



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO

ASSEMBLEA STRAORDINARIA E ORDINARIA

1° convocazione 28 febbraio 2019

2° convocazione 1° marzo 2019

Punto 6 all'ordine del giorno

"Integrazione dell'attuale incarico di revisione legale dei conti conferito dall'Assemblea della Società del 3 luglio 2017 e rideterminazione del corrispettivo ai sensi del D.Lgs. 39/2010 e s.m.i., il tutto con decorrenza dalla data di efficacia verso terzi della fusione per incorporazione di SICIT 2000 S.p.A. in SprintItaly S.p.A. Deliberazioni inerenti e conseguenti."

SprintItaly S.p.A.

Società per Azioni – capitale sociale i.v. Euro 1.530.000

Via Santa Margherita n. 6 – 20121 Milano – C.F. e P.IVA 09970040961, R.E.A. n. MI-2124943

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea (l'“**Assemblea**”) per deliberare, in sede ordinaria, in merito alla proposta relativa all'integrazione dell'attuale incarico di revisione legale dei conti conferito dall'Assemblea di SprintItaly S.p.A. (“**SpI**” o la “**Società**”) del 3 luglio 2017 alla società di revisione legale dei conti KPMG S.p.A. (“**KPMG**”) e relativo agli esercizi sociali di SpI che chiudono al 30 giugno 2018, 2019 e 2020, nonché alla rideterminazione del corrispettivo ai sensi del D.Lgs. 39/2010 (*Attuazione della direttiva 2006/43/CE, relativa alle revisioni legali dei conti annuali e dei conti consolidati, che modifica le Direttive 78/660/CEE e 83/349/CEE e che abroga la Direttiva 84/253/CEE*).

Si ricorda, infatti, che ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 39/2010, l'Assemblea ordinaria, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico, nonché gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico medesimo.

Si ricorda inoltre ai signori Azionisti che, ad esito dell'attività di *scouting* e selezione svolta da SpI in conformità alla propria politica di investimento, che ha portato la Società ad individuare SICIT 2000 S.p.A. (“**SICIT**”) quale target con cui realizzare l'operazione rilevante, e ad esito delle trattative intercorse tra SpI e SICIT, in data 21 dicembre 2018, SICIT e la controllante, nonché unico socio, Intesa Holding S.p.A. hanno sottoposto a SpI la proposta di un accordo quadro (il “**Master Agreement**”) - nel testo concordato tra le parti - disciplinante, in maniera fra loro vincolante, i termini e le modalità di esecuzione dell'operazione di integrazione tra le due società SpI e SICIT (la “**Business Combination**”).

La Business Combination costituisce un'operazione rilevante ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, comma 1, del vigente statuto della Società ed è previsto sia realizzata, in particolare, tramite una distribuzione di riserve in favore degli azionisti di SpI, il raggruppamento delle azioni di SpI e la fusione per incorporazione di SICIT in SpI (la “**Fusione**”). In data 11 gennaio 2019 SpI ha accettato detta proposta. Per maggiori informazioni in merito alla Business Combination e al Master Agreement si rinvia alle relazioni degli amministratori sul Progetto di Fusione e sulla Business Combination nonché al Documento Informativo pubblicato da SpI ai sensi dell'art. 14 del Regolamento Emittenti AIM Italia, tutti a disposizione del pubblico sul sito di SpI www.sprint-italy.com Sezione “Operazione Rilevante”.

Si evidenzia che, la Business Combination determinerà per SpI una significativa variazione dell'attività sociale svolta, con la perdita della qualifica di *special purpose acquisition company* e lo svolgimento, da parte della Società ad esito della Business Combination stessa, dell'attività industriale svolta da SICIT e dalla società da essa controllate, nonché l'acquisizione da parte della società della qualifica capogruppo conseguente necessità di redazione del bilancio consolidato.

In ragione di quanto sopra, il Master Agreement prevede, tra le altre cose, che la Società – al fine di tener conto della Business Combination e, in particolare della Fusione – provveda a sottoporre all'Assemblea l'integrazione, con decorrenza e subordinatamente alla data di efficacia verso terzi della Fusione, dell'incarico di revisore legale dei conti conferito – come ricordato – dall'Assemblea della Società a KPMG; il tutto, ai sensi di legge, previa assunzione di parere favorevole da parte del Collegio Sindacale in relazione alla ricorrenza dei presupposti per addivenire alla suddetta integrazione, nonché procedendo alla rideterminazione del corrispettivo originariamente pattuito al fine di tener conto della sopra richiamata variazione dell'attività svolta e della necessità di predisporre il bilancio consolidato.

