

**AMBROMOBILIARE S.P.A.**

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**ALL'ASSEMBLEA ORDINARIA**

**DEL 13 GIUGNO 2014**

Relazione illustrativa redatta dagli Amministratori ai sensi dell'art. 125-ter del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n° 58 e successive modifiche ed integrazioni sulla proposta di deliberazione relativa all'unico punto all'ordine del giorno dell'Assemblea convocata per il giorno 13 giugno 2014.

***Relazione illustrativa degli Amministratori sull'unico punto all'ordine del giorno: "Nomina della Società di Revisione. Delibere inerenti e conseguenti".***

Signori Azionisti,

in relazione all'unico punto all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione rileva che in concomitanza dell'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2013, scade l'incarico di revisore contabile conferito alla Mazars S.p.A..

Si segnala, al riguardo, che il Decreto Legislativo n. 39 del 27 gennaio 2010, recante "Attuazione della direttiva 2006/43/CE, relativa alle revisioni legali dei conti annuali e dei conti consolidati" che ha modificato le Direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE e che ha abrogato la Direttiva 84/253/CEE, ha previsto che su proposta motivata dell'organo di controllo, l'Assemblea ordinaria conferisca l'incarico di revisione legale dei conti e determini il corrispettivo spettante alla società di revisione.

In considerazione della scadenza dell'incarico di Mazars S.p.A., la Società ha dunque avviato una procedura di selezione del nuovo revisore, ricevendo specifiche offerte da 3 (tre) società di revisione.

Le offerte ricevute, che restano depositate agli atti della Società, sono state messe a disposizione del Collegio Sindacale, il quale ha svolto le attività di propria competenza ed ha formulato proposta motivata ai sensi dell'articolo 13, comma 1 del Decreto Legislativo n. 39 del 27 gennaio 2010 in merito al conferimento alla società di revisione Mazars S.p.A., dell'incarico di revisione legale dei conti di Ambromobiliare S.p.A. per gli esercizi compresi tra il 2014 e il 2016. La suddetta proposta motivata è allegata ad integrazione e completamento della presente Relazione sotto la lettera "A".

Alla luce di quanto sopra, Vi invitiamo ad assumere la seguente deliberazione:

"L'assemblea, preso atto della proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale,

**DELIBERA**

1. di conferire alla società di revisione Mazars S.p.A per gli esercizi tra il 2014 e il 2016, l'incarico per la revisione legale dei conti del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato della Società, nonché di revisione contabile limitata delle relazioni finanziarie semestrali, delle verifiche contabili periodiche su base trimestrale, della regolare tenuta della contabilità e connessi adempimenti previsti dalla normativa vigente, alle condizioni, modalità e termini contenuti nella proposta di offerta formulata dalla predetta società di revisione;

2. di approvare il corrispettivo spettante alla stessa Mazars S.p.A per ciascuno dei suddetti esercizi nella misura di complessivi Euro 25.000,00 (venticinquemila) con aggiornamento ISTAT e maggiorata delle spese pari al 5% a partire dalla data 01/01/2014.

Allegato "A"

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

Ai Signori Azionisti della società Ambromobiliare S.p.A.

Il Collegio Sindacale

**PREMESSO**

- che, essendosi verificata la scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell'incarico 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. 27.01.2010 n.39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale;
- che sono pervenute al Collegio Sindacale dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisore legale dei conti. Fra queste il Collegio ne ha preliminarmente selezionate 3, in quanto ritenute più adeguate e convenienti, anche se in modo non esclusivo, in base al totale delle ore di revisione indicate e del costo complessivamente preventivato;
- che le n. tre dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dalle seguenti società di Revisione:
  1. Mazars S.p.A. - sede di Milano, per un n. totale di 330 ore per un corrispettivo globale di €. 25.000,00 più spese 5%;
  2. Baker Tilly Revisa S.p.A. ufficio di Roma, per un n. totale di 640 ore per un corrispettivo globale di €. 40.0000,00;
  3. Analisi S.p.A. ufficio di Reggio Emilia, per un n. totale di 360 ore per un corrispettivo globale di €. 32.000,00 più spese 5%;
- Che questo Collegio ha inoltre effettuato i necessari approfondimenti – anche attraverso colloqui - al fine di acquisire maggiori elementi e conoscenze per la valutazione della documentazione presentata e per la conseguente formulazione della proposta di conferimento dell'incarico, da trasmettere all'assemblea dei soci;

## **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 dalla legge;
- che le società di revisione legale sopra indicate risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionale adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

## **RITENUTO**

che, in ragione della pervasività dei controlli e dei riscontri amministrativi e contabili valutati da questo Collegio, anche se non in modo esclusivo, in base al totale delle ore di revisione preventivate e del costo orario, si è pervenuti ad una ulteriore selezione delle società di revisione proponenti, tenendo anche conto del profilo e dello standing nazionale e internazionale delle società candidate, ivi comprese le specifiche esperienze acquisite nell'attività di revisione di società quotate,

## **PROPONE**

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2014 - 2016 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione del corrispettivo pattuito per l'intera durata dell'incarico alla Società: Mazars S.p.A – sede di Milano, in persona del Dott. Carlo Consonni - Partner.

Milano, li 29 Maggio 2014

Il Collegio Sindacale