'altro che infondato, piuttosto realtà di ogni giorno."

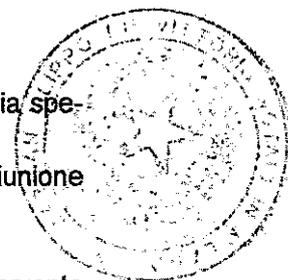
REPLICA DELLA SOCIETÀ

"Il Gruppo 24 ORE, dopo il ritorno all'utile nel 2022 - al netto di partite non ricorrenti - (dopo, lo si ricorda, 14 anni) ha continuato nel 2023 il percorso di crescita intrapreso, conseguendo un risultato molto positivo che consolida il ritorno alla redditività e che conferma l'inversione di tendenza già avviata, come testimonia anche il provvedimento con cui CONSOB ha recentemente disposto l'uscita della Società dalla c.d. Grey List; ciò soprattutto se si considera la contrazione del mercato editoriale e gli elementi di incertezza ed instabilità che caratterizzano l'attuale quadro geopolitico e macroeconomico. Consapevole che lo scenario futuro rimane purtroppo ancora complesso, il Gruppo 24 ORE è orgoglioso di avere dato prova di continuità nella costruzione di un business sempre più sostenibile e multimediale in linea con i tre pillars di sviluppo, "digitalizzazione", "internazionalizzazione" e "valorizzazione del brand", confermati dal Piano Industriale 2024-2027. Una crescita cui hanno contribuito, contribuiscono e continueranno a contribuire tutte le aree di business del Gruppo 24 ORE, mettendo a sistema – attraverso tutti i suoi canali in modo sinergico e integrato – l'alto profilo del brand, dell'informazione e delle iniziative promosse dal Gruppo 24 ORE nei diversi settori di attività che lo compongono. Un risultato, lo si sottolinea, a cui hanno dato vita in primis le persone ed il management che le ha guidate verso il raggiungimento di obiettivi sfidanti, fissati proprio allo scopo di incentivare il conseguimento del risultato anzidetto, nell'interesse di tutti gli stakeholder del Gruppo 24 ORE e nel rispetto delle politiche approvate. La storia de Il Sole 24 ORE, iniziata oltre 150 anni fa, continua quindi oggi a rinnovarsi e a evolversi, ma sempre mantenendo inalterate la propria identità e autorevolezza, sia attraverso le pagine del Quotidiano, sia attraverso le diverse iniziative e attività che compongono, una per una, l'anima di questo importante e storico Gruppo italiano."

Al termine della lettura da parte del notaio, riprende la parola il Presidente e comunica ancora:

- che, per quanto a sua conoscenza, secondo le risultanze del libro dei soci, integrate dalle comunicazioni ricevute ai sensi dell'art. 120 TUF e da altre informazioni a disposizione, l'elenco nominativo dei soggetti che partecipano direttamente o indirettamente in misura superiore alle soglie tempo per tempo applicabili del capitale sociale sottoscritto, rappresentato da azioni con diritto di voto, è il seguente:

Azionista	Azioni	%
Confederazione Generale dell'Industria Italiana – Confindustria	46.995.082	71,918



Dà atto che la Società possiede n. 330.202 azioni proprie di categoria speciale.

Il Presidente prosegue l'esposizione inerente alla costituzione della riunione precisando ulteriormente:

- che l'Assemblea si riunisce oggi in unica convocazione;
- che per il Consiglio di Amministrazione, oltre ad esso Presidente, intervento telematicamente, è attualmente intervenuta l'Amministratrice Delegata Mirja Cartia d'Asero, fisicamente presente presso il luogo di convocazione, mentre sono collegati i consiglieri Veronica Diquattro, Gianmario Verona e Chiara Laudanna;
- che per il Collegio Sindacale sono intervenuti fisicamente presso il luogo di convocazione la Presidente Tiziana Vallone ed il sindaco effettivo Giuseppe Crippa, mentre il terzo componente, Myriam Amato ha anticipato che si sarebbe collegata;
- che per la società di revisione EY S.p.A. sono collegati con mezzi di telecomunicazione Marco Vavassori, Agostino Longobucco e Cristiano Penta;
- che è collegato con mezzi di telecomunicazione il rappresentante comune degli azionisti titolari di azioni di categoria speciale, Marco Pedretti.

Nel corso della verifica delle presenze si collega il sindaco effettivo Myriam Amato, anticipando di essere in procinto di arrivare presso il luogo di convocazione.

Quindi il notaio, per conto del Presidente, precisa che sono rappresentate – per delega rilasciata al Rappresentante Designato, in persona di Barbara Banfi, intervenuta fisicamente presso il luogo di convocazione della riunione – n. 49.703.504 azioni ordinarie e di categoria speciale sul complessivo numero di n. 65.345.797 azioni che compongono il capitale sociale, per una percentuale pari al 76,06%, e che è stata accertata la legittimazione all'intervento dei soggetti legittimati al voto a cura dei componenti i seggi, e le deleghe sono state acquisite agli atti sociali. Il notaio precisa che gli azionisti rappresentati sono tre.

Richiamate le norme di legge, il Presidente dichiara l'assemblea ordinaria validamente costituita in unica convocazione.

Il Presidente chiede al Rappresentante Designato se consti al medesimo che qualche partecipante da cui ha ricevuto delega si trovi in eventuali situazioni di esclusione del diritto di voto ai sensi della disciplina vigente. Il Rappresentante Designato risponde che non consta nessuna esclusione.

Il Presidente precisa che l'elenco nominativo dei partecipanti per delega al Rappresentante Designato, con specificazione delle azioni per le quali è stata effettuata la comunicazione da parte dell'intermediario all'emittente ai sensi dell'art. 83 sexies TUF, con indicazione dell'intervento per ciascuna singola votazione nonché del voto espresso, con il relativo quantitativo azionario, costituirà allegato al verbale della riunione.

Informa che, ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 del 27 aprile 2016 e del Decreto Legislativo 10 agosto 2018, n. 101, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, i dati dei partecipanti all'Assemblea vengono raccolti e trattati dalla Società esclusivamente ai

fini dell'esecuzione degli adempimenti assembleari e societari previsti dalla normativa vigente.

Il Presidente dà quindi lettura dell'ordine del giorno, facendo presente che il relativo testo è già noto agli intervenuti in quanto contenuto nell'avviso di convocazione.

ORDINE DEL GIORNO

"1. Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, Relazione degli Amministratori sulla Gestione, Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione. Presentazione del Bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 e della Dichiarazione di carattere non finanziario redatta ai sensi del D. Lgs. 254/2016.

2. Destinazione del risultato di esercizio.

3. Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis e comma 6, D. Lgs. n. 58/98:

A) approvazione della Politica in materia di Remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis, del D. Lgs. n. 58/1998;

B) deliberazioni sulla "seconda sezione" della Relazione, ai sensi dell'art. 123-ter, comma 6, del D. Lgs. n. 58/1998.

4. Nomina di un Amministratore ai sensi dell'articolo 2386, primo comma, del codice civile, e dell'articolo 19 dello Statuto sociale.

5. Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025-2033. Determinazione del corrispettivo."

Il Presidente dichiara quindi che, in relazione all'odierna Assemblea, sono stati pubblicati sul sito, fra l'altro, i seguenti documenti:

- il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2023 completo di tutti gli allegati di legge, e relativa attestazione di conformità da parte della Società di Revisione; il bilancio consolidato del Gruppo 24 ORE al 31 dicembre 2023, la Dichiarazione di carattere non finanziario ex D. Lgs. n. 254/2016, e relative attestazioni di conformità da parte della Società di Revisione, con ciò ottemperandosi, tra l'altro, alle relative presentazioni;
- la relazione illustrativa degli Amministratori ex art. 125 ter TUF sui punti 1, 2, 3, 4 e 5 all'Ordine del Giorno e relativi allegati;
- la relazione sul Governo Societario e sugli Assetti Proprietari ex art. 123 bis TUF;
- la relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti ex art. 123 ter TUF;
- i Moduli per deleghe di voto;
- le domande ex art. 127-ter TUF e relative risposte.

Il Presidente passa alla trattazione del **primo punto all'Ordine del Giorno** (1. Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, Relazione degli Amministratori sulla Gestione, Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione. Presentazione del Bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 e della Dichiarazione di carattere non finanziario redatta ai sensi del D. Lgs. 254/2016) ed anticipa di voler omettere la lettura dell'intera Relazione, trattandosi di documentazione già messa a disposizione del mercato nei termini e con le modalità di legge; nessuno interviene.

Il Presidente cede la parola all'Amministratrice Delegata affinché provveda ad una breve sintesi dei risultati 2023.



Interviene l'Amministratrice Delegata, avvocato Cartia d'Asero, che ringrazia il Presidente e, come richiesto, provvede alla lettura della seguente relazione, accompagnata dalla proiezione di alcune "slides":

"Nel corso del 2023 il quadro macroeconomico e geopolitico ha continuato ad essere caratterizzato da elementi di incertezza quali i conflitti in Ucraina e Medio Oriente, l'elevato livello di inflazione, seppure in calo rispetto al 2022, principalmente per il rallentamento dei beni energetici, ed un costo della vita che in soli due anni è cresciuto come nei precedenti venti.

In questo contesto il Gruppo 24 ORE ha registrato nell'esercizio 2023 ricavi consolidati pari a 215,1 milioni di euro (211,6 milioni di euro nel 2022), in crescita di 3,5 milioni di euro (+1,7%) rispetto allo scorso anno grazie alle efficaci politiche di riorganizzazione attuate, al continuo sviluppo dei prodotti dell'area Servizi Professionali e Formazione, al buon andamento dell'area Eventi e alla tenuta dei ricavi pubblicitari, nonché alla credibilità, alta qualità ed innovazione dei prodotti e dei contenuti offerti.

In particolare, analizzando l'andamento delle diverse aree di business, prima del consolidamento:

- *L'area Publishing & Digital chiude il 2023 con ricavi pari a 103,2 milioni di euro in diminuzione dell'1,6% rispetto al 2022, principalmente per la flessione dei ricavi diffusionali del quotidiano. In crescita di 0,7 milioni di euro i ricavi dell'agenzia di stampa Radiocor Plus;*
- *I ricavi dell'area Servizi Professionali e Formazione sono pari a 53,1 milioni di euro, in aumento di 4,1 milioni di euro (+8,3%) rispetto al 2022, grazie al rientro nel business della formazione, ai risultati delle linee di prodotto innovative (il progetto di networking Partner24ORE e la linea software Valore 24) e allo sviluppo delle banche dati;*
- *L'area Radio chiude il 2023 con ricavi pari a 17,8 milioni di euro, rispetto a ricavi pari a 18,8 milioni di euro del 2022 (-5,5%);*
- *L'area System, che agisce da concessionaria di pubblicità sia per il Gruppo che per terzi, chiude l'esercizio 2023 con ricavi pari a 84,0 milioni di euro, in calo dello 0,5% rispetto al 2022, con una crescita sul mezzo radio e online, che compensa la flessione della stampa;*
- *I ricavi dell'area Cultura sono pari a 12,6 milioni di euro, in crescita di 0,7 milioni di euro (+5,8%) rispetto al precedente esercizio, principalmente per maggiori ricavi da mostre.*

Il margine operativo lordo (ebitda) del 2023 è positivo per 30,9 milioni di euro e si confronta con un ebitda positivo per 32,0 milioni di euro del 2022. La variazione dell'ebitda è principalmente riconducibile a minori proventi operativi per 2,1 milioni di euro con costi complessivamente in aumento di 2,5 milioni di euro. Nell'esercizio si registra un incremento dei costi diretti e operativi, in particolare dei costi per servizi che è in parte compensato dalla riduzione del costo del personale.

L'ebitda del 2023 beneficia di proventi non ricorrenti per 3,5 milioni di euro (pari a 11,3 milioni di euro nel 2022) derivanti principalmente da contributi ottenuti a sostegno delle imprese editrici di quotidiani e periodici iscritte al ROC sulle spese sostenute, nell'anno 2020, per la distribuzione delle testate edite per 2,1 milioni di euro.

Al netto di proventi non ricorrenti l'ebitda è positivo per 27,4 milioni di euro, in miglioramento di 2,3 milioni di euro rispetto al valore positivo per 25,1 milioni di euro del 2022.

Il risultato operativo (ebit) del 2023 è positivo per 14,4 milioni di euro e si confronta con un ebit positivo per 11,5 milioni di euro del 2022, in miglioramento di 2,9 milioni di euro. Gli ammortamenti dell'esercizio ammontano a 15,1 milioni di euro in diminuzione di 1,3 milioni di euro rispetto al 2022. Nell'esercizio 2023 sono state rilevate plusvalenze per 1,9 milioni di euro principalmente riferibili alle cessioni dei siti produttivi di Carsoli (AQ) e Milano - via Busto Arsizio. Nell'esercizio 2023, in seguito alle risultanze dell'impairment test sono state effettuate svalutazioni per 3,1 milioni di euro di cui 3,0 milioni di euro relative a frequenze Radio e 0,1 milioni di euro all'avviamento allocato alla CGU Eventi (le predette CGU erano state svalutate per complessivi 4,3 milioni di euro nel 2022). Al netto di proventi non ricorrenti, l'ebit è positivo per 12,0 milioni di euro, in miglioramento di 3,2 milioni di euro rispetto al valore positivo per 8,8 milioni di euro del 2022.

