

INTEK GROUP

3. INTEGRAZIONE DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI CONFERITO ALLA SOCIETÀ KPMG S.P.A. E CONSEGUENTE RIDETERMINAZIONE DEI CORRISPETTIVI DELL'INCARICO MEDESIMO PER GLI ESERCIZI 2012 – 2015. DELIBERE INERENTI E CONSEGUENTI.

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea ordinaria per l'esame e l'approvazione della proposta di integrazione dell'incarico conferito alla società di revisione KPMG S.p.A. ai sensi degli artt. 155 e 156 del D.Lgs. 58/1998 (il "TUF") per gli esercizi dal 2007 al 2015 dall'Assemblea ordinaria degli Azionisti della Vostra Società del 23 maggio 2007 e successivamente modificato dalla lettera di integrazione del 18 marzo 2009 approvata dall'Assemblea ordinaria degli Azionisti del 29 aprile 2009.

A seguito dell'avvenuta efficacia dal 30 novembre 2012 (ore 23.59) della fusione per incorporazione di Intek S.p.A. nella Vostra Società, la società di revisione KPMG S.p.A. ha presentato una proposta di integrazione delle modalità e dello svolgimento dell'incarico al fine di tenere conto del maggiore carico di lavoro determinato dalla suddetta fusione, con conseguente proposta di rideterminazione per gli esercizi 2012-2015 dei tempi e dei corrispettivi previsti nella lettera d'incarico originaria.

Il Collegio Sindacale della Vostra Società, dopo avere effettuato le opportune verifiche, ha constatato che la proposta di KPMG S.p.A. è conforme alle disposizioni di legge vigenti ed adeguata al nuovo assetto del Gruppo come risultante a seguito della fusione. In particolare, ha ritenuto che il numero di ore indicate nell'offerta per lo svolgimento dell'attività di cui al D.Lgs. 39/2010 e delle disposizioni comunque applicabili risulti ragionevole e la conseguente rideterminazione dei corrispettivi sia in linea con il trattamento economico già concordato in sede di conferimento dell'incarico.

Alla luce di quanto sopra, ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. 39/2010, il Collegio Sindacale di Intek Group S.p.A. ha quindi formulato una proposta motivata di integrazione dell'incarico di revisione in essere che, unitamente all'offerta della stessa KPMG S.p.A. del 26 febbraio 2013, viene allegata sub a) alla presente Relazione (di cui costituisce parte integrante) e che sarà presentata all'Assemblea dei Soci di Intek Group per le conseguenti deliberazioni.

Vi invitiamo pertanto ad assumere la seguente deliberazione:

“L'Assemblea degli Azionisti di Intek Group S.p.A.

- esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale in merito all'integrazione dell'incarico di revisione legale dei conti alla società KPMG S.p.A. alle condizioni e termini di cui alla offerta della stessa società di revisione datata 26 febbraio 2013,

delibera

INTEK GROUP

- *di integrare l'incarico conferito a KPMG S.p.A. dall'Assemblea ordinaria della Società con delibera del 23 maggio 2007, come già integrato con delibera assembleare del 29 aprile 2009, per la revisione legale del bilancio separato di Intek Group S.p.A. (inclusa l'attività di verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili), nonché del bilancio consolidato e del bilancio consolidato semestrale abbreviato della stessa, con riferimento agli esercizi dal 2012 al 2015, con conseguente rideterminazione dei tempi e dei corrispettivi, il tutto come da proposta del Collegio Sindacale allegata al presente verbale;*
- *di attribuire al Presidente e al Vice Presidente, in via disgiunta tra loro, ogni più ampio potere per dare esecuzione alla presente delibera, compiendo ogni formalità a tal fine necessaria e/o opportuna.”.*

Milano, 27 marzo 2013

Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Vincenzo Manes)

INTEK GROUP

PROPOSTA DEL COLLEGIO SINDACALE DI INTEK GROUP SPA RELATIVA ALL'INTEGRAZIONE DELLE MODALITA' E DELLE CONDIZIONI DI SVOLGIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE CONFERITO A KPMG SPA AI SENSI DEGLI ARTT. 13 E 16 DEL D.LGS. 39/2010 PER GLI ESERCIZI 2012-2015

Il Collegio Sindacale di Intek Group SpA

PREMESSO CHE

- L'assemblea di Kme Group SpA (ora Intek Group SpA) in data 23 maggio 2007 ha conferito l'incarico di revisione legale dei conti del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato di gruppo ai sensi degli artt. 155 e 156 del D.Lgs. 58/98 a KPMG S.p.A. (di seguito anche "KPMG"), per gli esercizi dal 2007 al 2015, come successivamente modificato con delibera dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti del 29 aprile 2009;
- in data 15 novembre 2012 è stato stipulato l'atto di fusione di Intek SpA in Intek Group SpA e dalle ore 23.59 del 30 novembre 2012 l'incorporante Intek Group SpA è subentrata in tutti i rapporti attivi e passivi facenti capo a Intek SpA. La fusione ha provocato un sensibile incremento dei tempi necessari per l'espletamento dell'incarico;
- in data 26 febbraio 2013 KPMG ha presentato dettagliata proposta di integrazione delle modalità e delle condizioni di svolgimento dell'incarico in oggetto.

