

FERVI S.p.A.

Sede legale in Vignola (MO) – Via del Commercio n. 81

Capitale sociale € 2.539.240,00 i.v.

R.E.A. n. MO 184870 – R.I. e C.F. 00782180368

Verbale della riunione del Collegio Sindacale

Il giorno 31 marzo 2023, ad ore 15,30, si è riunito, in audio video conferenza, il Collegio Sindacale della società Fervi Spa.

Sono collegati e presenti tutti i componenti del Collegio: il Dott. Stefano Nannucci, Presidente, ed i Sindaci Effettivi Avv. Gianvincenzo Lucchini e Dott. Yuri Zugolaro.

L'argomento oggetto di trattazione è la proposta di affidamento dell'incarico per la revisione legale dei conti della società per il triennio 2023 – 2025;

In merito alla proposta di affidamento dell'incarico per la revisione contabile del bilancio semestrale consolidato, del bilancio annuale e del bilancio annuale consolidato della società, relativo al triennio 2023 – 2025, si riferisce quanto segue.

Il Collegio Sindacale, dopo aver esaminato le lettere pervenute dalle società di revisione:

- Ria Grant Thornton Spa in data 1° marzo 2023,
- Pricewaterhouse Coopers Spa in data 23 marzo 2023,

avente ad oggetto l'offerta riguardante le modalità, le condizioni di svolgimento ed i corrispettivi per l'attività di revisione legale dei conti del bilancio semestrale consolidato, del bilancio annuale e del bilancio annuale consolidato della società Fervi Spa per il triennio 2023-2025, è pervenuto alla seguente:

“Proposta del Collegio Sindacale all'Assemblea degli Azionisti della Fervi Spa sull'affidamento, sulle modalità e sulle condizioni di svolgimento dell'incarico di revisione contabile.”

Il D.Lgs.vo 27 gennaio 2010 n. 39, all'art. 13, ha stabilito che l'incarico della revisione legale dei conti deve essere conferito dall'Assemblea degli Azionisti della Società, su proposta motivata del Collegio Sindacale.

Tenuto conto del quadro normativo, il Collegio Sindacale ha preso in esame le lettere pervenute alla società Ria Grant Thornton Spa del 1° marzo 2023 e da Pricewaterhouse Coopers Spa del 23 marzo 2023, nelle quali hanno presentato le loro offerte aventi ad oggetto, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato, l'attività di verifica sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e consolidato, la revisione limitata del bilancio consolidato abbreviato semestrale, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione e la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali, della Fervi Spa per il triennio 2023-2025.

Nelle menzionate lettere e negli allegati, sono specificati le procedure di verifica, i dati relativi alla stima dei tempi ed i corrispettivi per lo svolgimento dell'incarico afferente il triennio 2023-2025.

Il Collegio Sindacale, in ossequio a quanto previsto dall'art. 13 del D.Lgs.vo 27 gennaio 2010, n. 39, dopo aver verificato i contenuti delle proposte presentate da Ria Grant Thornton Spa e da Pricewaterhouse Coopers Spa:

- ha constatato il corretto adempimento dell'attività di revisione legale dei conti effettuata da Pricewaterhouse Coopers Spa nel triennio pregresso;
- ha verificato in capo alla società Pricewaterhouse Coopers Spa il possesso dei requisiti di iscrizione per l'attività di revisione legale;
- ha valutato, a parità di prestazioni professionali, l'apprezzabilità e la condivisibilità dell'offerta di Pricewaterhouse Coopers Spa, sia in merito ai criteri di svolgimento dell'incarico, sia ai corrispettivi che assumono una rilevanza importante in termini di competitività economica rispetto alla proposta di Ria Grant Thornton Spa.

Secondo la menzionata lettera del 23 marzo 2020, il programma di revisione legale dei conti della Pricewaterhouse Coopers Spa verrà espletato, in sintesi, alle

DS
f

g

st

seguenti condizioni:

a. corrispettivo per la revisione contabile del bilancio annuale e del bilancio consolidato annuale, verifiche periodiche nel corso dell'esercizio e redazione della relazione annuale al bilancio, per ciascun esercizio pari ad € 22.000,00, oltre ad Iva, alle spese vive e di segreteria per un importo forfettario pari al 5% degli onorari e al contributo di vigilanza, con una stima di 280 ore (;

b. corrispettivo per la revisione limitata del bilancio consolidato abbreviato semestrale, per ciascun esercizio pari ad € 11.000,00, oltre ad Iva, alle spese vive e di segreteria per un importo forfettario pari al 5% degli onorari e al contributo di vigilanza, con una stima di 180 ore.

Gli onorari indicati verranno rivalutati annualmente ogni 1° luglio, a partire dal 1° luglio 2024, in base alla variazione dell'indice Istat.

Sulla base di quanto sopra, tenuto conto:

- che Pricewaterhouse Coopers Spa può beneficiare della conoscenza della società, della sua attività e delle questioni di maggiore rilevanza avendo già effettuato la revisione legale nel triennio precedente,
- che la scelta di Pricewaterhouse Coopers Spa si colloca in un'ottica di maggiore efficacia ed efficienza nello svolgimento di tale attività,
- dell'idoneità tecnica ed organizzativa di Pricewaterhouse Coopers Spa e del proprio network;
- che in capo a Pricewaterhouse Coopers Spa non sussistono, allo stato, sulla base della normativa in vigore, situazioni di incompatibilità o mancanza di indipendenza dell'incarico previsti dall'art. 10 del D. Lgs. 39/2010, il Collegio Sindacale, ai sensi del citato art. 13 del D. Lgs. 39/2010,

propone

all'Assemblea degli Azionisti della Fervi Spa di deliberare l'affidamento dell'incarico della revisione legale dei conti per il triennio 2023-2025 alla Pricewaterhouse Coopers Spa, fino all'approvazione del bilancio al 31.12.2025.

Esauriti gli argomenti, la riunione viene sciolta.

DS
f

Bologna, 31 marzo 2023

Il Collegio Sindacale

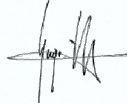
Dott. Stefano Nannucci (Presidente)



Avv. Gianvincenzo Lucchini (Sindaco Effettivo)

Dott. Yuri Zugolaro (Sindaco Effettivo)

DocuSigned by:



4E086C33157F412...