Il Gruppo 24 ORE ha chiuso il bilancio consolidato 2023 con un **risultato netto** positivo per 7,7 milioni di euro, in miglioramento di 7,2 milioni di euro rispetto al risultato positivo per 0,5 milioni di euro del 2022. Al netto di proventi non ricorrenti, il risultato netto attribuibile ad azionisti della controllante è positivo per 7,1 milioni di euro, in miglioramento di 5,7 milioni di euro rispetto al risultato positivo per 1,4 milioni di euro del 2022.

Il **patrimonio netto** è pari a 23,6 milioni di euro, in aumento di 7,7 milioni di euro rispetto al 31 dicembre 2022, laddove ammontava a 15,9 milioni di euro, per effetto del risultato dell'esercizio positivo per 7,7 milioni di euro e della valutazione attuariale del TFR che determina un effetto negativo per 75 mila euro.

La **posizione finanziaria netta** al 31 dicembre 2023 è negativa per 22,2 milioni di euro e si confronta con un valore al 31 dicembre 2022 negativo per 43,8 milioni di euro, in miglioramento di 21,6 milioni di euro. La variazione della posizione finanziaria netta è principalmente riferita ai flussi di cassa dell'attività operativa e all'incasso di 7,3 milioni di euro derivanti dalla vendita dei due siti produttivi situati a Milano e a Carsoli (AQ).

La posizione finanziaria ante IFRS 16 del Gruppo al 31 dicembre 2023 è positiva per 17,5 milioni di euro (-4,4 milioni di euro al 31 dicembre 2022).

La **capogruppo Il Sole 24 ORE S.p.A.** chiude l'esercizio 2023 con **ricavi** pari a 196,3 milioni di euro in crescita di +2,2 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente (+1,1%) in particolare per la crescita e l'incremento degli altri ricavi per 4,5 milioni di euro (+32,6%), principalmente per il buon andamento dell'area Servizi Professionali e Formazione; diminuiscono i ricavi editoriali di 1,6 milioni di euro e i ricavi pubblicitari di 0,7 milioni di euro.

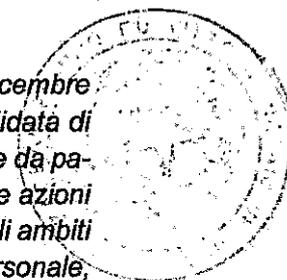
Il **marginale operativo lordo (ebitda)** è positivo per 31,6 milioni di euro e si confronta con un risultato positivo di 29,6 milioni di euro del 2022.

Il **risultato operativo (ebit)** è positivo per 15,7 milioni di euro e si confronta con un ebit positivo per 9,9 milioni di euro nel 2022.

Il **risultato netto** è positivo per 7,7 milioni di euro e si confronta con un risultato positivo di 0,6 milioni di euro del 2022.

Il **patrimonio netto** al 31 dicembre 2023 ammonta a 23,6 milioni di euro, in aumento di 7,7 milioni di euro rispetto al patrimonio netto al 31 dicembre 2022 pari a 15,9 milioni di euro.

La **posizione finanziaria netta** al 31 dicembre è negativa per 32,9 milioni di euro e si confronta con un valore al 31 dicembre 2022 negativo per 53,5 milioni di euro, in miglioramento di 20,6 milioni di euro.



Il Gruppo 24 ORE è soggetto al Decreto Legislativo n. 254 del 30 dicembre 2016. Tale Decreto richiede la redazione di una Dichiarazione consolidata di carattere Non Finanziario riportata nella Relazione Finanziaria Annuale da pagina 307 a pagina 422. La Relazione descrive in maniera dettagliata le azioni intraprese dal Gruppo con principale, ma non esclusivo, riferimento agli ambiti della Dichiarazione relativi a: i) lotta alla corruzione, ii) gestione del personale, iii) aspetti sociali, iv) aspetti ambientali, vi) tassonomia europea.

Il 2023 è stato un anno cruciale nel percorso del Gruppo verso una maggiore Sostenibilità: abbiamo dato grande impulso alle nostre iniziative ESG (Environmental, Social e Governance) consolidando il nostro impegno a promuovere pratiche aziendali responsabili e sostenibili, con impatto sia all'interno della nostra organizzazione (MyESG) che all'esterno (ESG24) integrando la sostenibilità in ogni aspetto delle nostre attività.”.

Al termine dell'intervento dell'avvocato Cartia d'Asero, riprende la parola il Presidente e ringrazia l'Amministratrice Delegata per la relazione fornita.

Dà atto il Presidente che sia il bilancio di esercizio che il bilancio consolidato, relativi all'esercizio 2023, sono stati sottoposti al giudizio dalla società EY S.p.A., che ha rilasciato le relative relazioni, depositate presso la sede sociale e messe a disposizione nei termini e con le modalità previste dalla normativa. Chiede alla Presidente del Collegio Sindacale se desidera dare lettura delle conclusioni della Relazione al bilancio rilasciata dall'Organo di Controllo.

Interviene la Presidente del Collegio Sindacale per dare lettura, dopo un breve saluto agli intervenuti, delle conclusioni della Relazione al bilancio predisposta dal Collegio medesimo.

Al termine della lettura da parte della Presidente del Collegio Sindacale, il Presidente riprende la parola e chiede al notaio di dare lettura della proposta di approvazione del bilancio relativa al punto 1 all'Ordine del Giorno.

Il Notaio dà lettura, come segue, della proposta di delibera relativa al punto 1 all'Ordine del Giorno:

*“l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,
- udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione,
- esaminati il Progetto di Bilancio di Esercizio de Il Sole 24 ORE S.p.A. al 31 dicembre 2023 e la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione,
- preso atto della Dichiarazione di carattere non finanziario redatta ai sensi del D. Lgs. 254/2016,
- preso atto del Bilancio consolidato del Gruppo 24 ORE al 31 dicembre 2023,
- preso atto di quanto illustrato nella Relazione del Collegio Sindacale e nella Relazione della Società di Revisione,*

DELIBERA

- di approvare il bilancio al 31 dicembre 2023.”.

Riprende la parola il Presidente che introduce la votazione del testo di delibera letto.

Il Presidente, dato atto che il Rappresentante Designato non riferisce, con specifico riguardo all'argomento in votazione, eventuali situazioni di esclusione del diritto di voto, passa a chiederle se in relazione alla proposta di cui è stata data lettura, sia in possesso di istruzioni per tutte le azioni per le quali è stata conferita la delega.

Ottenuta risposta affermativa, il Presidente invita il Rappresentante Designato a procedere alla votazione.

Il Rappresentante Designato comunica oralmente il risultato delle votazioni come segue:

- azioni favorevoli n. 47.030.678, pari al 94,62% delle azioni rappresentate;
- azioni contrarie n. 2.672.826, pari al 5,38% delle azioni rappresentate;
- nessuna azione astenuta.

Il Presidente dichiara chiusa la votazione in ordine all'indicata proposta e conferma che le operazioni di voto effettuate dal Rappresentante Designato, come da comunicazione orale resa dal medesimo Rappresentante Designato Computershare S.p.A., hanno determinato il risultato testé comunicato.

Dichiara pertanto approvata a maggioranza la proposta di cui è stata data lettura, restando soddisfatte le disposizioni di legge, cui l'art. 16 dello Statuto sociale rinvia.

Comunica che l'indicazione nominativa dei soci con indicazione del relativo voto e del quantitativo azionario, risulterà dal foglio presenze allegato al verbale assembleare e ciò a valere per tutte le votazioni.

Chiede al Rappresentante Designato ex art. 134 Regolamento Emittenti se siano stati da lei espressi voti in difformità dalle istruzioni ricevute, ricevendo risposta negativa.

Il Presidente passa alla trattazione del **secondo punto all'Ordine del Giorno** (2. *Destinazione del risultato di esercizio*) e chiede al notaio di dare lettura della proposta di deliberazione.

Il Notaio dà lettura della proposta di destinazione del risultato, come segue.

"l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,

- *udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione,*
- *esaminati il Progetto di Bilancio di Esercizio de Il Sole 24 ORE S.p.A. al 31 dicembre 2023 e la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione;*
- *preso atto della Dichiarazione di carattere non finanziario redatta ai sensi del D.Lgs. 254/2016,*
- *preso atto del Bilancio consolidato del Gruppo 24 ORE al 31 dicembre 2023,*
- *preso atto di quanto illustrato nella Relazione del Collegio Sindacale e nella Relazione della Società di Revisione,*
- *approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023,*
- *preso atto che la riserva legale ha raggiunto il quinto del capitale sociale ai sensi dell'art. 2430 Cod. civ.;*
- *tenuto conto che l'utile di periodo è pari a Euro 7.707.675,*

DELIBERA

- *di destinare il risultato d'esercizio 2023 come segue:*
- *per Euro 826.029, a integrale copertura delle perdite di esercizi precedenti riportate a nuovo; e*
- *per Euro 6.881.646, alla voce di Patrimonio Netto "utili riportati a nuovo".*

Al termine della lettura a cura del Notaio, il Presidente, dato atto che il Rappresentante Designato non riferisce, con specifico riguardo all'argomento in votazione, eventuali situazioni di esclusione del diritto di voto, passa a chiederle se in relazione alla proposta di cui è stata data lettura, sia in possesso di istruzioni per tutte le azioni per le quali è stata conferita la delega.

Ottenuta risposta affermativa, il Presidente invita il Rappresentante Designato a procedere alla votazione.

Il Rappresentante Designato comunica oralmente il risultato delle votazioni



come segue:

- azioni favorevoli n. 47.030.678, pari al 94,62% delle azioni rappresentate;
- azioni contrarie n. 2.672.826, pari al 5,38% delle azioni rappresentate;
- nessuna azione astenuta.

Il Presidente dichiara chiusa la votazione in ordine all'indicata proposta e conferma che le operazioni di voto effettuate dal Rappresentante Designato, come da comunicazione orale resa dal medesimo Rappresentante Designato Computershare S.p.A., hanno determinato il risultato testé comunicato.

Dichiara pertanto approvata a maggioranza la proposta di cui è stata data lettura, restando soddisfatte le disposizioni di legge, cui l'art. 16 dello Statuto sociale rinvia.

Chiede al Rappresentante Designato ex art. 134 Regolamento Emittenti se siano stati da lei espressi voti in difformità dalle istruzioni ricevute, ricevendo risposta negativa.

Il Presidente passa alla trattazione del **terzo punto all'Ordine del Giorno** ("3. *Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis e comma 6, D. Lgs. n. 58/98: A) approvazione della Politica in materia di Remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis, del D. Lgs. n. 58/1998; B) deliberazioni sulla "seconda sezione" della Relazione, ai sensi dell'art. 123-ter, comma 6, del D. Lgs. n. 58/1998.*") e chiede al notaio di dare lettura delle proposte di delibera contenute nella relazione redatta dal Consiglio di Amministrazione sul punto ex art.125 ter D. Lgs. 58/1998.

Prende la parola il notaio che ne dà lettura come segue:

"Proposta di delibera relativa al punto A)

"l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,

- esaminata la prima sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti prevista dall'art. 123-ter, comma 3, del TUF, predisposta dal Consiglio di Amministrazione su proposta del Comitato per le Nomine e le Remunerazioni, contenente l'illustrazione della Politica della Società in materia di remunerazione degli organi di amministrazione, dei dirigenti con responsabilità strategiche, degli altri dirigenti e, fermo restando quanto previsto dall'art. 2402 del codice civile, dei componenti dell'organo di controllo nonché delle procedure utilizzate per l'adozione e l'attuazione di tale politica, messa a disposizione del pubblico nei modi e nei tempi previsti dalla normativa vigente,

- considerato che la suddetta sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui compensi corrisposti e le politiche in essa descritte sono conformi con quanto previsto dalla normativa applicabile in materia di remunerazione degli organi di amministrazione, dei dirigenti con responsabilità strategiche, degli altri dirigenti, e dei componenti dell'organo di controllo e che la Politica ha durata annuale,

DELIBERA

- di approvare la Politica in materia di Remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis del TUF, di cui alla prima sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti, approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 27 marzo 2024".

Il notaio dà quindi lettura della proposta di Delibera Relativa al Punto B), come segue:

*"l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,
- esaminata la seconda sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti prevista dall'art. 123-ter, comma 4, del TUF, predisposta dal Consiglio di Amministrazione su proposta del Comitato per le Nomine e le Remunerazioni, contenente l'illustrazione, nominativamente per i componenti degli organi di amministrazione e di controllo e in forma aggregata, per i dirigenti con responsabilità strategiche, e degli altri dirigenti, di ciascuna delle voci che compongono la remunerazione ed i compensi corrisposti nell'esercizio di riferimento e messa a disposizione del pubblico nei modi e nei tempi previsti dalla normativa vigente,*

DELIBERA

- in senso favorevole sulla seconda sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti ai sensi dell'articolo 123-ter co. 6 del TUF, approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 27 marzo 2024."