Tutto ciò premesso, il Collegio Sindacale è pervenuto all'unanime conclusione di proporre all'Assemblea degli Azionisti la rideterminazione per gli esercizi 2012 – 2015 dei tempi e dei corrispettivi da riconoscere a KPMG per l'incarico di revisione legale dei conti.

Il Collegio Sindacale ha provveduto ad analizzare l'offerta presentata da KPMG effettuando le opportune verifiche e ha constatato che detta offerta è conforme alle disposizioni di legge vigenti; in particolare ritiene che il numero di ore indicate per lo svolgimento dell'attività richieste ai sensi del D.Lgs. 39/2010 e delle disposizioni comunque applicabili risulti ragionevole e la conseguente rideterminazione dei corrispettivi sia in linea con il trattamento economico già concordato in sede di conferimento dell'incarico.

In dettaglio, KPMG nella sua proposta ha precisato che per il periodo dal 2012 al 2015 saranno necessarie:

- 700 ore di lavoro annue per la revisione legale del bilancio d'esercizio individuale della capogruppo nonché la verifica della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili di Intek Group SpA, con un costo annuo di Euro 70.000,00;
- 350 ore di lavoro annue per la revisione legale del bilancio consolidato di Intek Group SpA, con un costo annuo di Euro 35.000,00;
- 350 ore di lavoro annue per la revisione legale del bilancio consolidato semestrale abbreviato di Intek Group SpA, con un costo annuo di Euro 35.000,00.

L'offerta di KPMG del 26 febbraio 2013 conferma inoltre che, per tutto quanto in essa non espressamente contemplato, rimangono in vigore l'originaria lettera d'incarico del 16 marzo 2007 e la successiva lettera di integrazione del 18 marzo 2009 quali approvate dalle Assemblee degli Azionisti della Società, rispettivamente, del 23 maggio 2007 e del 29 aprile 2009.

INTEK GROUP

Il Collegio Sindacale, tenuto conto di quanto sopra esposto,

PROPONE

di integrare la stima dei tempi e dei corrispettivi previsti nella lettera di incarico originaria di KPMG, conformemente alla proposta formulata da KPMG S.p.A. con lettera del 26 febbraio 2013, approvando il numero delle ore ed i corrispettivi in essa riportati.

IL COLLEGIO SINDACALE

Marco Lombardi	Presidente
Francesca Marchetti	Sindaco effettivo
Lorenzo Boni	Sindaco effettivo

Allegato: proposta formulata da KPMG S.p.A. con lettera del 26 febbraio 2013.



KPMG S.p.A.
Revisione e organizzazione contabile
Via Vittor Pisani, 25
20124 MILANO MI

Telefono +39 02 6763.1
Telefax +39 02 67632445
e-mail it-fmauditaly@kpmg.it
PEC kpmgsa@pec.kpmg.it

Riservata

Spettabile
Intek Group S.p.A.
Foro Buonaparte, 44
20121 MILANO MI

Alla cortese attenzione del Dott. Vincenzo Manes, Presidente del Consiglio di Amministrazione

26 febbraio 2013

Incarico di revisione legale conferito ai sensi degli artt. 13 e 16 del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 - Integrazione delle modalità e delle condizioni di svolgimento dell'incarico

Egregi Signori

L'incarico di revisione legale dei conti (di seguito anche la "revisione legale") del bilancio d'esercizio di Intek Group S.p.A. (già KME Group S.p.A., di seguito anche la "Società") e del bilancio consolidato di Gruppo ai sensi degli artt. 155 e 156 del D.Lgs. 58/98 è stato conferito dall'Assemblea degli Azionisti della Società in data 23 maggio 2007 a KPMG S.p.A. sulla base della nostra lettera d'incarico originaria del 16 marzo 2007 (di seguito "lettera d'incarico originaria") per gli esercizi 2007-2015. Successivamente le modalità di svolgimento dell'incarico sono state modificate dalla lettera di integrazione del 18 marzo 2009, approvata dall'Assemblea degli azionisti del 29 aprile 2009.

