

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

* * *

Ai Signori Soci/Azionisti della Società U Capital 24 s.p.a.,

Il Collegio Sindacale

PREMESSO

- che, essendo necessaria la nomina di una Società di Revisione o di un revisore per la scadenza del mandato dell'attuale incaricato, 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;

CONSIDERATO

- che è pervenuta al Collegio Sindacale solo una dichiarazione di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti anche se questo non preclude l'emissione di una proposta motivata;
- che la dichiarazione di disponibilità di cui sopra è stata presentata dalla società Crowe Bompani spa;
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, la dichiarazione di disponibilità prevede, per ciascun esercizio, la revisione legale del bilancio di esercizio, 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 il corrispettivo indicato nella dichiarazione di disponibilità ad assumere

l'incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio, risulta pari ad una stima per il triennio di circa 390 ore per un corrispettivo di Euro 25.000

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella dichiarazione di disponibilità, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità stimata dell'incarico;
- che la dichiarazione di disponibilità contiene anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti dalla legge;
- che, sulla base di quanto desumibile dalla proposta, la Società di revisione legale ha dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che la Società di revisione legale risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;

RITENUTO

- che la Società di revisione Crowe Bompani S.P.A. nella propria relazione ha dimostrato di poter svolgere l'attività di revisione in grado di diligenza e di professionalità adeguato, nonché con il corretto spirito di collaborazione con il vertice direzionale della Società e con lo stesso Collegio sindacale;
- che sia necessario cambiare l'attuale società di revisione che non ha dimostrato di essere adeguata all'incarico e che comunque ha esaurito il suo mandato;

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2023 e seguenti sia affidato dall'assemblea, previa determinazione dei

corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, che viene indicato dalla legge in 3 anni, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, a:

Società di revisione:

Crowe Bompani S.P.A.

Milano, viale Leone XIII n. 14

P.IVA / Registro imprese e C.F. 0141406 020 0

Iscritta al Registro dei revisori legali tenuto presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze al numero 2498

Nominativo del responsabile della revisione: Alessandro Rebora

Milano, 11 aprile 2024

Per Il Collegio Sindacale

Diego Pastori

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Pastori', with a stylized flourish at the end.