Al termine della lettura a cura del notaio, riprende la parola il Presidente e comunica che si procederà a due votazioni: la prima avente ad oggetto la "Politica in materia di Remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis del TUF di cui alla prima sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti" approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 27 marzo 2024; la seconda avente ad oggetto "la seconda sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter co. 6 del TUF" approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 27 marzo 2024.

Precisa che la deliberazione sulla prima sezione è vincolante, mentre quella sulla seconda sezione non è vincolante.

Il Presidente, dato atto che il Rappresentante Designato non riferisce, con specifico riguardo all'argomento in votazione, eventuali situazioni di esclusione del diritto di voto, passa a chiederle se in relazione alla proposta di cui è stata data lettura, sia in possesso di istruzioni per tutte le azioni per le quali è stata conferita la delega.

Ottenuta risposta affermativa, il Presidente invita il Rappresentante Designato a procedere alla votazione sulla Prima Sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti.

Il Rappresentante Designato comunica oralmente il risultato delle votazioni come segue:

- azioni favorevoli n. 46.995.082, pari al 94,55% delle azioni rappresentate;
- azioni contrarie n. 2.708.422, pari al 5,45% delle azioni rappresentate;
- nessuna azione astenuta.

Il Presidente dichiara chiusa la votazione in ordine all'indicata proposta e conferma che le operazioni di voto effettuate dal Rappresentante Designato, come da comunicazione orale resa dal medesimo Rappresentante Designato Computershare S.p.A., hanno determinato il risultato testé comunicato.

Dichiara pertanto approvata a maggioranza la proposta di cui è stata data lettura, restando soddisfatte le disposizioni di legge, cui l'art. 16 dello Statuto sociale rinvia.

Chiede al Rappresentante Designato ex art. 134 Regolamento Emittenti se siano stati da lei espressi voti in difformità dalle istruzioni ricevute, ricevendo risposta negativa.



Il Presidente passa quindi alla votazione sulla Seconda Sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti, proposta relativa al punto B).

Il Presidente, dato atto che il Rappresentante Designato non riferisce, con specifico riguardo all'argomento in votazione, eventuali situazioni di esclusione del diritto di voto, passa a chiederle se in relazione alla proposta di cui è stata data lettura, sia in possesso di istruzioni per tutte le azioni per le quali è stata conferita la delega.

Ottenuta risposta affermativa, il Presidente invita il Rappresentante Designato a procedere alla votazione.

Il Rappresentante Designato comunica oralmente il risultato delle votazioni come segue:

- azioni favorevoli n. 46.995.082, pari al 94,55% delle azioni rappresentate;
- azioni contrarie n. 2.708.422, pari al 5,45% delle azioni rappresentate;
- nessuna azione astenuta.

Il Presidente dichiara chiusa la votazione in ordine all'indicata proposta e conferma che le operazioni di voto effettuate dal Rappresentante Designato, come da comunicazione orale resa dal medesimo Rappresentante Designato Computershare S.p.A., hanno determinato il risultato testé comunicato.

Dichiara pertanto approvata a maggioranza la proposta di cui è stata data lettura sulla Seconda Sezione della Relazione sulla Politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti, restando soddisfatte le disposizioni di legge, cui l'art. 16 dello Statuto sociale rinvia.

Chiede al Rappresentante Designato ex art. 134 Regolamento Emittenti se siano stati da lei espressi voti in difformità dalle istruzioni ricevute, ricevendo risposta negativa.

Il Notaio, con il consenso del Presidente, dà atto che il sindaco effettivo Myriam Amato, già collegata, è intervenuta fisicamente presso il luogo di convocazione.

Il Presidente passa alla trattazione del **quarto punto all'Ordine del Giorno** (*Nomina di un Amministratore ai sensi dell'articolo 2386, primo comma, del codice civile, e dell'articolo 19 dello Statuto sociale*) e chiede al notaio di dare lettura della proposta del Consiglio di Amministrazione sul punto all'Ordine del Giorno.

Prende la parola il notaio e dà lettura come segue:

"l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,

- *preso atto della cessazione dall'incarico, in data odierna, della dott.ssa Chiara Laudanna, nominata per cooptazione ai sensi dell'art. 2386 del codice civile e dell'articolo 19 dello Statuto sociale nella riunione del Consiglio di Amministrazione del 27 marzo 2024 in sostituzione dell'Amministratore dott. Alessandro Tommasi;*
- *preso atto di quanto illustrato nella Relazione del Consiglio di Amministrazione;*
- *preso atto della proposta del Consiglio di Amministrazione di confermare la dott.ssa Chiara Laudanna quale componente del Consiglio di Amministrazione*

DELIBERA

- *di nominare, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2386, primo comma, del codice civile e dell'articolo 19 dello Statuto sociale, Amministratrice della*

Società la dott.ssa Chiara Laudanna, che resterà in carica fino alla scadenza del mandato conferito ai componenti del Consiglio in carica, nominati con delibera del 27 aprile 2022 ed alla quale verrà corrisposto il compenso stabilito per ciascuno dei componenti del Consiglio di Amministrazione con la medesima delibera;

- di conferire al Consiglio di Amministrazione e per esso al Presidente e all'Amministratrice Delegata, in via disgiunta tra loro, con piena facoltà di subdelega e nomina di procuratori speciali per singoli atti o categorie di atti, nei limiti di Legge, ogni opportuno potere, nel rispetto delle disposizioni di Legge, per l'esecuzione della delibera in oggetto e per l'espletamento dei conseguenti adempimenti legislativi e regolamentari."

Al termine della lettura da parte del Notaio, il Presidente comunica che sull'argomento in trattazione non sono pervenute proposte individuali di deliberazione.

Il Presidente, dato atto che il Rappresentante Designato non riferisce, con specifico riguardo all'argomento in votazione, eventuali situazioni di esclusione del diritto di voto, passa a chiederle se in relazione alla proposta di cui è stata data lettura, sia in possesso di istruzioni per tutte le azioni per le quali è stata conferita la delega.

Ottenuta risposta affermativa, il Presidente invita il Rappresentante Designato a procedere alla votazione.

Il Rappresentante Designato comunica oralmente il risultato delle votazioni come segue:

- azioni favorevoli n. 47.030.678, pari al 94,62% delle azioni rappresentate;
- azioni astenute n. 2.672.826, pari al 5,38% delle azioni rappresentate;
- nessuna azione contraria.

Il Presidente dichiara chiusa la votazione in ordine all'indicata proposta e conferma che le operazioni di voto effettuate dal Rappresentante Designato, come da comunicazione orale resa dal medesimo Rappresentante Designato Computershare S.p.A., hanno determinato il risultato testé comunicato.

Dichiara pertanto approvata a maggioranza la proposta di cui è stata data lettura, restando soddisfatte le disposizioni di legge, cui l'art. 16 dello Statuto sociale rinvia.

Chiede al Rappresentante Designato ex art. 134 Regolamento Emittenti se siano stati da lei espressi voti in difformità dalle istruzioni ricevute, ricevendo risposta negativa.

Dichiara il Presidente che la nominata amministratrice ha già attestato l'inesistenza, a proprio carico, di cause di ineleggibilità previste dall'art. 2382 Codice Civile e di interdizioni dall'ufficio di amministratore adottate nei suoi confronti in uno Stato membro dell'Unione Europea.

Il Presidente introduce la trattazione del **quinto ed ultimo punto all'Ordine del Giorno** (*Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025-2033. Determinazione del corrispettivo*) e chiede al notaio di dare lettura della proposta del Consiglio di Amministrazione sul punto all'Ordine del Giorno.

Prende la parola il notaio e dà lettura come segue:

"l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.:

- preso atto della raccomandazione motivata del Collegio Sindacale relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi da*

chiudersi al 31 dicembre 2025 e fino al 31 dicembre 2033 per lo svolgimento delle attività di revisione legale dei conti,

- preso atto che l'attività di selezione ha soddisfatto tutti i requisiti previsti dal D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 (come modificato dal D. Lgs. 17 luglio 2016, n. 135) e dal Regolamento (UE) n. 537/2014 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 16 aprile 2014;

- esaminata la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;

DELIBERA

(i) di approvare la proposta del Collegio Sindacale secondo i termini e le modalità indicate nella relazione del Collegio Sindacale allegata e, in virtù della preferenza motivata espressa,

(ii) di conferire l'incarico di revisione legale di conti de Il Sole 24 ORE S.p.A., ai sensi del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e del Regolamento (UE) n. 537/2014 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 16 aprile 2014, per una durata di 9 (nove) esercizi e, precisamente, per gli esercizi da chiudersi al 31 dicembre 2025 e fino al 31 dicembre 2033:

a) in via principale, a Mazars Italia S.p.A., risultata prima dalle valutazioni svolte secondo metodi tecnico-economici di riferimento della procedura di selezione e, quindi, ritenuta maggiormente idonea all'assolvimento dell'incarico, per un corrispettivo annuo pari a Euro 358.000,00, corrispondente a un impegno annuo previsto stimato in n. 6.030 ore annue complessive medie;

b) in via subordinata – qualora l'esito della votazione di cui al punto (i) sopra non si dovesse raggiungere la percentuale di votazione richiesta – a Deloitte & Touche S.p.A., seconda nell'ordine di gradimento da parte dei componenti del Collegio Sindacale, per un corrispettivo annuo pari a Euro 405.000,00 corrispondente a un impegno annuo previsto stimato in n. 5.400 ore annue complessive medie, restando inteso che ai corrispettivi sopra indicati vanno aggiunte le spese sostenute per specifiche esigenze, i contributi (Casse di Previdenza, Consob o altre autorità di vigilanza), IVA e l'adeguamento in base alla variazione dell'indice Istat relativo al costo della vita;

(iii) di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso all'Amministratrice Delegata, anche a mezzo di propri delegati, ogni più ampio potere occorrente e/o opportuno per l'attuazione della presente delibera assembleare, compreso – a titolo esemplificativo ma non esaustivo – quello di revisionare le condizioni generali dell'incarico nella forma attualmente proposta dalla società aggiudicataria, nonché quello di firmare il relativo incarico e/o di apportare alle intervenute deliberazioni quelle eventuali modificazioni di carattere non sostanziale che fossero ritenute necessarie e/o opportune per l'iscrizione nel competente Registro delle Imprese e/o in relazione alle eventuali indicazioni dell'Autorità di Vigilanza o di altra Autorità competente.”.

Terminata la lettura da parte del Notaio, il Presidente, dato atto che il Rappresentante Designato non riferisce, con specifico riguardo all'argomento in votazione, eventuali situazioni di esclusione del diritto di voto, passa a chiederle se in relazione alla proposta di cui è stata data lettura, sia in possesso di istruzioni per tutte le azioni per le quali è stata conferita la delega.

Ottenuta risposta affermativa, il Presidente invita il Rappresentante Designato a procedere alla votazione.

Il Rappresentante Designato comunica oralmente il risultato delle votazioni

come segue:

- azioni favorevoli n. 47.030.678, pari al 94,62% delle azioni rappresentate;
- azioni astenute n. 2.672.826, pari al 5,38% delle azioni rappresentate;
- nessuna azione contraria.

Il Presidente dichiara chiusa la votazione in ordine all'indicata proposta e conferma che le operazioni di voto effettuate dal Rappresentante Designato, come da comunicazione orale resa dal medesimo Rappresentante Designato Computershare S.p.A., hanno determinato il risultato testé comunicato.

Dichiara pertanto approvata a maggioranza (i) la proposta sub a) di cui è stata data lettura, restando soddisfatte le disposizioni di legge, cui l'art. 16 dello Statuto sociale rinvia, (ii) le condizioni previste nella suddetta proposta di delibera e, pertanto, (iii) l'intervenuta nomina di Mazars Italia S.p.A. nei termini di cui alla proposta del Consiglio di Amministrazione.

Chiede al Rappresentante Designato ex art. 134 Regolamento Emittenti se siano stati da lei espressi voti in difformità dalle istruzioni ricevute, ricevendo risposta negativa.

Il Notaio, con il consenso del Presidente, dà atto che nel corso degli odierni lavori assembleari si è collegata, mediante mezzi di telecomunicazione, il consigliere Roberta Cocco.

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente dichiara chiusi i lavori dell'Assemblea alle ore 11 e 12.”.

In sede di sottoscrizione del presente verbale, si precisano come segue, ai fini della pubblicità della nomina, i dati anagrafici della nominata amministratrice, quali comunicatimi:

- Chiara Laudanna, nata a Torino il giorno 4 maggio 1977, cittadina italiana, codice fiscale LDN CHR 77E44 L219R, cittadina italiana, domiciliata per la carica presso la sede sociale.

