

GEOX S.p.A.
Biadene di Montebelluna (TV) – Via Feltrina Centro, 16
Capitale Sociale Euro 25.920.733,10 i.v.
Codice Fiscale e Registro Imprese di Treviso n. 03348440268

PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE PER IL
CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI
CONTI DEL BILANCIO DI ESERCIZIO E DEL BILANCIO
CONSOLIDATO PER GLI ESERCIZI 2013-2021 (art. 13, D. Lgs. 27
gennaio 2010 n. 39)

Signori Azionisti,
il Collegio Sindacale della società GEOX S.p.A.

PREMESSO

- che con l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 verrà a scadere l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società di revisione Reconta Ernst & Young S.p.A.;
- che l'art. 17, D. Lgs. n. 39, citato, prevede che per le società italiane emittenti valori mobiliari ammessi alla negoziazione su mercati regolamentati italiani e dell'Unione Europea, l'incarico di revisione

legale conferito a una società di revisione abbia una durata di nove esercizi, con esclusione della possibilità di rinnovo se non siano decorsi almeno tre esercizi dalla data di cessazione del precedente incarico;

- che l'incarico conferito alla società Reconta Ernst & Young S.p.A. non è ulteriormente rinnovabile né altrimenti prorogabile, completandosi con il corrente esercizio il periodo novennale previsto dall'art. 17, D. Lgs. n. 39, citato;
- che, ai sensi dell'art. 13, D. Lgs. n. 39, citato, l'Assemblea “... *su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di 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'incarico*”;

CONSIDERATO

- che il Collegio Sindacale, anche con il supporto delle competenti funzioni aziendali, ha svolto le attività necessarie per formulare la propria proposta motivata da sottoporre all'Assemblea degli Azionisti indetta per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012. In particolare:
 - ha approvato, nel corso del Comitato Esecutivo del 24 gennaio 2013 e del Consiglio di Amministrazione del 6 febbraio 2013,

un Regolamento nel quale sono stati indicati i criteri per la valutazione delle offerte, attraverso la costruzione di un modello di rating basato su parametri tecnici ed economici;

- ha sottoposto alle principali società di revisione (KPMG S.p.A., PricewaterhouseCoopers S.p.A. e Deloitte & Touche S.p.A.), individuate sulla base delle caratteristiche dell'incarico in oggetto, la richiesta di formulare, entro il 15 febbraio 2013, le loro proposte;
- ha ricevuto le dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico dell'attività di revisione legale dei conti da parte delle suddette società di revisione, con l'indicazione analitica dell'oggetto dell'incarico, della stima dei tempi e dei corrispettivi e dei criteri per il loro adeguamento;
- ha esaminato le offerte pervenute che sono state approfondite in un incontro con ciascuna delle tre società di revisione, con particolare riferimento:
 - (i) alle competenze ed alle specifiche esperienze delle società di revisione in settori analoghi a quello di Geox;
 - (ii) alla qualità delle relazioni con il network internazionale di revisione, con particolare interesse per quei paesi in cui il Gruppo ha filiali significative;

- (iii) il possesso, da parte del team di revisione selezionato, di tutti i requisiti professionali necessari per uno svolgimento corretto ed ordinato dell'incarico;
 - (iv) l'adeguatezza della stima delle ore preventivate per lo svolgimento dell'incarico in oggetto;
 - (v) l'adeguatezza dei corrispettivi complessivamente richiesti – elemento importante ma non prioritario – al fine di garantire la qualità e l'affidabilità del lavoro, nonché l'indipendenza della società di revisione;
- ha richiesto a due società proposte economiche migliorative.

RILEVATO

- che, dall'esame di tale risultanze, è stata individuata quale migliore offerta quella della Deloitte & Touche S.p.A, società di revisione iscritta all'albo speciale istituito da Consob ed operativa nell'ambito della rete internazionale Deloitte, per le ragioni di seguito esposte:
 - la società ha maturato in Italia un'esperienza significativa in settori analoghi a quello di Geox, appartiene ad un network internazionale idoneo ad offrire adeguato servizio anche alle controllate estere di Geox S.p.A. e dispone dunque di organizzazione e idoneità tecnico-professionale adeguate all'ampiezza e complessità dell'incarico;

