

**PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE PER IL CONFERIMENTO
DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI PER IL TRIENNIO 2022-2024 EX ART.
13 D.Lgs. 39/2010 IN PRESENZA DI UNA PLURALITA' DI OFFERENTI**

Ai Signori Azionisti della Take Off S.p.A.

Il collegio sindacale,

PREMESSO

- che, il Consiglio di Amministrazione della Take Off S.p.A. (nel prosieguo, la "Società" o "Take Off"), in considerazione della crescita della Società, anche per effetto dell'acquisizione da parte della stessa di OVER S.p.A. e dell'ammissione alla quotazione su Euronext Growth Milan, ritiene opportuno che l'incarico conferito alla società di revisione sia maggiormente in linea con le esigenze del gruppo facente capo a Take Off e che includa, tra l'altro:
 - (i) la revisione legale volontaria della relazione finanziaria semestrale consolidata per gli esercizi 2022-2024;
 - (ii) la revisione legale del bilancio consolidato del gruppo per gli esercizi 2022-2024;
- che a tal fine il Consiglio di Amministrazione ha convocato l'Assemblea Ordinaria degli azionisti al fine di deliberare circa:
 - a) la risoluzione consensuale dell'incarico attualmente conferito dalla Società a EY S.p.A. con efficacia a decorrere dalla data di nomina del nuovo revisore. A tal proposito si rende noto che questo Collegio Sindacale ha reso già il proprio parere favorevole, ai sensi dell'art. 7 del Decreto Ministeriale n. 261 del 2012, in merito alla risoluzione consensuale sopra citata;
 - b) il conferimento di un nuovo incarico di revisione contabile che includa le attività di cui si è detto poc'anzi;
- 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. 3 distinte dichiarazioni di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2022-2024, corredate dalle relative proposte economico-tecniche;
- che le dichiarazioni di disponibilità di cui sopra sono state presentate dalle seguenti, primarie, società di revisione:
 - 1) EY S.p.A. (nel prosieguo, "EY"), Via Abate Gimma, 73 – 70121 – Bari;
 - 2) Deloitte & Touche S.p.A. (nel prosieguo, "Deloitte"), Corso Vittorio Emanuele, 2 – 70122 – Bari;
 - 3) KPMG S.p.A. (nel prosieguo, "KPMG"), Via Abate Gimma, 62/A – 70121 – Bari.

- che, in merito all'oggetto dell'incarico, le dichiarazioni di disponibilità prevedono, per ciascun esercizio:
 - la revisione contabile del bilancio separato della Take Off;
 - la revisione contabile del bilancio consolidato del gruppo Take Off;
 - la revisione contabile limitata del bilancio consolidato semestrale abbreviato del gruppo Take Off;
 - la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
 - verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio-consolidato;
- che i corrispettivi indicati nelle dichiarazioni di disponibilità ad assumere l'incarico di revisione legale dei conti, per ciascun esercizio, risultano essere i seguenti:
 - 1) la società di revisione EY ha preventivato, per ogni esercizio del triennio di durata dell'incarico, un totale di 650 ore, per un corrispettivo globale annuo di euro 36.000,00 (euro 55,38/ora), oltre l'IVA e gli oneri di legge, nonché il rimborso, nella stessa misura in cui saranno sostenute, delle spese affrontate per lo svolgimento dell'incarico ed il rimborso delle spese accessorie relative alla tecnologia ed ai servizi di segreteria, nella misura forfettaria dell'8% dei corrispettivi stessi;
 - 2) la società di revisione Deloitte ha preventivato, per ogni esercizio del triennio di durata dell'incarico, un totale di 600 ore, per un corrispettivo globale annuo di euro 45.000,00 (euro 75/ora), oltre l'IVA e gli oneri di legge, nonché il rimborso, nella stessa misura in cui saranno sostenute, delle spese affrontate per lo svolgimento dell'incarico ed il rimborso delle spese accessorie relative alla tecnologia ed ai servizi di segreteria, nella misura forfettaria del 5% dei corrispettivi stessi;
 - 3) la società di revisione KPMG ha preventivato, per ogni esercizio del triennio di durata dell'incarico, un totale di 635 ore, per un corrispettivo globale annuo di euro 35.000,00 (euro 55,11/ora), oltre l'IVA e gli oneri di legge, nonché il rimborso, nella stessa misura in cui saranno sostenute, delle spese affrontate per lo svolgimento dell'incarico ed il rimborso delle spese accessorie relative alla tecnologia ed ai servizi di segreteria, nella misura forfettaria dell'8% dei corrispettivi stessi.

VERIFICATO

- che, sulla base di quanto desumibile dalle citate proposte, tutte le società di revisione risultano in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge,
- che tutte le società di revisione dispongono di organizzazione e competenze tecnico-professionali adeguate all'ampiezza e alla complessità dell'incarico e che le stesse risultano, tutte, di primario *standing* nazionale e internazionale,
- che le offerte economiche presentate dalla EY e dalla KPMG risultano sostanzialmente equivalenti e più vantaggiose rispetto alla proposta formulata dalla Deloitte,

- che EY ha una pregressa e significativa conoscenza della Take Off e del gruppo riconducibile alla medesima, essendo anche revisore legale della controllata OVER,
- che EY ha ben individuato i componenti, e le relative qualifiche, del *team* di revisione, che appare adeguato alle attività di cui alla proposta di incarico in oggetto,

RITENUTO

- che EY ha sinora svolto l'attività di revisione con elevato grado di diligenza e professionalità, nonché con adeguato livello di collaborazione con il Collegio,

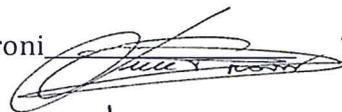
PROPONE

sulla base delle motivazioni testé esposte e delle analisi condotte, che l'incarico di revisione legale dei conti, per il triennio 2022-2024, come sopra declinato, venga affidato dall'Assemblea degli azionisti della Take Off S.p.A., previa determinazione dei corrispettivi predetti per l'intera durata dell'incarico, maggiorato delle spese come in precedenza indicate, nonché degli eventuali criteri per l'adeguamento del medesimo durante lo svolgimento dell'incarico, alla EY S.p.A.

Milano, 24 giugno 2022

Il Collegio Sindacale

Luca Provaroni



Egidio Romano



Sebastiano Bonanno