Si allegano al presente verbale:

- sotto la lettera "A", l'elenco presenze recante anche l'esito delle votazioni, redatto a cura di Computershare Titoli S.p.A.
- sotto la lettera "B", la relazione illustrativa degli Amministratori ex art. 125 ter TUF sui punti 1, 2, 3, 4 e 5 all'Ordine del Giorno, in copia estratta dal sito della Società.

Il presente verbale viene da me notaio sottoscritto alle ore 19 di questo giorno quattordici maggio duemilaventiquattro.

Scritto con sistema elettronico da persona di mia fiducia e da me notaio completato a mano, consta il presente atto di dodici fogli ed occupa ventitre pagine sin qui.

Firmato Filippo Zabban



SPAZIO ANNULLATO

Il Sole 24 Ore S.p.A.

Allegato " A " all'atto
in data... 14-S-2024
n. 26242 / 16218.. rep.

Assemblea Ordinaria del 29 aprile 2024

SITUAZIONE ALL'ATTO DELLA COSTITUZIONE

Sono ora rappresentate in aula numero 49.703.504 azioni

pari al 76,062281% del capitale sociale, tutte ammesse al voto.

Sono presenti in aula numero 3 azionisti rappresentati per delega.

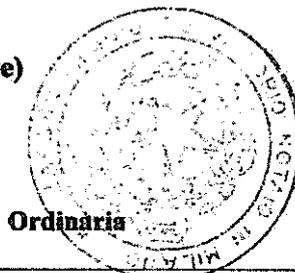
Azionisti in proprio: 0
Azionisti in delega: 3
Teste: 1 Azionisti. :3



Il Sole 24 Ore S.p.A.

Elenco Intervenuti (Ricevuti ordinati cronologicamente)

Assemblea Ordinaria



Badge **Titolare**
Tipo Rap. **Deleganti / Rappresentati legalmente**

Ordinaria

1	COMPUTERSHARE SPA RAPPRESENTANTE DESIGNATO IN QUALITÀ DI DELEGATO 135-UNDECIES TUF IN PERSONA DI BARBARA BANFI	0
1 D	CONFEDERAZIONE GENERALE DELL'INDUSTRIA ITALIANA CONFINDUSTRIA - INTESTAZIONE FIDUCIARIA DR. CARLO BONOMI	46.995.082
2 D	GIORNALISTI ASSOCIATI S.R.L	2.672.826
	Totale azioni:	49.667.908 76,007808%
2	COMPUTERSHARE SPA RAPPRESENTANTE DESIGNATO IN QUALITÀ DI SUBDELEGATO 135-NOVIES TUF (ST.TREVISAN) IN PERSONA DI BARBARA BANFI	0
1 D	ISHARES VII PUBLIC LIMITED COMPANY	35.596
	Totale azioni:	35.596 0,054473%
Totale azioni in proprio		0
Totale azioni in delega		49.703.504
Totale azioni in rappresentanza legale		0
TOTALE AZIONI		49.703.504 76,062281%
Totale azionisti in proprio		0
Totale azionisti in delega		3
Totale azionisti in rappresentanza legale		0
TOTALE AZIONISTI		3
TOTALE PERSONE INTERVENUTE		1

Legenda:

D: Delegante R: Rappresentato legalmente

Il Sole 24 Ore S.p.A.

Assemblea Ordinaria del 29 aprile 2024

ESITO VOTAZIONE

Oggetto : **Approvazione del Bilancio di Esercizio**

Hanno partecipato alla votazione:

-n° 3 azionisti, portatori di n° 49.703.504 azioni

di cui n° 49.703.504 ammesse al voto,

pari al 76,062281% del capitale sociale.

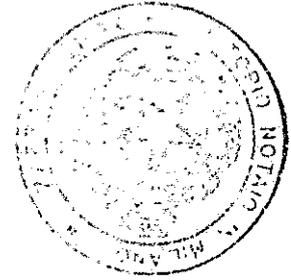
Hanno votato:

		% Azioni Rappresentate (Quorum deliberativo)	% Azioni Ammesse al voto	%Cap. Soc.
Favorevoli	47.030.678	94,622460	94,622460	71,972002
Contrari	2.672.826	5,377540	5,377540	4,090280
Sub Totale	<u>49.703.504</u>	100,000000	100,000000	76,062281
Astenuti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Non Votanti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Sub totale	<u>0</u>	0,000000	0,000000	0,000000
Totale	<u>49.703.504</u>	100,000000	100,000000	76,062281



Il Sole 24 Ore S.p.A.

Assemblea Ordinaria del 29 aprile 2024



ESITO VOTAZIONE

Oggetto : Destinazione del risultato d'esercizio

Hanno partecipato alla votazione:

-n° 3 azionisti, portatori di n° 49.703.504 azioni

di cui n° 49.703.504 ammesse al voto,

pari al 76,062281% del capitale sociale.

Hanno votato:

		% Azioni Rappresentate (Quorum deliberativo)	% Azioni Ammesse al voto	%Cap. Soc.
Favorevoli	47.030.678	94,622460	94,622460	71,972002
Contrari	2.672.826	5,377540	5,377540	4,090280
Sub Totale	49.703.504	100,000000	100,000000	76,062281
Astenuti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Non Votanti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Sub totale	0	0,000000	0,000000	0,000000
Totale	49.703.504	100,000000	100,000000	76,062281

Assemblea Ordinaria del 29 aprile 2024

ESITO VOTAZIONE

Oggetto : Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti

Hanno partecipato alla votazione:

-n° 3 azionisti, portatori di n° 49.703.504 azioni
di cui n° 49.703.504 ammesse al voto,

pari al 76,062281% del capitale sociale.

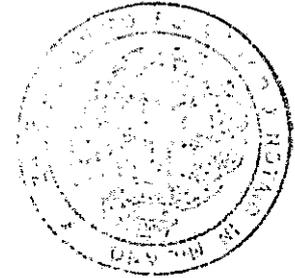
Hanno votato:

		% Azioni Rappresentate (Quorum deliberativo)	% Azioni Ammesse al voto	%Cap. Soc.
Favorevoli	46.995.082	94,550843	94,550843	71,917528
Contrari	2.708.422	5,449157	5,449157	4,144753
Sub Totale	<u>49.703.504</u>	100,000000	100,000000	76,062281
Astenuti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Non Votanti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Sub totale	<u>0</u>	0,000000	0,000000	0,000000
Totale	<u>49.703.504</u>	100,000000	100,000000	76,062281



Il Sole 24 Ore S.p.A.

Assemblea Ordinaria del 29 aprile 2024



ESITO VOTAZIONE

Oggetto : **Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti II sezione**

Hanno partecipato alla votazione:

-n° 3 azionisti, portatori di n° 49.703.504 azioni

di cui n° 49.703.504 ammesse al voto,

pari al 76,062281% del capitale sociale.

Hanno votato:

		% Azioni Rappresentate (Quorum deliberativo)	% Azioni Ammesse al voto	%Cap. Soc.
Favorevoli	46.995.082	94,550843	94,550843	71,917528
Contrari	2.708.422	5,449157	5,449157	4,144753
Sub Totale	<u>49.703.504</u>	100,000000	100,000000	76,062281
Astenuti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Non Votanti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Sub totale	<u>0</u>	0,000000	0,000000	0,000000
Totale	<u>49.703.504</u>	100,000000	100,000000	76,062281

Il Sole 24 Ore S.p.A.

Assemblea Ordinaria del 29 aprile 2024

ESITO VOTAZIONE

Oggetto : Nomina di un amministratore

Hanno partecipato alla votazione:

-n° 3 azionisti, portatori di n° 49.703.504 azioni

di cui n° 49.703.504 ammesse al voto,

pari al 76,062281% del capitale sociale.

Hanno votato:

		% Azioni Rappresentate (Quorum deliberativo)	% Azioni Ammesse al voto	%Cap. Soc.
Favorevoli	47.030.678	94,622460	94,622460	71,972002
Contrari	0	0,000000	0,000000	0,000000
Sub Totale	<u>47.030.678</u>	94,622460	94,622460	71,972002
Astenuti	2.672.826	5,377540	5,377540	4,090280
Non Votanti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Sub totale	<u>2.672.826</u>	5,377540	5,377540	4,090280
Totale	<u>49.703.504</u>	100,000000	100,000000	76,062281



Il Sole 24 Ore S.p.A.

Assemblea Ordinaria del 29 aprile 2024



ESITO VOTAZIONE

Oggetto : Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti

Hanno partecipato alla votazione:

-n° 3 azionisti, portatori di n° 49.703.504 azioni

di cui n° 49.703.504 ammesse al voto,

pari al 76,062281% del capitale sociale.

Hanno votato:

		% Azioni Rappresentate (Quorum deliberativo)	% Azioni Ammesse al voto	%Cap. Soc.
Favorevoli	47.030.678	94,622460	94,622460	71,972002
Contrari	0	0,000000	0,000000	0,000000
Sub Totale	<u>47.030.678</u>	94,622460	94,622460	71,972002
Astenuti	2.672.826	5,377540	5,377540	4,090280
Non Votanti	0	0,000000	0,000000	0,000000
Sub totale	<u>2.672.826</u>	5,377540	5,377540	4,090280
Totale	<u>49.703.504</u>	100,000000	100,000000	76,062281

ELENCO PARTECIPANTI

NOMINATIVO PARTECIPANTE

DELEGANTI E RAPPRESENTATI

**COMPUTERSHARE SPA RAPPRE. DESIGNATO IN QUALITÀ DI SUBDELEGATO
135-NOVIES TUF (ST.TREVISAN) IN PERSONA DI BARBARA BANFI
- PER DELEGA DI**

Parziale

Totale

ISHARES VII PUBLIC LIMITED COMPANY

35.596

35.596

**COMPUTERSHARE SPA RAPPRESENTANTE DESIGNATO IN QUALITÀ DI
DELEGATO 135-UNDECIES TUF IN PERSONA DI BARBARA BANFI
- PER DELEGA DI**

0

**CONFEDERAZIONE GENERALE DELL'INDUSTRIA ITALIANA
CONFINDUSTRIA - INTESTAZIONE FIDUCIARIA DR. CARLO BONOMI
GIORNALISTI ASSOCIATI S.R.L.**

46.995.082

2.672.826

49.667.908

RISULTATI ALLE VOTAZIONI					
Ordinaria					
1	2	3	4	5	6
F	F	C	C	F	F
F	F	F	F	F	F
C	C	C	C	A	A

Legenda:

1 Approvazione del Bilancio di Esercizio

3 Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti

5 Nomina di un amministratore

2 Destinazione del risultato d'esercizio

4 Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti II sezione

6 Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti

The image shows a large, stylized handwritten signature in black ink. To the right of the signature is a circular official stamp. The stamp contains the text 'ZABRAN' and 'NOTARIO IN MILANO' around the perimeter, with a central emblem and some illegible text in the middle.



SPAZIO ANNULLATO

GRUPPO 24 ORE

Il Sole 24 ORE S.p.A.
Sede legale: Viale Sarca, n. 223, Milano
Capitale sociale: Euro 570.124,76 i.v.
C.F. – P.IVA n. 00777910159

Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione ex art. 125-ter, D.Lgs. 58 del 24 febbraio 1998 ("TUF") in merito ai punti 1, 2, 3, 4 e 5 all'Ordine del Giorno dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A. (la "Società") convocata per il giorno 29 aprile 2024, in unica convocazione

Argomento n. 1 all'ordine del giorno - Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, Relazione degli Amministratori sulla Gestione, Relazione del Collegio Sindacale e Relazione della Società di Revisione. Presentazione del Bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 e della Dichiarazione di carattere non finanziario redatta ai sensi del D.Lgs. 254/2016.

Argomento n. 2 all'ordine del giorno - Destinazione del risultato di esercizio.

Signori Azionisti,

con riferimento al primo e secondo argomento all'Ordine del Giorno dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, sottoponiamo alla Vostra approvazione il Progetto di Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2023, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 27 marzo 2024, che sarà messo a disposizione di chiunque ne faccia richiesta presso la sede sociale de Il Sole 24 ORE S.p.A., sul meccanismo di diffusione e stoccaggio autorizzato "1 INFO" accessibile al sito www.1info.it, e sul sito [internet www.gruppo24ore.ilsole24ore.com](http://internet.www.gruppo24ore.ilsole24ore.com) nella sezione "Governance-Informazioni per gli Azionisti" nei termini e con le modalità di legge.

Il Progetto di Bilancio di Esercizio è commentato nella Relazione sulla Gestione degli Amministratori ed è, inoltre, corredato dagli altri documenti ad esso relativi che saranno resi disponibili per fornire una più ampia rappresentazione dell'andamento della Società e del Gruppo 24 ORE.

In particolare, il Progetto di Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2023 presenta:

- ricavi complessivi per Euro 196.258.724;
- altri proventi operativi per Euro 9.031.095;
- costi operativi per Euro 173.721.274;
- ammortamenti e svalutazioni per Euro 15.844.131; e
- un risultato operativo positivo pari a Euro 15.724.415.

