



VIMI FASTENERS S.p.A.

## VERBALE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

30 APRILE 2019

Il giorno 30 aprile 2019, in Reggio (RE), Piazza dei Martiri n. 29, alle ore 16,00, si aprono i lavori dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Vimi Fasteners S.p.A..

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Cav. Fabio Storchi, rivolge, innanzitutto, un cordiale benvenuto a tutti gli intervenuti e, ai sensi di legge e dell'articolo 19 dello Statuto sociale, assume, nella sua qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione, la presidenza dell'Assemblea degli Azionisti di Vimi Fasteners S.p.A..

Ai sensi dell'art. 19 dello Statuto, con il consenso dei presenti, chiama a fungere da Segretario dell'odierna Assemblea l'Avv. Emilio Stangarone, che accetta.

Il Presidente, quindi:

- comunica e segnala che l'Assemblea è chiamata a discutere e deliberare il seguente

### ORDINE DEL GIORNO

1. *Bilancio di esercizio di Vimi Fasteners S.p.A. al 31 dicembre 2018. Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2018.*
2. *Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.*
3. *Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti; deliberazioni inerenti e conseguenti;*

- comunica e segnala che:

- l'avviso di convocazione della presente Assemblea, ai sensi della vigente normativa, anche regolamentare, e dell'articolo 14 dello Statuto è stato pubblicato sul quotidiano "Il Sole 24 Ore", nonché sul sito *internet* della Società, disponibile all'indirizzo: [www.vimifasteners.com](http://www.vimifasteners.com), e relative sottosezioni (il "**Sito internet**") e diffuso via SDIR, il 15 aprile 2019;
- per quanto concerne la verifica dei *quorum*:
  - i) il capitale sociale di Vimi è di Euro 9.321.550,00, sottoscritto e versato, suddiviso in numero 13.316.500 azioni senza indicazione del valore nominale, come da art. 6 dello Statuto;
  - ii) ogni azione ordinaria dà diritto a n. 1 (un) voto nelle Assemblee ordinarie e straordinarie della Società;
  - iii) alla *record date*, la Società detiene n. 20.000 azioni proprie pari allo 0,15% del capitale sociale;
- è stata effettuata la verifica delle deleghe ai sensi di legge e dell'art. 18 dello Statuto;



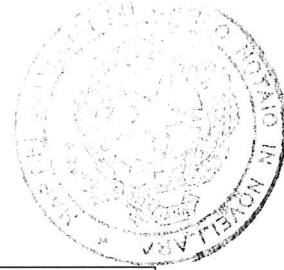
- richiede formalmente che i partecipanti all'odierna Assemblea dichiarino l'eventuale loro carenza di legittimazione al voto ai sensi delle vigenti disposizioni di legge e di Statuto.

\*\*\*.\*\*\*

Premesso che, stante l'attuale composizione del capitale sociale, si applicano i *quorum* deliberativi e costitutivi di cui all'art. 2368 cod. civ., il Presidente dichiara che, essendo intervenuti essendo intervenuti n. 2 Azionisti rappresentanti, in proprio o per delega, n. 10.259.000 azioni, pari al 77,04% del capitale sociale di Vimi, per complessivi n. 10.259.000 diritti di voto, l'Assemblea è regolarmente costituita e valida a deliberare, a termini di legge e di Statuto, su quanto posto all'ordine del giorno (ore 16.17).

