

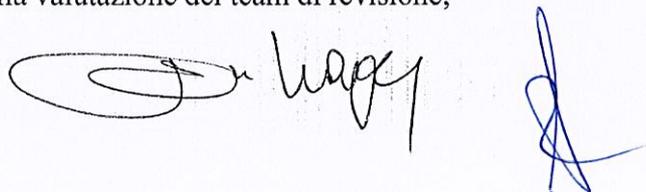
Ai Signori Azionisti della Società
NEODECORTECH SPA
Via Provinciale, 2
24040 Filago (BG
C.F. e R.I. 00725270151

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

Il Collegio Sindacale

PREMESSO

- che, in vista della 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. n. 39/2010 ha testualmente previsto che: « *Salvo quanto disposto dall'articolo 2328, secondo comma, numero 11), del codice civile e fermo restando che i conferimenti degli incarichi da parte di enti di interesse pubblico sono disciplinati dall'articolo 17, comma 1, del presente decreto e dall'articolo 16 del Regolamento europeo, l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico* » (il “Decreto”);
- che in vista dell'avviato procedimento di quotazione delle azioni e dei warrant della Società sul Mercato Telematico Azionario, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. (“MTA” e la “Quotazione”) e della necessità della Società di conferire un incarico di revisione novennale, il Collegio Sindacale ha valutato le offerte presentate dalle Società di Revisione BDO Italia S.p.A., EY S.p.A. e KPMG S.p.A. per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti;
- che il Collegio Sindacale ha valutato di preferire l'offerta presentata da BDO Italia S.p.A., anche in termini economici, rispetto alle altre tenuto conto, *inter alia*, della valutazione della conoscenza della Società e del Gruppo e dei relativi settori di appartenenza, della valutazione dell'approccio metodologico e della valutazione del team di revisione;



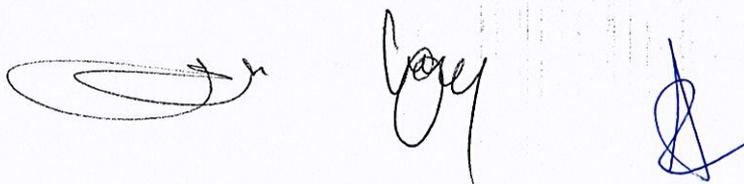
- che in data 9 dicembre 2019 l'assemblea della Società ha deliberato il conferimento dell'incarico novennale alla Società di Revisione BDO Italia S.p.A. con efficacia sospensivamente condizionata all'inizio delle negoziazioni delle azioni e dei warrant su MTA (la "**Data di Inizio Negoziazioni**");
- che in virtù delle tempistiche dell'operazione di Quotazione è interesse della Società convocare nel mese di febbraio 2020 l'assemblea per l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019;
- che, in virtù di quanto indicato alla premessa che precede, il mandato conferito in data 23 giugno 2017 alla Società di Revisione scadrà prima della Data di Inizio Negoziazioni e, pertanto, si rende necessario conferire un incarico per la revisione dei bilanci e delle relazioni semestrali per il triennio 2020-2022 e, comunque, fino alla Data di Inizio Negoziazioni (il "**Mandato**");
- che dovrà prevedersi la possibilità che il Mandato si risolva consensualmente alla Data di Inizio Negoziazioni;
- che le offerte già presentate dalle sopra indicate società di revisione già contemplavano le attività oggetto del Mandato e che, conseguentemente, il Collegio Sindacale ha valutato nuovamente come più congrua rispetto alle necessità della Società l'offerta presentata da BDO Italia S.p.A.,

CONSIDERATO

- che, in merito all'oggetto del Mandato, le offerte prevedevano, per ciascun esercizio, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione, la revisione legale del bilancio di esercizio, la revisione del bilancio consolidato, il giudizio di coerenza della relazione sulla gestione, la revisione limitata semestrale;

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella dichiarazione di disponibilità presentata da BDO Italia S.p.A., anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che la dichiarazione di disponibilità contiene anche specifica e motivata dichiarazione concernente il possesso di ciascuno dei requisiti d'indipendenza previsti della legge;
- che BDO Italia S.p.A. risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico - professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;



- che BDO Italia S.p.A. ha presentato una proposta alle stesse condizioni di quella per il conferimento dell'incarico novennale per quanto riguarda gli esercizi 2020-2022,

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte e del contenuto della proposta ricevuta, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2020 – 2022 sia affidato dall'assemblea, previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, alla società di revisione **BDO S.p.A., Sede legale: Viale Abruzzi n. 93, 20131 Milano, Registro imprese e C.F. 07722780967, responsabile della revisione, Dott. Gianmarco Collico.**

Filago, lì 31 gennaio 2020

Il Collegio Sindacale

Marinella Monterumisi



Guido Riecardi



Marco Campidelli