Il totale proventi e oneri finanziari è negativo e pari ad Euro -3.918.984. Il risultato prima delle imposte è positivo e pari ad Euro 10.997.944.

Il risultato netto di esercizio è positivo e pari ad Euro 7.707.675 (di seguito anche lo "Utile di Periodo").

Si segnala, infine, che il Bilancio consolidato del Gruppo 24 ORE al 31 dicembre 2023 presenta:

- ricavi pari a Euro 215.068 mila (+1,7% rispetto a Euro 211.556 mila di cui al bilancio consolidato al 31 dicembre 2022);
- EBITDA pari a Euro 30.880 mila (-3,4 % rispetto a Euro 31.951 mila di cui al bilancio consolidato al 31 dicembre 2022);
- utile pari ad Euro 7.696 mila, rispetto ad un utile di Euro 534 mila dell'esercizio 2022; e
- posizione finanziaria netta negativa pari a Euro -22.176 mila.

GRUPPO 24 ORE



Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio relativi al Bilancio e sulle variazioni di cui sopra rispetto all'esercizio precedente, si rinvia alla Relazione Finanziaria Annuale, comprendente il Progetto di Bilancio di esercizio e il Bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, approvati dal Consiglio di Amministrazione il 27 marzo 2024, la Relazione sulla Gestione degli Amministratori, l'Attestazione di cui all'art. 154-bis, comma 5, del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, la Dichiarazione di carattere non finanziario redatta ai sensi del D.Lgs. 30 dicembre 2016, n. 254 e relativa attestazione della Società di Revisione, che verranno depositati e messi a disposizione del pubblico, unitamente alla Relazione del Collegio Sindacale ed alla Relazione della Società di Revisione nei termini e con le modalità di legge.

Proposta di delibera:

Signori Azionisti,

alla luce di quanto sopra illustrato, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di adottare le seguenti deliberazioni:

Proposta di delibera relativa all'argomento 1.

l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,

- *udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione,*
- *esaminati il Progetto di Bilancio di Esercizio de Il Sole 24 ORE S.p.A. al 31 dicembre 2023 e la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione,*
- *preso atto della Dichiarazione di carattere non finanziario redatta ai sensi del D.Lgs. 254/2016,*
- *preso atto del Bilancio consolidato del Gruppo 24 ORE al 31 dicembre 2023,*
- *preso atto di quanto illustrato nella Relazione del Collegio Sindacale e nella Relazione della Società di Revisione,*

DELIBERA

- *di approvare il bilancio al 31 dicembre 2023.*

Proposta di delibera relativa all'argomento 2.

l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,

- *udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione,*
- *esaminati il Progetto di Bilancio di Esercizio de Il Sole 24 ORE S.p.A. al 31 dicembre 2023 e la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione;*
- *preso atto della Dichiarazione di carattere non finanziario redatta ai sensi del D.Lgs. 254/2016,*
- *preso atto del Bilancio consolidato del Gruppo 24 ORE al 31 dicembre 2023,*
- *preso atto di quanto illustrato nella Relazione del Collegio Sindacale e nella Relazione della Società di Revisione,*
- *approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023,*
- *preso atto che la riserva legale ha raggiunto il quinto del capitale sociale ai sensi dell'art. 2430. Cod. Civ.;*
- *tenuto conto che l'utile di periodo è pari a Euro 7.707.675,*

DELIBERA

- *di destinare il risultato d'esercizio 2023 come segue:*
- *per Euro 826.029, a integrale copertura delle perdite di esercizi precedenti riportate u nuovo; e*

GRUPPO 24 ORE

- per Euro 6.881.646, alla voce di Patrimonio Netto "utili riportati a nuovo".

Argomento n. 3 all'Ordine del Giorno – Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis e comma 6, D.Lgs. n. 58/98:

- A) approvazione della Politica in materia di Remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis, del D.Lgs. n. 58/1998;
- B) deliberazioni sulla "seconda sezione" della Relazione, ai sensi dell'art. 123-ter, comma 6, del D.Lgs. n. 58/1998.

Signori Azionisti,

con riferimento al terzo argomento all'Ordine del Giorno dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, siete chiamati a discutere e deliberare sulla Relazione sulla Politica della Società in materia di Remunerazione dei componenti degli organi di amministrazione, dei dirigenti con responsabilità strategiche, degli altri dirigenti e, fermo restando quanto previsto dall'art. 2402 del codice civile, dei componenti dell'organo di controllo e sui compensi corrisposti nell'esercizio di riferimento (i.e. 2023) a sensi degli articoli 123-ter, TUF, e 84-quater del Regolamento Emittenti CONSOB.

In particolare, si segnala che la Politica di Remunerazione della Società attualmente in vigore ed approvata dall'Assemblea dei Soci in data 27 aprile 2023, ha durata annuale ed è quindi in scadenza; risulta, pertanto, necessario procedere con la votazione assembleare di una nuova Politica di Remunerazione, anch'essa di durata annuale.

Alla luce di quanto precede, si richiede quindi che l'Assemblea degli Azionisti si esprima, con voto vincolante sulla prima sezione della Relazione, avente ad oggetto la nuova Politica della Società in materia di Remunerazione di durata annuale, ai sensi dell'art. 123-ter co. 3-bis TUF, e con voto non vincolante con riguardo alla seconda sezione della Relazione relativa ai compensi corrisposti nel corso dell'esercizio di riferimento ai sensi dell'art. 123-ter co. 6 TUF. Al riguardo, si rinvia a quanto esposto nella Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui compensi corrisposti, che verrà depositata nei termini previsti dalla vigente normativa presso la sede sociale, sul meccanismo di diffusione e stoccaggio autorizzato "1INFO", nonché sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.gruppo24ore.ilsole24ore.com nella sezione "Governance-Informazioni per gli Azionisti".

Proposta di delibera:

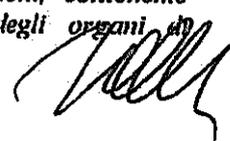
Signori Azionisti,

alla luce di quanto sopra illustrato, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di adottare le seguenti deliberazioni:

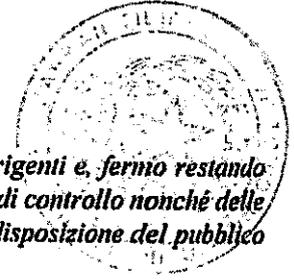
Proposta di Delibera relativa al punto 3 A):

"l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,

- *esaminata la prima sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti prevista dall'art. 123-ter, comma 3, del TUF, predisposta dal Consiglio di Amministrazione su proposta del Comitato per le Nomine e le Remunerazioni, contenente l'illustrazione della Politica della Società in materia di remunerazione degli organi di*



GRUPPO 24 ORE



amministrazione, dei dirigenti con responsabilità strategiche, degli altri dirigenti e, fermo restando quanto previsto dall'art. 2402 del codice civile, dei componenti dell'organo di controllo nonché delle procedure utilizzate per l'adozione e l'attuazione di tale politica, messa a disposizione del pubblico nei modi e nei tempi previsti dalla normativa vigente,

- *considerato che la suddetta sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui compensi corrisposti e le politiche in essa descritte sono conformi con quanto previsto dalla normativa applicabile in materia di remunerazione degli organi di amministrazione, dei dirigenti con responsabilità strategiche, degli altri dirigenti, e dei componenti dell'organo di controllo e che la Politica ha durata annuale,*

DELIBERA

- *di approvare la Politica in materia di Remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter, comma 3-bis del TUF di cui alla prima sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti, approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 27 marzo 2024;*

Proposta di Delibera relativa al punto 3 B):

"l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,

- *esaminata la seconda sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti prevista dall'art. 123-ter, comma 4, del TUF, predisposta dal Consiglio di Amministrazione su proposta del Comitato per le Nomine e le Remunerazioni, contenente l'illustrazione, nominativamente per i componenti degli organi di amministrazione e di controllo e in forma aggregata, per i dirigenti con responsabilità strategiche, e degli altri dirigenti, di ciascuna delle voci che compongono la remunerazione ed i compensi corrisposti nell'esercizio di riferimento e messa a disposizione del pubblico nei modi e nei tempi previsti dalla normativa vigente,*

DELIBERA

- *in senso favorevole sulla seconda sezione della Relazione sulla Politica in materia di Remunerazione e sui Compensi Corrisposti ai sensi dell'articolo 123-ter co. 6 del TUF, approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 27 marzo 2024.*

Argomento n. 4 all'Ordine del Giorno – Nomina di un Amministratore ai sensi dell'articolo 2386, primo comma, del codice civile, e dell'articolo 19 dello Statuto sociale.

Signori Azionisti,

con riferimento al quarto argomento all'Ordine del Giorno dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti, siete chiamati a discutere e deliberare in merito alla nomina di un Amministratore a seguito delle dimissioni rassegnate dall'Amministratore dott. Alessandro Tommasi a far data dal termine della riunione del Consiglio di Amministrazione della Società del 27 marzo 2024.

A fronte di tali dimissioni, il Consiglio di Amministrazione, sempre con effetto dal termine della riunione del 27 marzo 2024, ha nominato per cooptazione, ai sensi dell'art. 2386 del codice civile e dell'art. 19 dello Statuto sociale, non residuando ulteriori candidati disponibili della lista di maggioranza a cui apparteneva il dott. Tommasi, la dott.ssa Chiara Laudanna Amministratrice non esecutiva e indipendente, con deliberazione approvata dal Collegio Sindacale e su proposta del Comitato per le Nomine e le Remunerazioni. In sede di cooptazione la dott.ssa Chiara Laudanna, che si ricorda essere stata nominata dall'Assemblea degli Azionisti il 27 aprile 2022 per poi dimettersi con effetto dal 10 novembre 2022, ha dichiarato di continuare a possedere i requisiti di indipendenza già dichiarati in occasione della candidatura presentata nel 2022, ai sensi del combinato disposto degli artt. 147-ter, quarto comma e 148, terzo comma del TUF, nonché i requisiti di

GRUPPO 24 ORE

indipendenza previsti dal Codice di *Corporate Governance* delle società quotate ed i requisiti di indipendenza previsti dal Regolamento del Consiglio di Amministrazione della Società, verificati dal Consiglio di Amministrazione alla data della nomina e di rispettare i limiti al numero massimo di incarichi di amministratore o sindaco previsti dal Regolamento del Consiglio di Amministrazione della Società.

La dott.ssa Chiara Laudanna cessa dal proprio incarico di Amministratrice con la presente Assemblea. Il Consiglio di Amministrazione propone di confermarla nella carica di Amministratrice della Società fino alla scadenza degli altri Amministratori attualmente in carica e, pertanto, fino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio al 31 dicembre 2024.

In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa vigente e in adesione alle raccomandazioni del Codice di *Corporate Governance*, il Consiglio di Amministrazione Vi invita a esaminare il *curriculum vitae* della candidata e la dichiarazione con cui ha accettato la candidatura e attestato, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità o di incompatibilità, l'esistenza dei requisiti prescritti dalle disposizioni statutarie, di Legge e di regolamento per la carica di componente del Consiglio di Amministrazione, nonché la dichiarazione con cui ha attestato e confermato l'idoneità a qualificarsi come Amministratrice indipendente ai sensi del combinato disposto degli artt. 147-ter, quarto comma e 148, terzo comma del TUF, nonché ai sensi del Codice di *Corporate Governance* e del Regolamento del Consiglio di Amministrazione della Società. I suddetti documenti sono stati messi a Vostra disposizione presso la sede sociale, e in allegato alla presente relazione. Ai sensi dell'art. 2386 del codice civile e dell'art. 19 dello Statuto sociale, la nomina dovrà essere deliberata senza applicazione del voto di lista e secondo le maggioranze di Legge. La nomina della dott.ssa Chiara Laudanna rispetta i correnti requisiti di Legge in materia di quote di genere.

Si rammenta infine che l'Amministratore nominato dalla presente Assemblea resterà in carica fino alla scadenza degli altri Amministratori attualmente in carica e, pertanto, fino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio al 31 dicembre 2024 e percepirà un compenso pari a quello deliberato per gli altri Amministratori attualmente in carica dall'Assemblea Ordinaria degli Azionisti del 27 aprile 2022, ossia pari a 20.000 Euro lordi annui.