Proseguendo, rende le comunicazioni che seguono:

- sono stati espletati gli adempimenti pubblicitari contemplati dalla disciplina applicabile connessi alla documentazione relativa agli argomenti all'ordine del giorno, e, in particolare:
  - i) **il 15 aprile 2019**, contestualmente alla pubblicazione dell'avviso di convocazione, sono stati messi a disposizione del pubblico:
    - a) il **modulo di delega di voto**, ai sensi degli artt. 2372 c.c., utilizzabile in via facoltativa per il voto per delega;
    - b) le informazioni sull'**ammontare del capitale sociale** con l'indicazione del numero di azioni in cui è suddiviso;
    - c) il **progetto di bilancio di esercizio e il bilancio consolidato del Gruppo Vimi al 31 dicembre 2018**, la **Relazione degli Amministratori sulla Gestione**, unitamente alle **relazioni del Collegio sindacale e della Società di Revisione** (di cui al primo e al secondo punto all'ordine del giorno);
    - d) la **relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione agli Azionisti sull'approvazione del bilancio di esercizio** (di cui al primo punto all'ordine del giorno);
    - e) la **relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione agli Azionisti sulla proposta di destinazione del risultato di esercizio** (di cui al secondo punto all'ordine del giorno);
    - f) la **relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione agli Azionisti sulla proposta di conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti** (di cui al terzo punto all'ordine del giorno);
    - g) la **proposta motivata del Collegio Sindacale sul conferimento dell'incarico per l'attività di revisione legale dei conti alla società di revisione** (di cui al terzo punto all'ordine del giorno);
- l'Emittente è qualificabile quale "PMI", ai sensi dell'art. 1, comma 1, lett. w-*quater*.1), del TUF;
- secondo le informazioni a disposizione della Società e dalle risultanze del libro soci, gli Azionisti aventi partecipazione, diretta o indiretta, pari o superiore al 5%



del capitale sociale risultano:

	AZIONISTA	N. di Azioni Ordinarie ammesse alla negoziazione	% sul capitale sociale
1	FINREGG S.p.A.	7.059.000	53,01%
2	ASTORK S.r.l.	3.200.000	24,03%

- l'elenco nominativo dei partecipanti, con evidenza degli Azionisti intervenuti in proprio o per delega, dei soggetti delegati, del numero di azioni possedute o rappresentate, di eventuali votanti in qualità di creditori pignoratizi, riportatori e usufruttuari, completo di tutti i dati richiesti dalle applicabili disposizioni di legge e regolamentari, sarà messo a disposizione all'ingresso della sala non appena stampato e viene allegato sub "A" al presente verbale, unitamente all'elenco delle persone ammesse *ad audiendum*;
- il testo vigente dello Statuto della Società è disponibile all'ingresso della sala;
- ai sensi e per gli effetti dell'art. 2497 e ss. c.c., la Società non è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di altre società;
- per il Consiglio di Amministrazione sono presenti, oltre a se stesso, i Signori: Dott. Aimone Storchi, Dott. Marco Sargenti (Amministratore Delegato), Dott. Fabrizio Storchi (collegato in teleconferenza), Dott. Ivano Accorsi;
- per il Collegio sindacale sono presenti i Signori: Dott. Gaetano Signoriello, Dott. Gianni Tanturli, Dott. Michele Corradini;
- è stato consentito di assistere all'Assemblea a dipendenti della Società e/o ad altri soggetti, la cui presenza è ritenuta utile in relazione agli argomenti da trattare o per lo svolgimento dei lavori, e, in particolare, ai dipendenti della Società Dott. Tiziano Pellini e Dott. Alessandro D'Alò, al consulente fiscale della Società Dott. Maurizio Bergomi, al Sig. Alessandro Storchi, amministratore di Astork S.r.l. e al Sig. Paolo Storchi, Amministratore Finregg S.p.A. (i cui nominativi sono contenuti nell'allegato sub "A" al presente verbale).