In data 15 novembre 2012 è stato stipulato l'atto di fusione per incorporazione della società Intek S.p.A. nell'attuale società Intek Group S.p.A. (già KME Group S.p.A.), in data 1 dicembre 2012 l'incorporante Intek Group S.p.A. è subentrata in tutti i rapporti attivi e passivi facenti capo alla società incorporata Intek S.p.A..

Conseguentemente alla sopra citata operazione di fusione, come previsto nel paragrafo 7 della lettera d'incarico originaria, si determina la necessità di modificare la stima dei tempi e dei corrispettivi previsti nella stessa lettera d'incarico originaria.

In base alle considerazioni precedentemente descritte stimiamo che i tempi ed i nostri corrispettivi, originariamente definiti nelle lettere di incarico di KME Group S.p.A. e di Intek S.p.A., relativamente a ciascuno degli esercizi 2012-2015 possano essere aggiornati come segue:

	Ore n.	Corrispettivi €
<i>Bilancio individuale</i>		
Revisione legale del bilancio d'esercizio e verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili della KME Group S.p.A. (ante fusione)	260	26.000
Revisione legale del bilancio d'esercizio e verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili della Intek S.p.A. al 31 dicembre 2011 (come da lettera di incarico originaria e successive integrazioni)	970	97.000
Totale corrispettivi ante fusione	1.230	123.000
Riduzione corrispettivi per effetto fusione	(530)	(53.000)
	700	70.000
<i>Bilancio consolidato</i>		
Revisione legale del bilancio consolidato di KME Group S.p.A. (ante fusione)	340	34.000
Revisione legale del bilancio consolidato di Intek S.p.A. al 31 dicembre 2011 (come da lettera di incarico originaria e successive integrazioni)	250	25.000
Totale corrispettivi ante fusione	590	59.000
Riduzione corrispettivi per effetto fusione	(240)	(24.000)
	350	35.000
Revisione legale del bilancio consolidato della società incorporante Intek Group S.p.A.	350	35.000

Bilancio consolidato semestrale abbreviato

Revisione legale del bilancio consolidato semestrale abbreviato di KME Group S.p.A. (ante fusione)	150	15.671
Revisione legale del bilancio consolidato semestrale abbreviato di Intek S.p.A. al 31 dicembre 2011 (come da lettera di incarico originaria e successive integrazioni)	480	48.000
	<hr/>	<hr/>
Totale corrispettivi ante fusione	630	63.671
Riduzione corrispettivi per effetto fusione	(280)	(28.671)
	<hr/>	<hr/>
Revisione legale del bilancio consolidato della società incorporante Intek Group S.p.A.	350	35.000
	<hr/>	<hr/>

Il dettaglio dei tempi e dei corrispettivi relativi alle attività di revisione di Intek Group S.p.A. è il seguente:

Revisione legale del bilancio d'esercizio, inclusa la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili della Intek Group S.p.A.

	Numero personale professionale	Ore		Aliquote orarie €	Corrispettivi €
		n.	%		
Socio	1	42	6	250	10.500
Manager	1	112	16	180	20.160
Senior	2	315	45	100	31.500
Assistente	2	231	33	80	18.480
					<hr/>
					80.640
riduzione					(10.640)
		<hr/>	<hr/>		<hr/>
		700	100		70.000
		<hr/>	<hr/>		<hr/>

Revisione legale del bilancio consolidato di gruppo

	Numero personale professionale	Ore		Aliquote orarie €	Corrispettivi €
		n.	%		
Socio	1	21	6	250	5.250
Manager	1	56	16	180	10.080
Senior	2	158	45	100	15.800
Assistente	2	115	33	80	9.200
					40.330
riduzione					(5.330)
		350	100		35.000

Revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato della Intek S.p.A.

	Numero personale professionale	Ore		Aliquote orarie €	Corrispettivi €
		n.	%		
Socio	1	21	6	250	5.250
Manager	1	56	16	180	10.080
Senior	2	158	45	100	15.800
Assistente	2	115	33	80	9.200
					40.330
riduzione					(5.330)
		350	100		35.000

La sopra citata lettera d'incarico originaria e le successive lettere integrazione rimangono in vigore per tutto quanto non espressamente contemplato nella presente lettera d'integrazione.

• • •

Alleghiamo copia della presente lettera che dovrete restituirci firmata per accettazione.

Al fine di permettere al Collegio Sindacale di svolgere gli adempimenti di cui all'art. 13, comma 1, del Decreto, Vi chiediamo cortesemente di mettere a disposizione la presente lettera di integrazione al Presidente del Collegio Sindacale.

Restiamo a Vostra disposizione per qualsiasi chiarimento riteniate necessario sul suo contenuto.

Con l'occasione Vi inviamo i nostri migliori saluti.

KPMG S.p.A.



Piero Bianco
Socio