

ERGYCAPITAL S.p.A.

Sede legale in Firenze – Via dei Barucci n. 2

Cap. Soc. € 26.410.666,24 i.v. – R.E.A. di Firenze n. 629650

Cod. Fisc. e Registro Imprese C.C.I.A.A. di Firenze n. 05815170963

* * *

PROPOSTA DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI

(ai sensi degli artt. 13, comma 1 e 17, comma 1, del D.lgs. n. 39/2010)

* * *

Ai Signori Azionisti della ErgyCapital S.p.A.

Il Collegio Sindacale,

PREMESSO

- che con l'emissione della relazione di revisione sul bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 viene a scadere l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla KPMG S.p.A. con delibera assembleare dell'11 settembre 2007, relativamente agli esercizi dal 2007 al 2015;
- che l'Assemblea dei Soci di ErgyCapital S.p.A. ("ErgyCapital" o "Emittente"), convocata per l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2015, ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, su proposta motivata dell'organo di controllo, deve conferire un nuovo incarico e determinare 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;
- che l'incarico da conferire deve avere la durata di nove esercizi per la società

di revisione e di sette esercizi per i revisori legali ai sensi di quanto disposto dall'art. 17, comma 1, del D.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;

- che sono pervenute al Collegio Sindacale n. 3 distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti (le "Proposte di Revisione");
- che le Proposte di Revisione di cui al precedente punto sono state presentate dai seguenti revisori:
 - 1) Deloitte & Touche S.p.A. ("Deloitte")
 - 2) Mazars Italia S.p.A. ("Mazars")
 - 3) PricewaterhouseCoopers S.p.A. ("PWC");

CONSIDERATO

- che, in merito **all'oggetto** dell'incarico, le Proposte di Revisione prevedono, per ciascun esercizio:
 - a) la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato relativo agli esercizi che si chiuderanno dal 31 dicembre 2016 al 31 dicembre 2024;
 - b) la verifica della coerenza della relazione sulla gestione e delle informazioni della relazione sul governo societario con il bilancio;
 - c) la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale;
 - d) la revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato;
 - e) le verifiche per la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;
 - f) la revisione sui conti annuali separati predisposti in applicazione della delibera n. 231 del 22 maggio 2014 dell'Autorità per l'energia elettrica, il gas e il sistema idrico "AEEGS";
- che i **corrispettivi** riportati nelle tre Proposte di Revisione, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:
 - a) la Deloitte per la sola ErgyCapital ha stimato un totale di 610 ore di lavoro per

un corrispettivo di Euro 38.000,00, mentre per l'attività complessiva che verrà svolta per ErgyCapital e per le società controllate ha previsto un totale di 2.250 ore di lavoro per un corrispettivo di Euro 140.000,00;

b) la Mazars per la sola ErgyCapital ha stimato un totale di 740 ore di lavoro per un corrispettivo di Euro 46.000,00, mentre per l'attività complessiva che verrà svolta per ErgyCapital e per le società controllate ha previsto un totale di 2.848 ore di lavoro per un corrispettivo di Euro 178.000,00;

c) la PWC per la sola ErgyCapital ha stimato un totale di 700 ore di lavoro per un corrispettivo di Euro 45.600,00, mentre per l'attività complessiva che verrà svolta per ErgyCapital e per le società controllate ha previsto un totale di 3.002 ore di lavoro per un corrispettivo di Euro 194.850,00;

sempre oltre I.V.A., rimborso spese e contributo di vigilanza dovuto a favore della CONSOB;

- che i sopra indicati corrispettivi, a decorrere dalla revisione del bilancio dell'esercizio 2017, saranno adeguati per tenere conto delle variazioni dell'indice ISTAT relativo al costo della vita;

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nelle tre Proposte di Revisione, anche considerate le ore e le risorse professionali all'uopo previste, risultano adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che sulla base di quanto desumibile dalle Proposte di Revisione e di quanto accertato dal Collegio Sindacale, le società di revisione che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico, risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge e, allo stato, non risultano situazioni di incompatibilità o situazioni di conflitti di interesse rilevanti ai

- sensi delle applicabili disposizioni di legge e regolamentari;
- che le Proposte di Revisione contengono il piano della revisione e che detto piano risulta adeguato e completo sotto il profilo tecnico in rapporto alle caratteristiche dell'Emittente e delle società controllate;
 - che le società di revisione che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risultano disporre di struttura organizzativa e competenze ed idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico ed hanno un elevato profilo reputazionale;
 - che i diversi corrispettivi richiesti dalle società di revisione che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico, risultano tutti commisurati all'ampiezza e alla qualità dei servizi offerti; i compensi, inoltre, non sono subordinati ad alcuna condizione, né sono stabiliti in funzione dei risultati della revisione;

PROPONE

sulla base delle motivazioni sopra esposte, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2016 – 2024 e cioè fino alla data di approvazione del bilancio dell'esercizio che si chiuderà al 31 dicembre 2024, sia affidato dall'Assemblea alla società di revisione “Deloitte & Touche S.p.A.”, con sede legale in Milano, Via Tortona n. 25, codice fiscale, partita IVA ed iscrizione nel Registro delle Imprese CCIAA di Milano n. 03049560166, con responsabile della revisione il dott. Gianni Massini, determinando il corrispettivo spettante per l'intera durata dell'incarico conformemente a quanto riportato nella Proposta di Revisione.

Roma / Milano, 16 marzo 2016.

per il COLLEGIO SINDACALE

Il Presidente

(dott. Leonardo Quagliata)