Ancora, il Presidente:

- comunica che per consentire la partecipazione al dibattito di tutti i presenti che lo desiderino, avvalendosi dei poteri di legge e di Statuto, si determina in 5 minuti la durata massima degli interventi, precisando che le risposte verranno rese unitariamente al termine degli interventi. La durata di eventuali repliche viene fissata in 3 minuti;
- precisa che gli Azionisti che volessero prendere la parola dovranno prenotarsi ogni volta pronunciando distintamente il proprio nome al momento che provvederà a indicare in apertura della discussione su ciascun argomento all'ordine del giorno;
- ricorda che ciascun Azionista può svolgere un solo intervento su ciascun argomento all'ordine del giorno;



- raccomanda sin d'ora a tutti i presenti interventi chiari, concisi e attinenti alle materie all'ordine del giorno dell'Assemblea;
- ricorda, altresì, che le risposte agli interventi saranno fornite in un'unica soluzione al termine degli stessi, previa eventuale sospensione dei lavori assembleari per un periodo limitato di tempo, al fine di consentire di rispondere esaurientemente alle domande poste. Coloro che hanno chiesto la parola avranno la facoltà di effettuare, dopo le risposte, una breve replica.
- informa che:
  - (i) lo svolgimento dell'Assemblea viene audio registrato al solo fine di facilitare la redazione del presente verbale. La registrazione verrà conservata per il tempo strettamente necessario alla redazione del verbale e, quindi, sarà cancellata. Viceversa, rammenta che non sono consentite registrazioni audio e video dei lavori da parte degli intervenuti;
  - (ii) ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679 (GDPR), i dati dei partecipanti all'Assemblea vengono raccolti e trattati dalla Società esclusivamente ai fini dell'esecuzione degli adempimenti assembleari e societari obbligatori;
- prega gli intervenuti, in proprio o per delega, nel limite del possibile, di non abbandonare la sala fino a quando le operazioni di scrutinio non saranno terminate e le relative dichiarazioni comunicate. Prega, in ogni caso, coloro che, comunque, si dovessero assentare nel corso dell'Assemblea di farlo constatare al personale addetto, riconsegnando la scheda di partecipazione all'Assemblea. La procedura rileverà l'orario di uscita e di eventuale rientro. Segnala altresì che, nel caso in cui il portatore di deleghe per conto di più azionisti si sia allontanato, la procedura lo considererà automaticamente escluso dalla votazione per tutti i deleganti. Nel caso di rientro in sala, gli azionisti dovranno procedere nuovamente alla registrazione della presenza;
- segnala che, prima della votazione, si darà atto degli Azionisti presenti, accertando le generalità di coloro che dichiarino di non voler partecipare alla votazione. La votazione avverrà per alzata di mano con obbligo per coloro che esprimono voto contrario o che si astengono di comunicare il nominativo e il numero di azioni portate in proprio e/o per delega. In caso di complessità nella rilevazione delle votazioni, verrà fatto intervenire personale incaricato sia per la raccolta di copia delle schede di ingresso, sia per il computo dei voti;
- ricorda che il verbale dell'Assemblea conterrà la sintesi degli interventi con l'indicazione nominativa degli intervenuti, delle risposte fornite e delle eventuali dichiarazioni di commento;
- precisa che, poiché per ogni punto in discussione la relativa documentazione è stata messa a disposizione del pubblico con largo anticipo rispetto alla data della riunione, al fine di lasciare più tempo alla discussione, nessuno opponendosi ne sarà omessa la lettura.

\*\*\* \* \*\*\*



Passando quindi alla trattazione del **primo punto all'ordine del giorno** dell'Assemblea,

***1. Bilancio di esercizio di Vimi Fasteners S.p.A. al 31 dicembre 2018. Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2018,***

rammenta che, nella seduta del 29 marzo 2019, il Consiglio di Amministrazione ha approvato, tra l'altro, il progetto di bilancio individuale della Società al 31 dicembre 2018, oggi sottoposto all'Assemblea, e preso atto del bilancio consolidato del gruppo Vimi Fasteners.

Su invito del Presidente, il Dott. Marco Sargenti, illustra i principali dati relativi al bilancio separato di esercizio.

Relativamente alla situazione economica della Società, il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018 evidenzia:

- (i) ricavi complessivi pari a Euro 44,5 milioni, in crescita del 5% rispetto al 2017;
- (ii) costi operativi complessivi per Euro 29,7 milioni;
- (iii) EBITDA pari a Euro 2,9 milioni;
- (iv) EBIT pari a Euro -87 migliaia, e
- (v) Risultato netto dell'esercizio pari a Euro -47 migliaia.

