

Creactives Group S.p.A.

Sede in Bologna, Via Alberto Calda, 10
Capitale Sociale Euro 259.896,00 i.v.
Codice Fiscale, Partita IVA e n° iscrizione al Registro Imprese 03853971202
n° REA BO – 551299

PROPOSTA MOTIVATA

ai sensi e per gli effetti dell'art. 13, comma 1 del D.Lgs 27 gennaio 2010 n. 39, per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2021 – 2023

* * *

Signori Azionisti,

PREMESSO

- che, a seguito delle dimissioni del Collegio Sindacale incaricato anche della revisione legale dei conti, avvenute in data 25 settembre 2020, l'Assemblea degli Azionisti che si riunirà in data 28 ottobre 2020, come da proposta del Consiglio di Amministrazione, dovrà deliberare in merito alla nomina del soggetto preposto all'attività di revisione legale dei conti;
- che, ai sensi di quanto previsto dall'art. 13, comma 1 del D.Lgs 27 gennaio 2010 n. 39, l'Assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico della revisione legale dei conti 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'esercizio;

CONSIDERATO

- che sono pervenute al Collegio Sindacale due distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti;
- che le dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dalle seguenti società di revisione:
 - 1) PKF Italia S.p.A;
 - 2) BDO Italia S.p.A.

RILEVATO CHE

- in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono,

per ciascun dei tre esercizi, con chiusura dal 30 giugno 2021 al 30 giugno 2023, 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, della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e della sua conformità alle norme di legge, nonché le attività volte alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;

- i corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio, risultano i seguenti:
 - 1) la Società PKF Italia S.p.A. ha preventivato per ciascun esercizio del triennio oggetto dell'incarico un totale complessivo di 50 ore di attività, per un corrispettivo globale di Euro 3.000,00 oltre i rimborsi delle altre spese sostenute per lo svolgimento dell'incarico;
 - 2) la Società BDO Italia S.p.A. ha preventivato per ciascun esercizio del triennio oggetto dell'incarico un totale complessivo di 40 ore di attività, per un corrispettivo globale di Euro 3.000,00, oltre le spese accessorie relative alla tecnologia (banche dati, software ecc.) ed ai servizi di segreteria e comunicazione nella misura forfettaria del 5% degli onorari;

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;
- le dichiarazioni di disponibilità contengono anche specifica dichiarazione concernente il possesso dei requisiti d'indipendenza previsti della legge;
- 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;
- le Società di revisione legale risultano disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che le proposte ricevute sotto il profilo economico e di numero di ore offerto, sostanzialmente si equivalgono;

PROPONE

che l'incarico della revisione legale dei conti per gli esercizi 2021 – 2023 (compresi) sia affidato dall'Assemblea, previa determinazione del corrispettivo per l'intera durata dell'incarico, alla società di revisione infra indicata BDO Italia S.p.A., conformemente alla proposta menzionata cui si fa necessario rinvio per un più dettagliato e puntuale esame degli aspetti sopra evidenziati. In maggior dettaglio, BDO Italia S.p.A. rappresenta uno dei principali network internazionali di revisione e di consulenza aziendale con un particolare focus nel prestare attività di consulenza e revisione legale dei conti a società quotate su sistemi multilaterali di negoziazione (es. AIM Italia) e sul mercato primario nazionale, nonché nei confronti di società quotate su mercati stranieri (es. Euronext, ecc.).

Per le ragioni sopra esposte ed in considerazione dell'ammissione della società, a far data dal 12 maggio 2020, presso il Vienna MTF da parte della Wiener Boerse, segmento Direct Market (ISIN IT0005408593-ticker: CREG), l'incarico di revisione legale conferito a BDO Italia S.p.A. deve reputarsi idoneo.

Questo parere è stato condiviso e licenziato con il consenso unanime di tutti i membri del Collegio Sindacale, ma verrà sottoscritto dal solo Presidente a nome dell'intero Collegio Sindacale, in quanto il Collegio si è riunito in modalità audio conferenza, per le misure restrittive messe in atto dal Governo, per il dilagare del virus COVID-19.

Napoli, lì 09 ottobre 2020

Per il Collegio Sindacale

dr. Pierluigi Pipolo (Presidente)

