

PROPOSTA MOTIVATA
PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI
AI SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. N. 39/2010

* * *

Ai Signori Azionisti della Società Sciuker Frames S.p.a.,

il Collegio Sindacale, nelle persone dei dottori Fotino Giuseppe, Presidente, dott. Pierluigi Pipolo, Sindaco Effettivo e dott. Alessandro Lazzarini, Sindaco Effettivo

PREMESSO

- che, essendo prossima la scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell'incarico a suo tempo conferito all'attuale Società di Revisione, l'Assemblea dei Soci deve deliberare in merito all'affidamento di tale incarico di revisione legale dei conti;
- che l'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale;

VISTE

- le Linee Guida per l'attività del Collegio Sindacale degli emittenti ammessi alla negoziazione su AIM/ITALIA in relazione alla proposta motivata per il conferimento dell'incarico al revisore legale o alla società di revisione legale emesse dal CNDCEC

CONSIDERATO

- che sono pervenute al Collegio Sindacale due distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti;
- che le dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dalle seguenti società di revisione:
 - 1) Kpmg S.p.a.;
 - 2) Bdo Italia S.p.a..
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio, la revisione del bilancio

consolidato e la revisione limitata del bilancio consolidato semestrale, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, nonché della coerenza della relazione sulla gestione;

- che i corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:

1) la Società Kpmg S.p.a. ha preventivato per ciascun esercizio del triennio oggetto dell'incarico un totale complessivo di 380 ore di attività, per un corrispettivo globale di Euro 22.800,00 oltre le spese vive (viaggi, pernottamenti, ecc.), le spese di segreteria (dirette ed indirette), le altre spese sostenute per conto della Società (telefono, consulenze esterne, ecc.), che potranno essere addebitate a consuntivo nella misura massima del 15%, e con una riduzione del compenso per il primo esercizio di Euro 4.800 pari al corrispettivo relativo alla revisione limitata del bilancio consolidato al 30 giugno 2020;

2) la Società Bdo Italia S.p.a. ha preventivato per ciascun esercizio del triennio oggetto dell'incarico un totale complessivo di 370 ore di attività, per un corrispettivo globale di Euro 22.000,00, oltre le spese sostenute per lo svolgimento del lavoro, quali, indicativamente, le spese relative a viaggi e pernottamenti, che saranno addebitate nella stessa misura in cui sono sostenute, mentre le spese accessorie relative alla tecnologia banche dati, software, ecc. ed ai servizi di segreteria e comunicazione, saranno addebitate nella misura forfettaria del 1,5% degli onorari;

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle dichiarazioni di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che le dichiarazioni di disponibilità contengono anche specifica dichiarazione

concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti della legge;

- che, sulla base di quanto desumibile dalle proposte, le Società di revisione legale che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che le Società di revisione legale risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

RITENUTO

- che le proposte ricevute sotto il profilo economico e di numero di ore offerto, sostanzialmente si equivalgono;
- che la Società di revisione Bdo Italia S.p.a. ha sinora svolto l'attività di revisione con grado di diligenza e di professionalità elevate, nonché con il corretto spirito di collaborazione con il vertice direzionale della Società e con lo stesso Collegio sindacale;
- che l'eventuale cambio di revisore comporterebbe un notevole dispendio di tempo e risorse da parte del comparto amministrativo, a seguito delle modifiche nelle procedure di revisione in un periodo caratterizzato da innegabili difficoltà dovute al perdurare dell'emergenza da COVID19;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2020-2022 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione dei corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, a:

Società di revisione:

Bdo Italia S.p.a.

Viale Abbruzzi, 94 - Milano

Codice Fiscale e numero d'iscrizione al Registro delle Imprese di Milano: 07722780967

Numero d'iscrizione al Registro dei Revisori Legali: 167911

Nominativo del responsabile della revisione: dott. Gianmarco Collico

Per il Collegio sindacale

Giuseppe Fotino – Presidente

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'G. Fotino', written in a cursive style.