Quanto alla situazione patrimoniale e finanziaria della Società, il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018 riporta:

- (i) un capitale investito netto complessivo pari a Euro 36 milioni, che risulta composto da:
  - immobilizzazioni per complessivi Euro 27,5 milioni;
  - altre attività e passività per complessivi Euro 1,3 milioni, e
  - Capitale circolante netto pari a Euro 9 milioni.

A seguire, il Dott. Sargenti presenta i principali dati del bilancio consolidato del Gruppo Vimi Fasteners (valori in migliaia di Euro) che riporta:

- (i) ricavi complessivi per Euro 49,2 milioni;
- (ii) EBITDA pari a Euro 4,2 milioni;
- (iii) EBIT per Euro 1 milione, e
- (iv) Utile netto dell'esercizio pari a Euro 584 migliaia.

Al termine, su invito del Presidente, la rappresentante della Società di Revisione, Dott.ssa Manuela Tirelli, illustra sinteticamente la relazione sulla revisione contabile emessa da quest'ultima ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. n. 39/2010, dando lettura delle seguenti conclusioni: *“A nostro giudizio il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2018, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità agli International Financial Reporting Standards adottati dall'Unione Europea”*.

A seguire, su invito del Presidente, il Presidente del Collegio sindacale illustra sinteticamente la Relazione del Collegio sindacale sul bilancio d'esercizio della Società, redatta ai sensi dell'art. 2429, comma 2, cod. civ.. La Relazione, in particolare, dà atto



che: “Considerando sia le risultanze dell’attività svolta, sia la relazione di certificazione della società di revisione priva di rilievi, il collegio propone all’Assemblea di approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, così come presentato e redatto dagli amministratori. Il collegio, inoltre, concorda con la proposta di copertura della perdita di esercizio a mezzo utilizzo della riserva straordinaria, così come proposto dagli amministratori nella Relazione sulla gestione.”

Quindi, il Presidente dà lettura della proposta di delibera, *infra* trascritta, e apre la discussione.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente:

- comunica che, in questo momento, sono presenti n. 2 Azionisti portatori, in proprio o per delega, di n. 10.259.000 azioni, pari al 77,04% del capitale sociale, per complessivi n. 10.259.000 diritti di voto (ore 17:00);
- rinnova la richiesta agli intervenuti di dichiarare eventuali carenze di legittimazione al voto e li invita a non abbandonare la sala prima del termine della votazione;
- mette in votazione per alzata di mano la proposta di delibera sul primo punto all’ordine del giorno di cui è stata data lettura e qui riportata:

“L’Assemblea degli azionisti di Vimi Fasteners S.p.A., preso atto della relazione sull’andamento della gestione del Consiglio di Amministrazione, della relazione del Collegio sindacale e della relazione della società di revisione, esaminato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018, e preso atto del bilancio consolidato del Gruppo,

***delibera***

*di approvare il bilancio individuale dell’esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, con la relazione sulla gestione presentata dal Consiglio, che presenta una perdita di esercizio di Euro 46.647,90”.*

L’Assemblea approva la proposta all’unanimità dei presenti.

Favorevoli n. 10.259.000 azioni, per complessivi n. 100% diritti di voto rappresentati in Assemblea, pari al 77,04% del capitale sociale;

Contrarie n. 0 azioni, per complessivi n. 0,000% diritti di voto rappresentati in Assemblea;

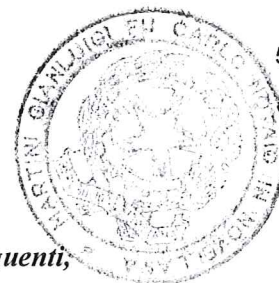
Astenute n. 0 azioni, per complessivi n. 0,000% diritti di voto rappresentati in Assemblea;

Non votanti n. 0 azioni, per complessivi n. 0,000% diritti di voto rappresentati in Assemblea.

