



*pininfarina*

**PININFARINA S.p.A.**

Sede legale in Torino – via Raimondo Montecuccoli n. 9

Capitale Sociale Euro 56.481.931,72 i.v.

Codice Fiscale e numero iscrizione Registro Imprese Ufficio di Torino 00489110015

**ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI PININFARINA S.P.A.**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI PININFARINA S.P.A. SUL SESTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI CONVOCATA PER IL GIORNO 10 GIUGNO 2026 IN UNICA CONVOCAZIONE.**

## **PREMESSA**

Signori Azionisti,

l'articolo 125-ter, primo comma, del D.Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 (il "TUF") e l'articolo 84-ter del regolamento adottato con delibera Consob 14 maggio 1999 n. 11971 (il "**Regolamento Emittenti**"), come successivamente modificati e integrati, dispongono che, ove già non richiesto da altre disposizioni di legge, ogni qualvolta venga convocata l'assemblea degli azionisti l'organo amministrativo di una società quotata debba mettere a disposizione del pubblico, presso la sede sociale, sul sito internet e con le altre modalità indicate dal Regolamento Emittenti, una relazione su ciascuna delle materie all'ordine del giorno.

Nell'ambito della presente relazione (la "**Relazione**") è pertanto illustrato il sesto punto posto all'ordine del giorno dell'Assemblea ordinaria di PININFARINA S.p.A. (la "**Società**") convocata in Cambiano (TO), via Nazionale n. 30, per il giorno 10 giugno 2026 ore 11, in unica convocazione.

La presente Relazione è messa a disposizione degli azionisti presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket STORAGE (all'indirizzo [www.emarketstorage.com](http://www.emarketstorage.com)), presso la sede sociale e sul sito internet della Società all'indirizzo [www.pininfarina.it](http://www.pininfarina.it), nella sezione "Investor Relations – Informazioni per gli Azionisti", nell'area dedicata all'Assemblea in oggetto.

\*\*\* \*\*

## **PUNTO 6) ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA**

### **Integrazione del corrispettivo della società di revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti.**

La Società, con deliberazione approvata dall'assemblea in data 13 maggio 2022, ha conferito alla Deloitte & Touche S.p.A. (la "**Società di Revisione**"), per il novennio 2022-2030, l'incarico di revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato del Gruppo, ivi compresa la revisione contabile completa del Reporting Package consolidato del Gruppo Pininfarina, in conformità a quanto raccomandato dal Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010.

In applicazione e sulla base della originaria proposta, come previsto nel paragrafo "Aggiornamento dei Corrispettivi" della stessa, la Società di Revisione ha trasmesso alla Società una lettera di richiesta di integrazione degli onorari, datata 23 dicembre 2025, nella quale ha evidenziato la necessità di operare una revisione in aumento per euro 15.000 degli onorari concordati ai fini della revisione contabile del bilancio consolidato della Tech Mahindra Limited condotta dalla B S R & Co. LLP.

In particolare, la citata revisione è dipesa, come spiegato dalla Società di Revisione nella lettera di richiesta di integrazione degli onorari, dalla necessità di svolgere ulteriori attività sul Reporting Package infrannuale al 31 dicembre 2025, come richiesto dal revisore di Tech Mahindra Limited.

In analogia con quanto previsto dall'articolo 13 del D.Lgs. n. 39/2010 in merito al procedimento di conferimento dell'incarico di revisione legale e alla determinazione del compenso complessivo per i servizi di revisione, anche la predetta proposta di integrazione dell'incarico e la conseguente modifica del corrispettivo, intercorsa durante il periodo di esecuzione dell'incarico di revisione, deve essere approvata dall'Assemblea, su proposta motivata del comitato per il controllo sulla gestione ai sensi dell'articolo 19 del D.Lgs. n. 39/2010, che in copia si allega alla presente Relazione.

\* \* \*

In considerazione di quanto precede, Vi proponiamo di assumere la seguente deliberazione:

*“L’assemblea ordinaria degli azionisti della*

***PININFARINA S.p.A.,***

- *esaminata la proposta motivata del comitato per il controllo sulla gestione in qualità di Comitato per il controllo interno e la revisione contabile ai sensi dell’articolo 19, comma 2, lettera c) del D.Lgs. 39/2010,*
- *preso atto della relazione del consiglio di amministrazione sulla materia all’ordine del giorno,*

*delibera*

*1. di approvare, e per quanto occorrer possa ratificare, per l’esercizio che si è chiuso al 31 dicembre 2025, un’integrazione del corrispettivo già spettante alla Deloitte & Touche S.p.A. pari ad euro 15.000 (quindicimila), come proposto dalla medesima Deloitte & Touche S.p.A., per l’ulteriore attività dalla medesima svolta sul Reporting Package;*