Si ricorda infine che, in conseguenza della Fusione, SpI adotterà un nuovo statuto sociale le cui modifiche rispetto al vigente statuto di SpI includono, *inter alia*, la modifica della data di chiusura dell'esercizio sociale della Società al 31 dicembre di ogni anno (in luogo del 30 giugno ad oggi previsto), in linea con quella di SICIT. Tale modifica entrerà in vigore a partire dalla data dell'approvazione assembleare. Per le principali modifiche contenute nello statuto di SpI da adottarsi in conseguenza della Fusione si rinvia al Progetto di Fusione, a disposizione del pubblico sul sito www.sprint-italy.com Sezione “Operazione Rilevante”.

In ragione di quanto sopra, si rende necessario modificare l'incarico triennale conferito alla società di revisione KPMG dall'Assemblea del 3 luglio 2017 di SpI, per tenere conto della variazione dell'attività di SpI, della necessità che la medesima predisponga il bilancio consolidato, nonché per riflettere in detto incarico, per quanto residuo, il mutamento della chiusura degli esercizi sociali di SpI.

A seguito del parere positivo del Collegio Sindacale, reso in data 12 febbraio 2019, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'esame e all'approvazione dell'Assemblea la proposta motivata del Collegio Sindacale – copia della quale si allega alla presente Relazione Illustrativa – relativa alla modifica e integrazione dell'incarico di revisione legale dei conti conferito dalla sopra richiamata Assemblea di SpI, nonché alla rideterminazione del corrispettivo originariamente pattuito, il tutto subordinatamente a e con efficacia dalla data di efficacia verso terzi della Fusione.

Milano, 12 febbraio 2019

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Gerardo Braggiotti

Allegati:

A) Proposta Motivata del Collegio Sindacale

**PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE
SULL'INTEGRAZIONE DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE**

Signori Azionisti,

il Collegio Sindacale della Società SprintItaly S.p.A.,

PREMESSO

- che l'Assemblea dei Soci è chiamata a deliberare in merito all'integrazione dell'incarico di revisione legale dei conti già conferito in data 3 luglio 2017 alla società KPMG S.p.A.;
- 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 e tale disposizione si applica anche nelle ipotesi di modifiche alla proposta originaria;

DATO ATTO

- che con delibera del 3 luglio 2017 l'Assemblea dei Soci di SprintItaly S.p.A. ha deliberato l'affidamento a KPMG S.p.A. dell'incarico di revisione legale dei conti per i bilanci di esercizio in chiusura al 30 giugno 2018, 2019 e 2020, prevedendo per tale attività un corrispettivo annuale di Euro 10.000,00 (Diecimila), oltre IVA e spese;
- che in data 28 febbraio 2019 l'Assemblea straordinaria di SprintItaly S.p.A. sarà chiamata a deliberare in merito all'approvazione dell'Operazione Rilevante con la società SICIT 2000 S.p.A. da realizzarsi mediante la fusione per incorporazione di SICIT 2000 S.p.A. in SprintItaly S.p.A.;
- che con effetto dalla data dell'assemblea che approverà l'Operazione Rilevante la società modificherà la data di chiusura dell'esercizio sociale portandola dal 30 giugno al 31 dicembre di ogni anno;
- che ad esito della fusione SprintItaly S.p.A. muterà la propria ragione sociale in Sicit Group S.p.A. e risulterà tenuta alla redazione del bilancio consolidato;

CONSIDERATO

- che è pervenuta al Collegio Sindacale lettera di KPMG S.p.A., rilasciata in data 8 febbraio 2019, riportante richiesta di integrazione dell'incarico di revisione legale e delle relative condizioni di svolgimento;
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, la suddetta proposta di integrazione prevede, per l'esercizio in chiusura al 31 dicembre 2019, lo svolgimento da parte di KPMG S.p.A. della revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato della Sicit Group S.p.A.;
- che il corrispettivo indicato nella proposta per l'esercizio in chiusura al 31 dicembre 2019, risulta il seguente:

	Ore	Corrispettivi (Euro)
Revisione legale	350	30.000
Revisione contabile del bilancio consolidato	140	14.000
	490	44.000

VERIFICATO

- che le modalità di svolgimento della revisione illustrate nella proposta per la revisione legale del 4 luglio 2017, come integrate dalla proposta di integrazione dell'incarico di revisione legale dell'8 febbraio 2019, anche considerate le risorse professionali all'uopo previste, permangono adeguate in relazione all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- che la società di revisione legale KPMG S.p.A. risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate all'ampiezza e alla complessità dell'incarico;

PROPONE

all'Assemblea, sulla base delle motivazioni esposte e subordinatamente all'inesistenza in capo alla società di revisione di cause di incompatibilità, carenza di indipendenza e conflitti di interesse, di integrare le condizioni di svolgimento dell'incarico di revisione legale dei conti per l'esercizio in chiusura al 31 dicembre 2019 già conferito a KPMG S.p.A., conformemente alla proposta dell'8 febbraio 2019.

Milano, 12 febbraio 2019