Proposta di delibera:

Signori Azionisti,

alla luce di quanto sopra illustrato, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di adottare le seguenti deliberazioni:

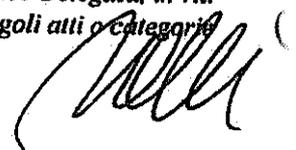
"l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.,

- *preso atto della cessazione dall'incarico, in data odierna, della dott.ssa Chiara Laudanna, nominata per cooptazione ai sensi dell'art. 2386 del codice civile e dell'articolo 19 dello Statuto sociale nella riunione del Consiglio di Amministrazione del 27 marzo 2024 in sostituzione dell'Amministratore dott. Alessandro Tommasi - preso atto di quanto illustrato nella Relazione del Consiglio di Amministrazione,*
- *preso atto della proposta del Consiglio di Amministrazione di confermare la dott.ssa Chiara Laudanna quale componente del Consiglio di Amministrazione*

DELIBERA

- *di nominare, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2386, primo comma, del codice civile e dell'articolo 19 dello Statuto sociale, Amministratrice della Società la dott.ssa Chiara Laudanna, che resterà in carica fino alla scadenza del mandato conferito ai componenti del Consiglio in carica, nominati con delibera del 27 aprile 2022 ed alla quale verrà corrisposto il compenso stabilito per ciascuno dei componenti del Consiglio di Amministrazione con la medesima delibera;*

- *di conferire al Consiglio di Amministrazione e per esso al Presidente e all'Amministratrice Delegata, in via disgiunta tra loro, con piena facoltà di subdelega e nomina di procuratori speciali per singoli atti o categorie*



GRUPPO 24 ORE



di atti, nei limiti di Legge, ogni opportuno potere, nel rispetto delle disposizioni di Legge, per l'esecuzione della delibera in oggetto e per l'espletamento dei conseguenti adempimenti legislativi e regolamentari.

Argomento n. 5 all'Ordine del Giorno – Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025-2033. Determinazione del corrispettivo.

Signori Azionisti,

con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024 scadrà l'incarico di revisione legale dei conti conferito a EY S.p.A per il novennio 2016-2024 con delibera approvata dall'Assemblea Ordinaria degli Azionisti in data 29 aprile 2016. Siete quindi convocati per conferire l'incarico di revisione legale dei conti ad un nuovo revisore, determinandone il relativo corrispettivo e i relativi criteri di adeguamento per l'intera durata dell'incarico, che, in conformità a quanto disposto dal D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 (il "D. Lgs. 39/2010"), avrà una durata pari a 9 (nove) esercizi e, precisamente, per gli esercizi che si chiuderanno a partire dal 31 dicembre 2025 e fino al 31 dicembre 2033.

Nel corso dell'esercizio 2024, la Società ha avviato, con un anno di anticipo rispetto alla scadenza del mandato di EY S.p.A. S.p.A., la procedura per la selezione della nuova società di revisione legale, alla quale affidare il relativo incarico per gli esercizi che si chiuderanno tra il 31 dicembre 2025 e il 31 dicembre 2033, così da sottoporre la raccomandazione motivata di conferimento del nuovo incarico all'Assemblea Ordinaria degli Azionisti convocata per il giorno 29 aprile 2024 in unica convocazione. Il Collegio Sindacale, nella sua veste di "Comitato per il Controllo Interno e la Revisione Contabile" ai sensi degli artt. 13 e 17 del D. Lgs. 39/2010, come modificati dal D. Lgs. 17 luglio 2016, n. 135, e del Regolamento (UE) n. 537/2014 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 16 aprile 2014 (il "Regolamento 537/2014"), è stato quindi chiamato a redigere la raccomandazione motivata in conformità alle disposizioni previste dalla normativa vigente.

L'avvio del processo di selezione con congruo anticipo ha le finalità di mettere il nuovo revisore legale nella condizione di osservare il periodo c.d. "cooling in", previsto dal Regolamento 537/2014, nonché di facilitare il passaggio di consegne con il precedente revisore.

Alla luce di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'esame e all'approvazione dell'Assemblea degli Azionisti la raccomandazione motivata predisposta dal Collegio Sindacale (allegata alla presente relazione), che indica Deloitte & Touche S.p.A. e Mazars Italia S.p.A. quali possibili candidati per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi da chiudersi al 31 dicembre 2025 e fino al 31 dicembre 2033, indicando la propria preferenza a favore dell'offerta presentata da Mazars Italia S.p.A..

Proposta di delibera:

Signori Azionisti,

alla luce di quanto sopra illustrato, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di adottare le seguenti deliberazioni:

"l'Assemblea Ordinaria degli Azionisti de Il Sole 24 ORE S.p.A.:

- preso atto della raccomandazione motivata del Collegio Sindacale relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi da chiudersi al 31 dicembre 2025 e fino al 31 dicembre 2033 per lo svolgimento delle attività di revisione legale dei conti,

- preso atto che l'attività di selezione ha soddisfatto tutti i requisiti previsti dal D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 (come modificato dal D. Lgs. 17 luglio 2016, n. 135) e dal Regolamento (UE) n. 537/2014 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 16 aprile 2014,

- esaminata la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione.

GRUPPO 24 ORE

DELIBERA

(i) di approvare la proposta del Collegio Sindacale secondo i termini e le modalità indicate nella relazione del Collegio Sindacale allegata e, in virtù della preferenza motivata espresso,
 (ii) di conferire l'incarico di revisione legale di conti de Il Sole 24 ORE S.p.A., ai sensi del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e del Regolamento (UE) n. 537/2014 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 16 aprile 2014, per una durata di 9 (nove) esercizi e, precisamente, per gli esercizi da chiudersi al 31 dicembre 2025 e fino al 31 dicembre 2033:

a) in via principale, a Mazars Italia S.p.A., risultata prima dalle valutazioni svolte secondo metodi tecnico-economici di riferimento della procedura di selezione e, quindi, ritenuta maggiormente idonea all'assolvimento dell'incarico, per un corrispettivo annuo pari a Euro 358.000,00, corrispondente a un impegno annuo previsto stimato in n. 6.030 ore annue complessive medie;

b) in via subordinata – qualora l'esito della votazione di cui al punto (i) sopra non si dovesse raggiungere la percentuale di votazione richiesta – a Deloitte & Touche S.p.A., seconda nell'ordine di gradimento da parte dei componenti del Collegio Sindacale, per un corrispettivo annuo pari a Euro 405.000,00 corrispondente a un impegno annuo previsto stimato in n. 5.400 ore annue complessive medie, restando inteso che ai corrispettivi sopra indicati vanno aggiunte le spese sostenute per specifiche esigenze, i contributi (Casse di Previdenza, Consob o altre autorità di vigilanza), IVA e l'adeguamento in base alla variazione dell'indice Istat relativo al costo della vita;

(iii) di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso all'Amministratrice Delegata, anche a mezzo di propri delegati, ogni più ampio potere occorrente e/o opportuno per l'attuazione della presente delibera assembleare, compreso – a titolo esemplificativo ma non esaustivo – quello di revisionare le condizioni generali dell'incarico nella forma attualmente proposta dalla società aggiudicataria, nonché quello di firmare il relativo incarico e/o di apportare alle intervenute deliberazioni quelle eventuali modificazioni di carattere non sostanziale che fossero ritenute necessarie e/o opportune per l'iscrizione nel competente Registro delle Imprese e/o in relazione alle eventuali indicazioni dell'Autorità di Vigilanza o di altra Autorità competente.

Milano, 29 marzo 2024

Per il Consiglio di Amministrazione
 Il Presidente
 Dott. Edoardo Garrone

Allegati:

- Curriculum vitae della candidata Chiara Laudanna alla carica di Amministratrice;
- Dichiarazione di accettazione della candidatura da parte della candidata Chiara Laudanna alla carica di Amministratrice;
- Raccomandazione motivata predisposta dal Collegio Sindacale con riguardo al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il novennio 2025-2033.



Allegato 1

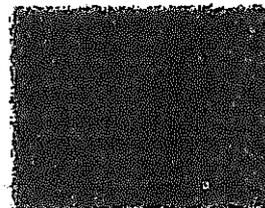


Chiara Laudanna

Nationality: Italian

Address:

Mobile:
e-mail:



PROFILE HIGHLIGHTS

General Manager experience as well as Board member responsibilities.
Organization, Digital, Strategy and Operations competencies achieved in over 20 years of experiences in top-tier companies (McKinsey, Vodafone) and in entrepreneurial scale-up (DoveVivo e Retex).
Comfortable with rapid change and willing to make decisions. Big picture mindset (mixing strategic view with people and organization judgement) and an effective attitude to make things happen.
Reliable, motivating and caring leader, recognized by teams for pursuing the most challenging objectives with drive, but also great empathy, taking care of the organization.

WORKING EXPERIENCE

2022-today	McKinsey & Company Inc, Italy <i>Partner</i>	Milan/Italy
2023-today	Advisory Board of Sole 24 Ore Formazione	Milan/Italy
2021-2022	Board Member of Il Sole 24 Ore SpA	
2021-2022	Retex SpA <i>Board Member and Managing Director Operations</i>	Milan/Italy
2017-2019	DoveVivo SpA <i>Managing Director</i>	Milan/Italy
2009-2017	Vodafone Italia <i>Head of HR Commercial Operations (2015-2017) – Italy</i> <i>Head of Organization, Development, Recruiting (2009-2011 & 2014-2015)</i> <i>Head of Marketing customer base (2011-2013) – BU Mobile</i>	Milan/Italy
2002-2009	McKinsey & Company Inc, Italy	Milan/Italy

EDUCATION & TRAININGS

2018-2019	"In the Boardroom 4.0" – organized by Valore D with Borsa Italiana, GE, Egon <i>Zehnder and Linklaters</i>	Milan/Italy
2004-2005	Saïd Business School – Oxford University <i>Master In Business Administration</i>	Oxford/UK
1996-2001	Politecnico di Torino – Ingegneria Gestionale <i>Management Engineering</i>	Oxford/UK

Allegato 2

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI CERTIFICAZIONE E DI ATTO DI NOTORIETÀ
AI SENSI DEGLI ARTT. 46 E 47 DEL D.P.R. 28.12.2000 N. 445

La sottoscritta Chiara Laudanna nata a _____, il _____, codice fiscale _____

PREMESSO CHE

- in relazione alla sua candidatura per l'eventuale nomina nel Consiglio di Amministrazione de Il Sole 24 ORE S.p.A., all'ordine del giorno dell'Assemblea degli Azionisti convocata per il 29 aprile 2024, è a conoscenza dei requisiti che la normativa vigente prescrive per l'assunzione della carica di Amministratore de Il Sole 24 ORE S.p.A., società le cui azioni sono ammesse alle negoziazioni presso il Mercato Telematico Azionario organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A..

Tutto ciò premesso,

il/la sottoscritto/a, sotto la propria ed esclusiva responsabilità, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 76 del D.P.R. 28.12.2000 n. 445 per le ipotesi di falsità in atti e di dichiarazioni mendaci

DICHIARA

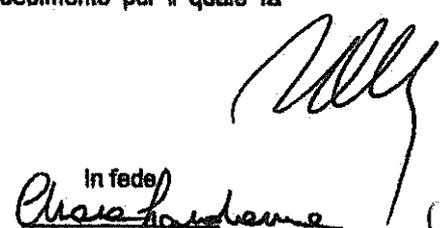
- di accettare l'eventuale nomina alla carica di Amministratore de Il Sole 24 ORE S.p.A.;
- che non sussistono a proprio carico cause di ineleggibilità e incompatibilità, e di interdizioni dall'ufficio di Amministratore adottate nei suoi confronti in uno Stato membro dell'Unione europea, nonché di possedere i requisiti richiesti dalle leggi vigenti e dallo Statuto sociale per l'assunzione della suddetta carica e, tra questi, in particolare, di possedere i requisiti di onorabilità di cui al combinato disposto dell'art. 147-*quinquies*, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 e dell'art. 2 del D.M. 30 marzo 2000, n. 162;
- di possedere, all'atto della presente dichiarazione,
 - i requisiti di indipendenza di cui al combinato disposto dell'art. 147-*ter*, comma 4, e dell'art. 148, comma 3, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58;
 - i requisiti di indipendenza previsti dal Codice di *Corporate Governance* promosso da Borsa Italiana S.p.A.;
 - i requisiti di indipendenza previsti dal Regolamento del Consiglio di Amministrazione de Il Sole 24 ORE S.p.A.;
- di poter dedicare ai propri compiti quale Amministratore de Il Sole 24 ORE S.p.A. il tempo necessario per un efficace e diligente svolgimento degli stessi;
- di rispettare i limiti al cumulo di incarichi previsti dal Regolamento del Consiglio di Amministrazione de Il Sole 24 ORE S.p.A.;
- di impegnarsi a comunicare tempestivamente a Il Sole 24 ORE S.p.A. e, per essa, al suo Consiglio di Amministrazione, eventuali variazioni della presente dichiarazione e a produrre, su richiesta de Il Sole 24 ORE S.p.A., la documentazione idonea a confermare la veridicità dei dati dichiarati;
- di essere informato, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 13 del Regolamento UE n. 679/2016, che i dati personali raccolti saranno trattati da Il Sole 24 ORE S.p.A., anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa.

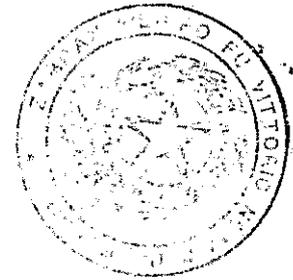
Milano,

(Luogo e data)

29.3.2024

In fede


Chiara Laudanna



**ALLEGATO
DISPOSIZIONI RILEVANTI**

Cause di ineleggibilità e decadenza

Art. 2382 c.c.

