

Milano, 4 settembre 2018

Spett.le
KPMG S.p.A.
Revisione e Organizzazione Contabile
Via Vittor Pisani n. 25
20124 MILANO

Alla c.a. del dott. Roberto Fabbri

Proposta di risoluzione consensuale ai sensi dell'art. 7 del D.M. 261/2012 dell'incarico di revisione legale conferito da Equita Group S.p.A. a KPMG S.p.A..

Egregi Signori,

facendo seguito ai recenti colloqui intercorsi in merito all'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2018-2020 conferito alla Vostra spett.le società KPMG S.p.A. ("KPMG") dall'Assemblea degli Azionisti di Equita Group S.p.A. (rispettivamente l'"Assemblea" e "Equita Group" o la "Società") del 16 aprile 2018, siamo a proporVi la formalizzazione della risoluzione consensuale del predetto incarico ai sensi dell'art. 7 del D.M. 261/2012.

In particolare,

Premesso che:

1. Equita Group è una società le cui azioni ordinarie sono negoziate sull'AIM Italia/Mercato Alternativo del Capitale, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.;
2. con delibera del 16 aprile 2018, l'Assemblea della Società, in considerazione della scadenza dell'incarico triennale di revisione legale dei conti attribuito a KPMG, su proposta motivata del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 13 del D.lgs. 39/2010, ha approvato, tra l'altro, il conferimento alla stessa KPMG dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2018-2020, con scadenza alla data dell'Assemblea che verrà convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2020.
In particolare, la Società ha approvato la proposta di attribuire a KPMG l'incarico di: *i*) revisione legale del bilancio di esercizio e della regolare tenuta della contabilità della Società, relativamente agli esercizi al 31 dicembre 2018, 2019 e 2020, *ii*) revisione legale del bilancio consolidato di gruppo relativamente agli esercizi al 31 dicembre 2018, 2019 e 2020, *iii*) revisione legale limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato del gruppo relativamente agli esercizi al 31 dicembre 2018, 2019 e 2020;
3. con delibera del 16 aprile 2018, l'Assemblea della Società ha altresì approvato il passaggio alla negoziazione delle azioni della Società dal sistema multilaterale di negoziazione AIM Italia al Mercato Telematico Azionario (MTA), con obiettivo segmento STAR, mercato regolamentato organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.;
4. per effetto di quanto previsto dall'art. 16, comma 1, lett. a) del D.lgs. 39/2010, a decorrere dalla data di avvio delle negoziazioni delle azioni della Società sul MTA, la Società diverrà "ente di interesse pubblico" e, pertanto, alla stessa nonché alla società di revisione legale si applicheranno le disposizioni del Capo V del suddetto D.lgs. 39/2010;



5. in considerazione di quanto descritto al punto 4 che precede ed in previsione dell'ammissione a quotazione delle azioni ordinarie di Equita Group sul MTA, è necessario che la Società si conformi alle disposizioni del D.lgs. 39/2010 applicabili agli enti di interesse pubblico e, in particolare, proceda, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 17 del D.lgs. 39/2010, al conferimento del nuovo incarico di revisione legale di durata novennale;
6. ai sensi dell'art. 4, comma 1, lett. g) del D.M. 261/2012, l'acquisizione dello status di ente di interesse pubblico comporta di per sé una giusta causa di revoca dell'incarico di revisione legale; nonostante ciò, la Società, d'intesa con KPMG, ha ritenuto preferibile perseguire la via della risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale ai sensi dell'art. 7 del D.M. 261/2012 con efficacia dalla data di avvio delle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società sul MTA;
7. in considerazione di quanto descritto al punto 6 che precede, il Consiglio di Amministrazione della Società, in data 26 luglio 2018 ha conferito i poteri al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato per provvedere, anche disgiuntamente tra loro, alla convocazione dell'Assemblea degli Azionisti affinché la stessa si esprima in merito: (i) alla risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale conferito a KPMG per gli esercizi 2018-2020, e (ii) al conferimento del nuovo incarico di revisione legale per gli esercizi 2018-2026, il tutto con efficacia dalla data di avvio delle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società sul MTA.

Tutto ciò premesso

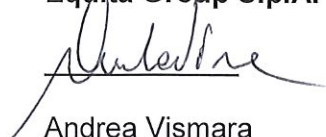
con la presente, siamo a proporVi di risolvere consensualmente l'incarico di revisione legale attualmente in essere, con efficacia dalla data di avvio delle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società sul MTA, in conformità a quanto previsto dal richiamato D.lgs. 39/2010, nonché dall'art. 7 del D.M. 261/2012.

Ove concordiate con la presente proposta di risoluzione consensuale, Vi preghiamo di trasmetterci la relativa accettazione per iscritto, contenente le Vostre eventuali osservazioni ai sensi dell'art. 7, secondo comma, del D.M. 261/2012.

L'efficacia della predetta risoluzione consensuale ove da Voi accettata, è in ogni caso subordinata (i) alla sua approvazione da parte dell'Assemblea della Società, con decorrenza dei relativi effetti dalla data di avvio delle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società sul MTA, e (ii) al conferimento del nuovo incarico di revisione legale con effetto dalla medesima data di inizio delle negoziazioni. Pertanto, sino alle suddette deliberazioni dell'Assemblea e sino alla data di efficacia della nomina della nuova società di revisione, e sua accettazione, la revisione legale proseguirà ai sensi di legge in conformità all'incarico conferito a KPMG dall'Assemblea del 16 aprile 2018.

In attesa di Vostro cortese riscontro, ringraziamo anticipatamente e porgiamo distinti saluti.

Equita Group S.p.A.



Andrea Vismara
(Amministratore Delegato)

RD