*2. di conferire mandato al presidente del consiglio di amministrazione e all’amministratore delegato, disgiuntamente tra loro, per provvedere, anche a mezzo di procuratori, a quanto richiesto, necessario o utile per l’esecuzione di quanto deliberato nonché per adempiere alle formalità attinenti e necessarie presso i competenti organi e/o uffici, con facoltà di introdurre le eventuali modificazioni non sostanziali che fossero allo scopo richieste, e in genere tutto quanto occorra per la loro completa esecuzione, con ogni e qualsiasi potere necessario e opportuno, nell’osservanza delle vigenti disposizioni normative.”.*

Cambiano, 11 maggio 2026

**Per il Consiglio di Amministrazione  
Il Presidente  
(Dott.ssa Lucia Morselli)**

**PROPOSTA MOTIVATA DEL COMITATO PER IL CONTROLLO SULLA GESTIONE DI PININFARINA S.P.A. AI SENSI DELL'ART. 13 DEL D.LGS. N. 39/2010 IN ORDINE ALL'INTEGRAZIONE DEI COMPENSI DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE DELOITTE & TOUCHE S.P.A. RELATIVI ALL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO E CONSOLIDATO DI PININFARINA S.P.A. PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2025**

Ai Signori Azionisti di Pininfarina S.p.A. (la "Società"),

il Comitato per il Controllo sulla Gestione

**PREMESSO CHE**

- in data *13 maggio 2022*, l'Assemblea degli Azionisti ha conferito a Deloitte & Touche S.p.A. (nel seguito "**Deloitte**") l'incarico per la revisione del bilancio di esercizio e consolidato di Pininfarina S.p.A. per gli esercizi 2022-2030;
- in data *9 giugno 2025*, l'Assemblea degli Azionisti ha deliberato, su proposta motivata del Comitato per il Controllo sulla Gestione ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010 (alla quale si rinvia), l'integrazione dei compensi della società di revisione Deloitte relativi all'incarico di revisione legale del bilancio di esercizio e consolidato della Società per gli esercizi dal 2024-2030, pari a Euro 18.000,00;
- in data *23 dicembre 2025*, Deloitte ha trasmesso una lettera alla Società avente a oggetto la richiesta di integrazione dei compensi in relazione allo svolgimento di attività relative alla revisione contabile del "*Reporting Package*" annuale di Pininfarina e delle sue controllate, per il periodo 31 marzo 2023 – 31 marzo 2031, ai fini della revisione contabile del bilancio consolidato di Tech Mahindra Limited condotta da B S R & Co. LLP. Tale lettera precisa che si è reso necessario un impegno aggiuntivo di risorse e tempo da parte di Deloitte rispetto a quanto inizialmente previsto, a seguito della richiesta pervenuta dal revisore di Tech Mahindra Limited di svolgere ulteriori attività sul *reporting package* infrannuale al 31 dicembre 2025 (le "**Attività Integrative**").

Alla luce di quanto sopra e ricorrendo le circostanze per l'adeguamento degli onorari di Deloitte come previsto nel paragrafo "*Aggiornamento dei Corrispettivi*" della suddetta proposta, Deloitte ha richiesto una revisione degli onorari concordati relativi all'esercizio in chiusura al 31 dicembre 2025, al fine di riflettere adeguatamente il maggior lavoro svolto e assicurare la piena trasparenza e correttezza nella gestione dell'incarico, per Euro 15.000 (la "**Richiesta di Integrazione**");



- in data 28 gennaio 2026, il Consiglio di Amministrazione ha condiviso di corrispondere alla Società di Revisione i compensi per le Attività Integrative, pari a Euro 15.000,00.

Alla luce delle considerazioni svolte, pertanto, il Comitato per il Controllo sulla Gestione:

- tenuto conto di quanto previsto dall'art. 13, comma 1, del D.Lgs. 39/2010;
- tenuto conto della delibera assunta dall'Assemblea degli Azionisti nel corso dell'adunanza del 13 maggio 2022 e preso atto che, per quanto non specificato nella proposta, rimangono invariate le pattuizioni contenute nell'incarico di revisione approvato in quella sede;
- esaminata la proposta formulata da Deloitte e, in particolare, verificato che la Richiesta di Integrazione dei corrispettivi trae origine dalla sopravvenuta necessità di svolgere le Attività Integrative a seguito del conferimento dell'incarico di revisione;
- constatato che il corrispettivo previsto nella Richiesta di Integrazione appare congruo e coerente con l'impegno professionale richiesto per lo svolgimento delle previste attività nonché sostanzialmente allineato con le condizioni già in atto,

Vi propone di accogliere, e per quanto occorrer possa, ratificare le integrazioni delle condizioni economiche e delle attività dell'incarico di revisione legale dei conti in essere, nei termini di cui alla Richiesta di Integrazione presentata da Deloitte.

Cambiano, li 24 aprile 2026

PER IL COMITATO PER IL CONTROLLO SULLA GESTIONE

Salvatore Providenti (Presidente)