Non può essere nominato amministratore, e se nominato decade dal suo ufficio, l'interdetto, l'inabilitato, il fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi.

Requisiti di onorabilità

Art. 2, comma 1, del D.M. 30 marzo 2000, n. 162

La carica di amministratore non può essere ricoperta da coloro che:

- a) sono stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- b) sono stati condannati con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione:
 1. a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e strumenti finanziari, in materia tributaria e di strumenti di pagamento;
 2. alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e nel regio decreto 16 marzo 1942, n. 267;
 3. alla reclusione per un tempo non inferiore a sei mesi per un delitto contro la pubblica amministrazione, la fede pubblica, il patrimonio, l'ordine pubblico e l'economia pubblica;
 4. alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per un qualunque delitto non colposo.

La carica di amministratore non può essere ricoperta da coloro ai quali sia stata applicata su richiesta delle parti una delle pene previste dal comma 1, lettera b), salvo il caso dell'estinzione del reato.

Requisiti di indipendenza

Art. 147-ter, comma 3 e 4, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

3. Salvo quanto previsto dall'articolo 2409-septiesdecies del codice civile, almeno uno dei componenti del consiglio di amministrazione è espresso dalla lista di minoranza che abbia ottenuto il maggior numero di voti e non sia collegata in alcun modo, neppure indirettamente, con i soci che hanno presentato o votato la lista risultata prima per numero di voti. Nelle società organizzate secondo il sistema monistico, il componente espresso dalla lista di minoranza deve essere in possesso dei requisiti di onorabilità, professionalità e indipendenza determinati ai sensi dell'articolo 148, commi 3 e 4. Il difetto dei requisiti determina la decadenza dalla carica.

4. In aggiunta a quanto disposto dal comma 3, almeno uno dei componenti del consiglio di amministrazione, ovvero due se il consiglio di amministrazione sia composto da più di sette componenti, devono possedere i requisiti di indipendenza stabiliti per i sindaci dall'articolo 148, comma 3, nonché, se lo statuto lo prevede, gli ulteriori requisiti previsti da codici di comportamento redatti da società di gestione di mercati regolamentati o da associazioni di categoria. Il presente comma non si applica al consiglio di amministrazione delle società organizzate secondo il sistema monistico, per le quali rimane fermo il disposto dell'articolo 2409-septiesdecies, secondo comma, del codice civile. L'amministratore indipendente che,

successivamente alla nomina, perda i requisiti di indipendenza deve darne immediata comunicazione al consiglio di amministrazione e, in ogni caso, decade dalla carica.

Art. 148, comma 3, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

Non possono essere eletti sindaci e, se eletti, decadono dall'ufficio:

- a) coloro che si trovano nelle condizioni previste dall'articolo 2382 del codice civile;
- b) il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori della società, gli amministratori, il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;
- c) coloro che sono legati alla società od alle società da questa controllate od alle società che la controllano od a quelle sottoposte a comune controllo ovvero agli amministratori della società e ai soggetti di cui alla lettera b) da rapporti di lavoro autonomo o subordinato ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale o professionale che ne compromettano l'indipendenza.

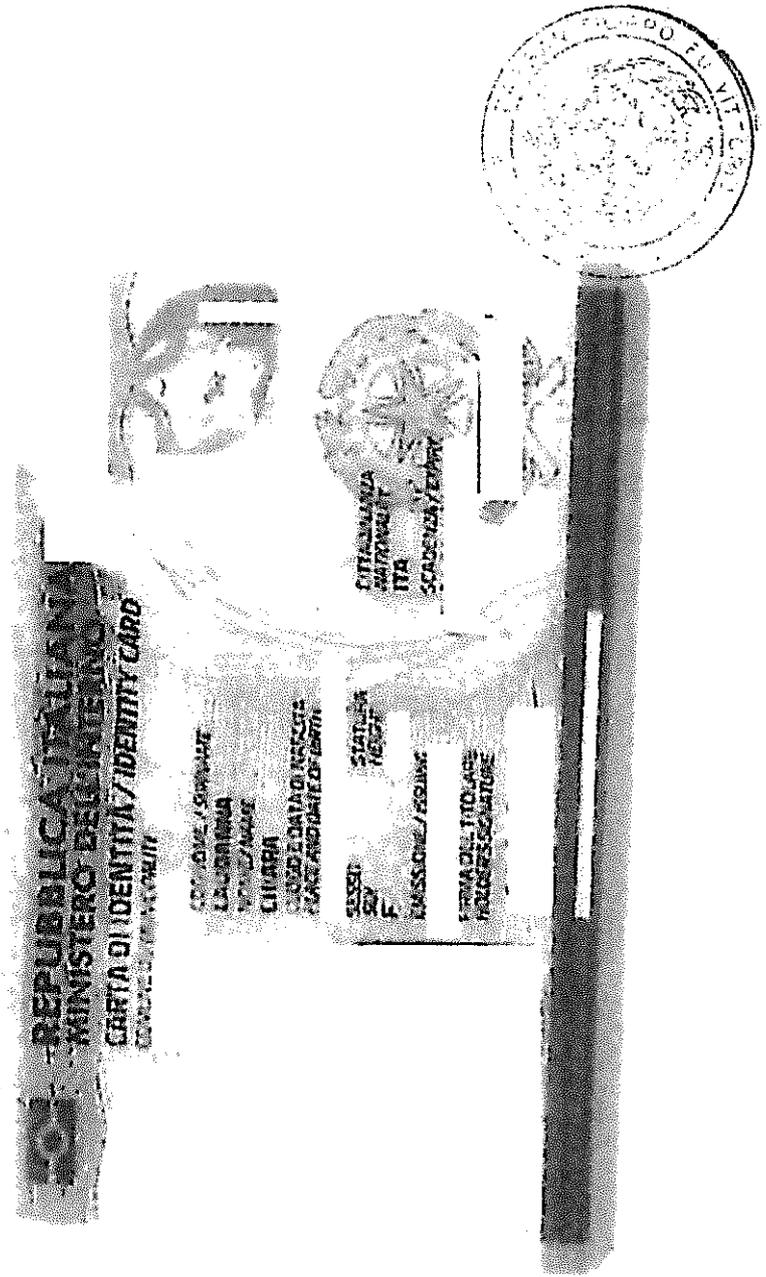
**Art. 2 - Composizione degli organi sociali del Codice di Corporate Governance -
Raccomandazione 7**

7. Le circostanze che compromettono, o appaiono compromettere, l'indipendenza di un amministratore sono almeno le seguenti:

- a) se è un azionista significativo della società;
- b) se è, o è stato nei precedenti tre esercizi, un amministratore esecutivo o un dipendente:
 - della società, di una società da essa controllata avente rilevanza strategica o di una società sottoposta a comune controllo;
 - di un azionista significativo della società;
- c) se, direttamente o indirettamente (ad esempio attraverso società controllate o delle quali sia amministratore esecutivo, o in quanto partner di uno studio professionale o di una società di consulenza), ha, o ha avuto nei tre esercizi precedenti, una significativa relazione commerciale, finanziaria o professionale:
 - con la società o le società da essa controllate, o con i relativi amministratori esecutivi o il top management;
 - con un soggetto che, anche insieme ad altri attraverso un patto parasociale, controlla la società; o, se il controllante è una società o ente, con i relativi amministratori esecutivi o il top management;
- d) se riceve, o ha ricevuto nei precedenti tre esercizi, da parte della società, di una sua controllata o della società controllante, una significativa remunerazione aggiuntiva rispetto al compenso fisso per la carica e a quello previsto per la partecipazione ai comitati raccomandati dal Codice o previsti dalla normativa vigente;
- e) se è stato amministratore della società per più di nove esercizi, anche non consecutivi, negli ultimi dodici esercizi;
- f) se riveste la carica di amministratore esecutivo in un'altra società nella quale un amministratore esecutivo della società abbia un incarico di amministratore;
- g) se è socio o amministratore di una società o di un'entità appartenente alla rete della società incaricata della revisione legale della società;
- h) se è uno stretto familiare di una persona che si trovi in una delle situazioni di cui ai precedenti punti.

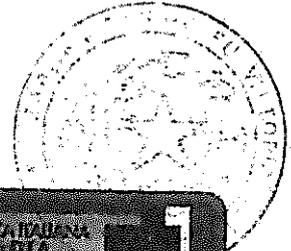
L'organo di amministrazione predefinisce, almeno all'inizio del proprio mandato, i criteri quantitativi e qualitativi per valutare la significatività di cui alle precedenti lettere c) e d). Nel caso dell'amministratore che è anche partner di uno studio professionale o di una società di consulenza, l'organo di amministrazione valuta la significatività delle relazioni professionali che possono avere un effetto sulla sua posizione e sul suo ruolo all'interno dello studio o della società di consulenza o che comunque attengono a importanti operazioni della società e del gruppo ad essa facente capo, anche indipendentemente dai parametri quantitativi.





LIBRO DELLE
ADUNANZE E DELLE
DELIBERAZIONI
DELLA SOCIETA'
IL SOLE 24 ORE S.p.A.
C.F. 00777910159





TS REPUBBLICA ITALIANA
TESSERA SANITARIA

Codice Fiscale [redacted] Sesso **F**

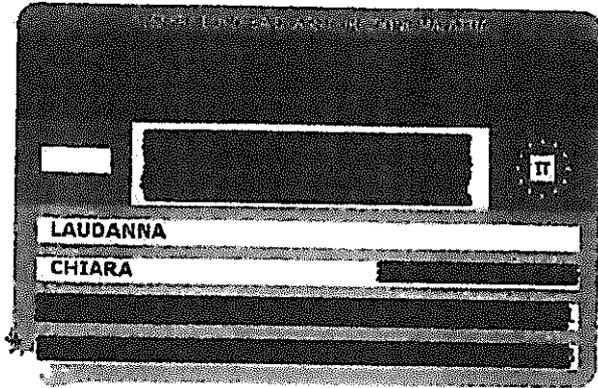
Cognome **LAUDANNA**

Nome [redacted]

Data di scadenza [redacted] Luogo di nascita [redacted]

Firma [redacted] Data di nascita [redacted]

Regione Lombardia



[Handwritten signature]

Allegato 3



Signori Azionisti,

come noto, con l'approvazione del bilancio dell'esercizio 2024 giungerà a scadenza l'incarico conferito a EY S.p.A. per la revisione legale dei conti de Il Sole 24 Ore S.p.A. e delle società del Gruppo Sole 24 Ore , completandosi con il 2024 la durata di nove esercizi prevista dall'art. 17, comma 1 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010 n. 39 (d'ora in avanti "D.Lgs. 39/2010").

Ne consegue che, dopo l'esercizio 2024, tale incarico non sarà ulteriormente rinnovabile e si renderà, pertanto, necessario provvedere al conferimento a una diversa società dell'incarico per la revisione legale dei conti con riferimento al periodo 2025-2033.

Considerate le dimensioni e la complessità del Gruppo Sole 24 Ore, il Collegio Sindacale de Il Sole 24 Ore S.p.a. ha ritenuto opportuno avviare con congruo anticipo la procedura di selezione della nuova società di revisione per gli esercizi 2025-2033, in modo da sottoporre la proposta di conferimento del nuovo incarico all'Assemblea dei Soci del 29 aprile 2024.

Si precisa, a questo proposito, che il conferimento dell'incarico con questo anticipo costituisce una prassi diffusa tra le principali società quotate e consente, da un lato di procedere all'allineamento del conferimento dell'incarico al nuovo revisore da parte delle società del Gruppo e dall'altro lato consente ai nuovi revisori di organizzare per tempo le proprie attività, acquisendo una maggiore conoscenza del Gruppo.

Si precisa inoltre che l'anticipazione si è resa opportuna per rispettare la regola del *cooling-in - period*, introdotta dal Regolamento UE/2014 art. 5.

A tal fine si è proceduto all'espletamento di una gara a cui hanno preso parte le più qualificate società di revisione e nel corso della quale è stata effettuata, per ciascuna offerta presentata, una valutazione dei più significativi parametri di natura sia tecnica che economica, sotto la supervisione del Collegio Sindacale — organo competente ai sensi dell'articolo 13, comma 1 del D.Lgs. 39/2010 a presentare la relativa proposta motivata all'Assemblea- secondo quanto più in dettaglio di seguito riportato.

Il Collegio Sindacale, in linea con i compiti di vigilanza ad esso assegnati dalla normativa di riferimento, ha svolto in particolare un ruolo di coordinamento e di controllo delle attività poste in essere da parte delle competenti funzioni aziendali de Il Sole 24 Ore S.p.A. nell'ambito della procedura di gara per l'individuazione della società cui affidare l'incarico di:

- Revisione contabile del Bilancio d'esercizio Il Sole 24 Ore S.p.a.
- Revisione contabile del Bilancio consolidato
- Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale
- Limited Assurance CSRD Report

- Revisione contabile del Bilancio d'esercizio della controllata EVENTI
- Revisione contabile del Bilancio d'esercizio della controllata CULTURA

A tale riguardo si sottolinea come il Collegio Sindacale abbia svolto la propria attività nel rispetto delle norme di legge, in linea con quanto evidenziato da parte di Assonime nella circolare n.16/2010 (di commento al D.Lgs. 39/2010), dove si afferma che *"l'organo di controllo, nel formulare la proposta, dovrà valutare l'idoneità tecnica del revisore, la sua indipendenza, nonché la completezza del piano di revisione e dell'organizzazione della società in relazione all'ampiezza e complessità dell'incarico da svolgere"*.