Il tutto come da dettagli allegati. Il Presidente proclama il risultato (ore 17,01).

\*\*\* \* \*\*\*

Passando quindi alla trattazione del secondo punto all’ordine del giorno



dell'Assemblea,

## 2. *Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti,*

il Presidente rammenta che, nella seduta del 29 marzo 2019, il Consiglio di Amministrazione ha approvato, tra l'altro, la proposta di destinazione del risultato di esercizio della Società al 31 dicembre 2018, oggi sottoposta all'Assemblea.

Quindi, il Presidente dà lettura della proposta di delibera *infra* trascritta, sulla quale, come anticipato dal Presidente del Collegio sindacale, l'Organo di controllo concorda, e apre la discussione.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente, invariati i presenti (ore 17,05):

- rinnova la richiesta agli intervenuti di dichiarare eventuali carenze di legittimazione al voto e li invita a non abbandonare la sala prima del termine della votazione;
- mette in votazione per alzata di mano la proposta di delibera sul secondo punto all'ordine del giorno di cui è stata data lettura e qui riportata:

*“L'Assemblea di Vimi Fasteners S.p.A., esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione,*

### **delibera**

- (i) *di coprire la perdita di Euro 46.647,90 mediante utilizzo della Riserva Straordinaria fino a concorrenza di detto importo;*
- (ii) *di destinare alla Riserva Utili su cambi ai sensi e per gli effetti dell'art. 2426 Cod. Civ., l'importo di 15 migliaia di Euro, mediante prelievo dalla Riserva Straordinaria di pari importo;*
- (iii) *di conferire al Consiglio di Amministrazione – e per esso al Presidente, Cav. Fabio Storchi e all'Amministratore Delegato, Dott. Marco Sargenti, in via disgiunta tra loro – ogni potere occorrente per dare esecuzione, anche a mezzo di procuratori, alla presente deliberazione e procedere se del caso al deposito per l'iscrizione presso il competente Registro delle Imprese, accettando e introducendo nella medesima le modificazioni, aggiunte o soppressioni, formali e non sostanziali, che si dovessero rendere necessarie”.*

L'Assemblea approva la proposta all'unanimità dei presenti.

Favorevoli n. 10.259.000 azioni, per complessivi n. 100% diritti di voto rappresentati in Assemblea, pari al 77,04% del capitale sociale;

Contrarie n. 0 azioni, per complessivi n. 0,000% diritti di voto rappresentati in Assemblea;

Astenute n. 0 azioni, per complessivi n. 0,000% diritti di voto rappresentati in Assemblea;

Non votanti n. 0 azioni, per complessivi n. 0,000% diritti di voto rappresentati in Assemblea.

Il tutto come da dettagli allegati. Il Presidente proclama il risultato (ore 17,06).

\*\*\* \* \*\*\*

Passando alla trattazione del **terzo punto all'ordine del giorno** dell'Assemblea,

## 3. *Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti; deliberazioni inerenti e*



## *conseguenti,*

il Presidente rammenta che, con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2018 è giunto a naturale scadenza l'incarico conferito a EY S.p.A., per la revisione legale del bilancio per gli esercizi 2016, 2017 e 2018, ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 ed è, quindi, necessario procedere al conferimento dell'incarico di revisione dei conti per il triennio 2019-2021 e alla determinazione del relativo corrispettivo, ai sensi del D.lgs. n. 39/2010.

Precisa che l'art. 13, comma 1, del D.lgs. n. 39/2010 prevede che l'Assemblea degli Azionisti, su proposta motivata del Collegio sindacale, conferisca l'incarico di revisione legale dei conti e ne determini il corrispettivo spettante per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri di adeguamento.