- è inoltre in possesso dei requisiti di indipendenza richiesti dalla normativa e, allo stato, non risultano situazioni di incompatibilità;
- il team di lavoro proposto è costituito da risorse di adeguata esperienza e professionalità ed è supportato da esperti in tematiche specialistiche connesse;
- il corrispettivo annuo richiesto, elemento per il quale non sussistono significative differenze tra le diverse proposte ricevute, appare congruo ed adeguato al fine di garantire la qualità e l'affidabilità dei lavori, ammonta ad Euro 108.000 ed è dettagliato come segue:

Descrizione delle attività	Ore	Onorari
Revisione contabile del bilancio di esercizio della Società	1.103	65.600
Revisione contabile del bilancio consolidato di Gruppo	280	16.700
Revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato consolidato	400	23.700
Verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	32	2.000
Totale	1.815	108.000

Gli onorari di cui sopra saranno annualmente adeguati in maniera da tenere conto della percentuale di variazione dell'indice generale ISTAT relativo ai prezzi al consumo per le famiglie di operai e

impiegati (base giugno 2013). L'adeguamento verrà effettuato a partire dal secondo anno di incarico (esercizio 2014).

I corrispettivi indicati non comprendono (i) le spese vive di viaggio e soggiorno per le attività effettuate fuori sede che verranno addebitate in base al costo sostenuto, (ii) le spese accessorie relative alla tecnologia (banche dati, software, ecc.) ed ai servizi di segreteria e comunicazione che saranno addebitate nel limite massimo del 5% dei corrispettivi di ciascun incarico, (iii) il contributo di vigilanza dovuto a Consob e (iv) l'IVA.

I corrispettivi potranno essere rivisti qualora sopravvengano circostanze eccezionali o imprevedibili tali da determinare l'esigenza di un maggior numero di ore. A titolo esemplificativo le variazioni nella struttura e nella dimensione della Società, modifiche nei presidi istituiti nell'ambito del sistema di controllo interno, cambiamenti normativi, di principi contabili e/o di revisione, l'effettuazione di operazioni complesse poste in essere dalla Società, ulteriori procedure di revisione statuite da Consob mediante sue comunicazioni o principi di revisione, la richiesta di incontri, informazioni e documenti da parte di organismi di vigilanza. In presenza delle predette circostanze, l'adeguamento dei corrispettivi dovrà, in ogni caso, essere preventivamente autorizzato dalla Società.

Il socio responsabile dell'incarico è stato individuato da Deloitte & Touche S.p.A. nella persona di Giorgio Moretto, dottore commercialista e revisore contabile.

Per completezza di informativa si segnala che per le complessive attività di revisione riguardanti anche le controllate della Società, ivi incluse le controllate estere, Deloitte & Touche S.p.A. ha presentato per il novennio 2013-2021 corrispettivi complessivi su base annua pari ad Euro 291.000 per un monte ore annuo pari complessivamente a 4.400;

- che anche il management della società ha valutato la proposta formulata dalla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. e si è espresso favorevolmente al conferimento dell'incarico a Deloitte & Touche S.p.A.

PROPONE

all'Assemblea Ordinaria degli Azionisti di Geox S.p.A., sulla base di quanto sopra esposto, di conferire alla società di revisione Deloitte & Touche S.p.A. (codice fiscale e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Milano n. 03049560166) l'incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2013-2021, conformemente alla proposta dalla stessa formulata in data 20 marzo 2013, per un corrispettivo annuo complessivo

pari ad Euro 108.000 per un monte ore annuo pari complessivamente a 1.815, così ripartito:

Descrizione delle attività	Ore	Onorari
Revisione contabile del bilancio di esercizio della Società	1.103	65.600
Revisione contabile del bilancio consolidato di Gruppo	280	16.700
Revisione contabile limitata del bilancio semestrale abbreviato consolidato	400	23.700
Verifica della regolare tenuta della contabilità e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili	32	2.000
Totale	1.815	108.000

prendendo atto che tali onorari sono al netto di incrementi ISTAT, spese vive, spese di segreteria, contributo di vigilanza dovuto a Consob e IVA e che potranno essere aggiornati al verificarsi di circostanze eccezionali o attualmente imprevedibili.

Milano, 21 marzo 2013

Il Collegio Sindacale

Fabrizio COLOMBO

Francesco MARIOTTO

Francesca MENEGHEL