Il Collegio Sindacale ha trattato il tema in questione e svolto le attività di propria competenza nel corso di singoli incontri con le Società di revisione tenutisi in data 14 marzo 2024.

In particolare, in data 1° febbraio 2024 la Società ha emesso un bando di gara finalizzato ad individuare il nuovo Revisore Legale del Gruppo Sole 24 Ore.

Hanno presentato le loro candidature le seguenti società:

- Deloitte & Touche S.p.a. (detta di seguito DELOITTE)
- Pricewaterhousecoopers S.p.a. (detta di seguito PWC)
- KPMG S.p.A. (detta di seguito KPMG)
- Mazars Italia Spa (detta di seguito MAZARS)

In sintesi, la lettera d'invito conteneva riferimenti di dettaglio relativi, principalmente, ai seguenti aspetti:

a) **oggetto della gara:** costituito dalle seguenti attività:

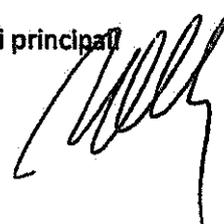
- Revisione contabile del Bilancio d'esercizio Il Sole 24 Ore S.p.a.
- Revisione contabile del Bilancio consolidato
- Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale
- Limited Assurance CSRD Report
- Revisione contabile del Bilancio d'esercizio della controllata EVENTI
- Revisione contabile del Bilancio d'esercizio della controllata CULTURA

b) **Informazioni da fornire da parte dei concorrenti;**

c) **modalità per l'invio di eventuali richieste di chiarimenti in merito alla gara da parte delle società di revisione concorrenti.**

I criteri di valutazione delle offerte sono stati così suddivisi:

- *standing* delle società di revisione;
- assenza di cause di incompatibilità ex art.149-bis e seguenti del Regolamento Emittenti e art.10 e 17 del D. Lgs. 39/2010 e ss.mm.ii nei confronti della Società;
- curriculum vitae del partner responsabile ed, eventualmente quelli dei principali componenti del team di revisione;





- nota metodologica a descrizione dell'approccio che la società di revisione intende perseguire per lo svolgimento dell'incarico;
- il numero di ore previste per lo svolgimento dell'incarico.
- la composizione del mix professionale; e
- le *fee* proposte

Il Collegio Sindacale ha esaminato in base a questi criteri ed ha riconosciuto l'idoneità degli stessi a consentire una valutazione delle offerte dei concorrenti.

Il Collegio Sindacale ha, altresì, condiviso con la CFO dott.ssa Elisabetta Floccari le modalità di redazione del riepilogo finale degli elementi contenuti nelle proposte pervenute, rilevando quanto segue:

- la proposta economicamente più vantaggiosa è stata presentata da MAZARS (€358.000), mentre quella più onerosa è stata presentata da KPMG (€460.000), con una differenza di € 102.000 annui, corrispondente a quasi il 30% in più;
- in termini di monte ore previsto per lo svolgimento dell'incarico, MAZARS ha previsto un impegno di 6.030 ore annue, importo nettamente superiore a quanto previsto da DELOITTE (5.400 ore annue), PWC (5.840 ore annue) e KPMG (5.150 ore annue). Si evidenzia che l'attuale revisore in carica (EY) ha impiegato 5.422 ore annue per lo svolgimento del medesimo incarico nel 2022;
- in termini di numerosità del *team* (*core + specialisti*), analizzando quanto previsto per la revisione del Bilancio di Esercizio (che costituisce la fattispecie a più rilevante *effort*) MAZARS ha previsto un impegno di 28 professionisti, importo nettamente superiore a quanto previsto da DELOITTE (17 professionisti), PWC (22 professionisti) e KPMG (13 professionisti);
- in termini del *mix* del team, si rileva come Deloitte abbia previsto una maggior presenza di profili *senior* (*partner e senior manager*), rispetto all'indicazione minima fornita dal bando di gara, alla quale tutti gli altri partecipanti si sono conformati;
- in termini di referenze nel settore Media & Editoria e di revisione di società quotate, tutte le società hanno prodotto referenze sia in Italia che all'estero;
- i curricula vitae dei *partner/senior manager* con funzioni di coordinamento che i partecipanti intendono assegnare allo svolgimento dell'incarico, sono risultati sostanzialmente equivalenti in termini di *standing* offerto.

Il Collegio Sindacale ha condiviso la valutazione tecnica ed economica delle offerte, riepilogata in apposito documento comparativo, contenente i principali KPI economico-tecnici sopra menzionati.

Il Collegio Sindacale, considerato che:

- l'art. 16, paragrafo 2, comma 2 del Regolamento (UE) n. 537/2014 prevede che la proposta motivata del Collegio Sindacale all'Assemblea degli Azionisti contenga almeno due possibili alternative di

conferimento;

- il medesimo art. 16, paragrafo 2, comma 2 del Regolamento (UE) n. 537/2014 richiede al Collegio Sindacale di esprimere una preferenza debitamente giustificata per una delle due alternative;

Alla luce di quanto sopra evidenziato, sia in ordine alle componenti tecniche che economiche delle offerte presentate, le due offerte complessivamente più vantaggiose risultano verosimilmente essere quelle formulate da MAZARS e DELOITTE.

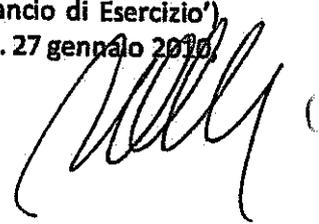
Alla luce delle valutazioni tecnico-economiche maturate durante il procedimento di gara, nell'esprimere apprezzamento alle indicate strutture aziendali per l'attività svolta, ha infine individuato, quale miglior offerta complessiva, quella presentata dalla società di revisione MAZARS ITALIA S.p.A., rilevando che:

1. il piano di revisione dei bilanci de Il Sole 24 Ore S.p.A. e delle società del Gruppo Sole 24 Ore illustrato nella proposta della MAZARS risulta essere coerente con i criteri di riferimento contenuti nella lettera di invito;
2. la stima delle ore e la composizione dei team di revisione previsti da MAZARS per lo svolgimento delle suddette attività sono da ritenere pienamente adeguate;
3. i corrispettivi complessivi richiesti da MAZARS. sono risultati adeguati e tali da garantire la qualità e l'affidabilità dei lavori nonché l'indipendenza del revisore;
4. il socio responsabile dell'incarico ai sensi del D.Lgs. 39/2010 è individuato, per quanto riguarda Il Sole 24 Ore S.p.A., nella persona del dott. Olivier Rombaut.

Tenuto conto degli esiti del procedimento di gara, il Collegio Sindacale ha pertanto deliberato di proporre all'Assemblea ordinaria degli azionisti de Il Sole 24 Ore S.p.A. di conferire l'incarico di revisione sopra indicato alla società MAZARS ITALIA S.p.A. subordinando la stipula del relativo contratto alla consegna di apposita dichiarazione da parte della società interessata che attesti l'indipendenza della stessa.

Tutto ciò premesso, il Collegio Sindacale propone all'Assemblea ordinaria degli azionisti de Il Sole 24 Ore S.p.A. di conferire alla società di revisione MAZARS ITALIA S.p.A., ai sensi dell'articolo 13 del D.Lgs. 39/2010, l'incarico di revisione legale dei conti con riferimento agli esercizi dal 2025 al 2033 in relazione alle seguenti attività:

1. **Revisione contabile del bilancio consolidato del Gruppo 24 ORE** finalizzata al rilascio della Relazione della Società di Revisione ai sensi degli artt. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e n.10 del Regolamento (UE) n. 537 del 16 aprile 2014 e alle disposizioni del Regolamento Delegato (UE) 2019/815 in materia di norme tecniche di regolamentazione relative alla specificazione del formato elettronico unico di comunicazione (ESEF – European Single Electronic Format), che include l'espressione di un giudizio di conformità della relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari e della relazione sulla gestione; Si intende inclusa la verifica della versione del bilancio tradotta in lingua inglese;
2. **Revisione contabile del bilancio di esercizio di Il Sole 24 ORE S.p.A.** (Il 'Bilancio di Esercizio') finalizzata della Relazione della Società di Revisione ai sensi degli artt. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010,



n. 39 e n. 10 del Regolamento (UE) n. 537 del 16 aprile 2014, che include l'espressione di un giudizio di conformità della relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari e della relazione sulla gestione. Verifiche della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili; incluse le verifiche per la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali come previsto dalla legislazione vigente. Si intende inclusa la verifica della versione del bilancio tradotta in lingua inglese;

3. Revisione contabile del bilancio d'esercizio delle società controllate da Il Sole 24 ORE S.p.A. (le 'Società Controllate') secondo la normativa di riferimento, come dal prospetto "Unità operative" riportato in Allegato 2 della richiesta di offerta. Le quotazioni includono la verifica della regolare tenuta della contabilità, nonché la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali come previsto dalla legislazione vigente;

4. Relazione aggiuntiva al Comitato per il Controllo Interno e la Revisione Contabile, prevista dall'art. 11 del Regolamento Europeo 537/2014 per le società definite come EIP, sulla base delle scadenze concordate con il Comitato per il Controllo Interno e la Revisione Contabile, e comunque in una data compatibile con la scadenza fissata per il rilascio della relazione di revisione;

5. Esame limitato (ISAE 3000) del CSRD Report; si intende inclusa la verifica della versione del bilancio tradotta in lingua inglese con emissione della relativa relazione;

6. Revisione contabile limitata della Relazione finanziaria semestrale consolidata abbreviata di Gruppo 24 ORE; si intende inclusa la verifica della versione del bilancio tradotta in lingua inglese con emissione della relativa relazione

Milano, lì 22 marzo 2024

Il Collegio Sindacale

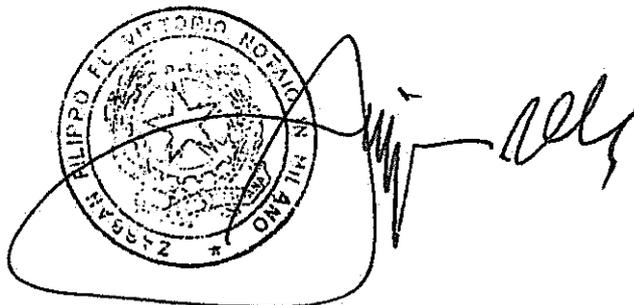
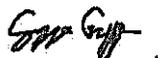
Tiziana Vallone (Presidente)



Myriam Amato (Componente)



Giuseppe Crippa (Componente)



SPAZIO ANNULLATO



REGISTRAZIONE

<input type="checkbox"/>	Atto nei termini di registrazione e di assolvimento dell'imposta di bollo ex art. 1-bis della Tariffa d.p.r. 642/1972.
<input checked="" type="checkbox"/>	Atto registrato presso l'Agenzia delle Entrate di Milano DP II, in data 24/05/2024 al n. 48917 serie 1T con versamento di € 200,00.

IMPOSTA DI BOLLO

L'imposta di bollo per l'originale del presente atto e per la copia conforme ad uso registrazione, nonché per la copia conforme per l'esecuzione delle eventuali formalità ipotecarie, comprese le note di trascrizione e le domande di annotazione e voltura, viene assolta, *ove dovuta*, mediante Modello Unico informatico (M.U.I.) ai sensi dell'art. 1-bis, Tariffa d.p.r. 642/1972.

La presente copia viene rilasciata:

<input type="checkbox"/>	<u>In bollo</u> : con assolvimento dell'imposta mediante Modello Unico Informatico (M.U.I.).
<input type="checkbox"/>	<u>In bollo</u> : con assolvimento dell'imposta in modo virtuale, in base ad Autorizzazione dell'Agenzia delle Entrate di Milano in data 9 febbraio 2007 n. 9836/2007.
<input type="checkbox"/>	<u>In bollo</u> : per gli usi consentiti dalla legge.
<input checked="" type="checkbox"/>	<u>In carta libera</u> : per gli usi consentiti dalla legge ovvero in quanto esente ai sensi di legge.

COPIA CONFORME

<input type="checkbox"/>	<u>Copia su supporto informatico</u> : il testo di cui alle precedenti pagine è conforme all'originale cartaceo, munito delle prescritte sottoscrizioni, ai sensi dell'art. 22 d.lgs. 82/2005, da trasmettere con modalità telematica per gli usi previsti dalla legge. Milano, data registrata dal sistema al momento dell'apposizione della firma digitale.
<input checked="" type="checkbox"/>	<u>Copia cartacea</u> : la copia di cui alle precedenti pagine è conforme all'originale cartaceo, munito delle prescritte sottoscrizioni. Milano, data apposta in calce