A seguire, su invito del Presidente, il Presidente del Collegio sindacale, Dott. Gaetano Signoriello, illustra sinteticamente la proposta motivata del Collegio sindacale per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 D.lgs. n. 39/2010, che è stata messa a disposizione degli Azionisti – unitamente alla Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione – presso la Sede Sociale, pubblicata sul Sito Internet e che verrà allegata sotto la lettera “B” del verbale (che qui si intende integralmente richiamata).

Quindi, il Presidente dà lettura della proposta di delibera, *infra* trascritta, e apre la discussione.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente, invariati i presenti (ore 17,10):

- rinnova la richiesta agli intervenuti di dichiarare eventuali carenze di legittimazione al voto e li invita a non abbandonare la sala prima del termine della votazione;
- mette in votazione per alzata di mano la proposta di delibera sul terzo punto all'ordine del giorno di cui è stata data lettura e qui riportata:

*“L'Assemblea di Vimi Fasteners S.p.A., esaminata la relazione del Consiglio di Amministrazione sul presente punto all'ordine del giorno e preso atto della proposta motivata formulata dal Collegio sindacale,*

## **delibera**

1. *di conferire l'incarico per la revisione legale dei conti di Vimi Fasteners S.p.A., per gli esercizi 2019, 2020 e 2021, alla società di revisione Deloitte e Touch S.p.A., nei termini ed alle condizioni dell'offerta formulata dalla suddetta società di revisione e sinteticamente riportati nella proposta motivata del Collegio Sindacale;*
2. *di determinare il compenso della società di revisione Deloitte e Touche S.p.A. per l'attività di controllo contabile, per l'intera durata dell'incarico, in Euro 23.000 annui”;*
3. *di conferire, in via disgiunta tra loro, al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato tutti i più ampi poteri, nel rispetto delle disposizioni di legge, per la completa esecuzione della suddetta delibera, ivi incluso quello di apportare alle intervenute deliberazioni le eventuali modifiche di carattere non sostanziale che fossero ritenute necessarie*





**vimi fasteners**



*e/o opportune per l'iscrizione del Registro delle Imprese e/o in relazione alle eventuali indicazioni dell'Autorità di Vigilanza".*

L'Assemblea approva la proposta all'unanimità dei presenti.

Favorevoli n. 10.259.000 azioni, per complessivi n. 100% diritti di voto rappresentati in Assemblea, pari al 77,04% del capitale sociale;

Contrarie n. 0 azioni, per complessivi n. 0,000% diritti di voto rappresentati in Assemblea;

Astenute n. 0 azioni, per complessivi n. 0,000% diritti di voto rappresentati in Assemblea;

Non votanti n. 0 azioni, per complessivi n. 0,000% diritti di voto rappresentati in Assemblea.

Il tutto come da dettagli allegati. Il Presidente proclama il risultato (ore 17,11).

\*\*\* \* \*\*\*

Nessuno chiedendo la parola ed essendo esauriti gli argomenti all'ordine del giorno, ringrazia gli intervenuti e dichiara chiusa l'Assemblea alle ore 17,15.

\*\*\* \* \*\*\*

Il Presidente

Cav. Fabio Storchi

Il Segretario

Avv. Emilio Stangarone



## ALLEGATO A – ELENCO DEI PARTECIPANTI

Presente in/per		Azionista	Delegato	Azioni in/per		Nr. diritti di voto in/per	
proprio	delega			proprio	delega	proprio	delega
X		Finregg S.p.A.		X		7.059.000	
X		Astork S.R.L.		X		3.200.000	

### Elenco dei nominativi di dirigenti e/o dipendenti della Società

Nome e cognome	Firma
Tiziano Pellini	
Alessandro D'Alò	

### Elenco dei nominativi di giornalisti, esperti e analisti finanziari

Nome e cognome	Testata	Firma

### Rappresentanti della Società di Revisione della Società

Nome e cognome	Firma
Manuela Tirelli	



**vimi fasteners**

**ALLEGATO B – PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE PER IL  
CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI  
DELL'ART. 13 D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39**





VIMI FASTENERS S.P.A.

Con sede in Novellara (RE), Via Labriola n. 19

Capitale Sociale Euro 9.321.550,00 - Interamente versato

Iscrizione presso il Registro Imprese di Reggio Emilia e Cod. Fisc. n. 01879740353

Repertorio Economico Amministrativo n. RE 231498

\* \* \*

#### PROPOSTA MOTIVATA

PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI

AI SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. 27 gennaio 2010 n. 39

\* \* \*

Ai Signori Azionisti della Società Vimi Fasteners S.p.A.,

Il Collegio Sindacale

#### PREMESSO

- che, essendo prossima la scadenza per avvenuta decorrenza dei termini dell'incarico a suo tempo conferito all'attuale Società di Revisione EY Spa, 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 sono pervenute al Collegio Sindacale n. 4 distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti;
- che le dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dai seguenti revisori:
  - 1) Società di Revisione EY Spa;
  - 2) Società di Revisione Deloitte & Touche Spa;
  - 3) Società di Revisione KPMG Spa;

MC

A

L



4) Società di Revisione BDO Italia Spa;

- che, in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio del triennio 2019- 2020-2021, la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato, 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, le attività di verifica relativa alle dichiarazioni fiscali della Società;
- che i corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio, risultano i seguenti: (*indicare*)

- 1) la Società di Revisione EY Spa ha preventivato per ogni esercizio del triennio di riferimento un totale di 530 ore, per un corrispettivo globale di € 28.000,00 (compresa, per € 5.000,00, la revisione limitata della relazione semestrale finanziaria secondo il Principio contabile IAS 34);
- 2) la Società di Revisione Deloitte & Touche Spa ha preventivato per ciascun esercizio del triennio di riferimento un totale di 350 ore, per un corrispettivo globale di € 23.000,00;
- 3) la Società di Revisione KPMG Spa ha preventivato per ciascun esercizio del triennio di riferimento un totale di 490 ore, per un corrispettivo globale di € 35.500,00;
- 4) la Società di Revisione BDO Italia Spa ha preventivato per ciascun esercizio del triennio di riferimento un totale di 390 ore, per un corrispettivo globale di € 25.000,00;

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

*jk*

*B*

*h*



- possesso dei requisiti d'indipendenza previsti della legge;
- che, sulla base di quanto desumibile dalle proposte, le Società di revisione legale che hanno dichiarato la propria disponibilità ad assumere l'incarico risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
  - che tutte le Società di revisione legale sopra indicate risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;
  - che i compensi richiesti da ciascuna società di revisione candidata non sono subordinati a condizioni, né sono definiti in funzione dei risultati della revisione;

RITENUTO

- che sia opportuna un'alternanza tra Società di revisione al fine di acquisire scrutini, valutazioni e giudizi sulle procedure e sugli assetti organizzativi e contabili non ripetitivi e consolidati;
- che è stata condotta un'ulteriore selezione, che ha tenuto conto della reputazione sul mercato e del compenso, determinato in modo da garantire qualità ed affidabilità dei lavori,

PROPONE

sulla base delle motivazioni esposte e dell'analisi comparativa condotta sia in termini quantitativi che qualitativi, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2019-2020-2021 sia affidato dall'assemblea degli Azionisti, previa determinazione dei corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento durante lo svolgimento dell'incarico, alla:

**Società di revisione:**

**DELOITTE & TOUCHE SPA**

*Con sede legale in Via Tortona 25 – 20144 Milano*

*P.IVA / Registro imprese e C.F. 03049560166*

*me*

*AS*

*h*



**Nominativo del responsabile della revisione:**

Dott. DOMENICO FARIOLI

Reggio Emilia, 11 aprile 2019

Il Collegio Sindacale

AVV. GAETANO SIGNORIELLO

(PRESIDENTE)

DOTT. GIANNI TANTURLI

(SINDACO)

DOTT. MICHELE CORRADINI

(SINDACO)