

TAKE OFF S.P.A.

Sede legale: Via Montenapoleone, 8 - 20121 (MI)

Capitale Sociale, euro 1.562.480 i.v.

Reg. Imprese Rea: 2645965

P.IVA: 04509190759

CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI

PER IL TRIENNIO 2025-2027 AI SENSI DELL'ART. 13 D.LGS. 39/2010

PROPOSTA MOTIVATA DEL COLLEGIO SINDACALE

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

Il Collegio Sindacale della Take Off S.p.A. (nel prosieguo, anche la "Società", o la "Take Off"), nominato con delibera assembleare del 28 aprile 2022, è chiamato, ai sensi dell'art. 13 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, comma 1, a presentare all'Assemblea degli Azionisti, convocata per il giorno 28 aprile 2025, una proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti (o contabile) per il triennio 2025-2027, allo scopo di permettere l'assunzione, da parte dell'assemblea medesima, della necessaria delibera.

Il Collegio Sindacale,

PREMESSO

- che con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024 giunge a scadenza l'incarico di revisione contabile conferito alla società di revisione EY S.p.A. per il triennio 2022-2024;
- che l'Assemblea degli azionisti viene chiamata, pertanto, a deliberare in ordine al conferimento dell'incarico di revisione contabile per gli esercizi 2025, 2026 e 2027, che, ai sensi dell'art. 13 del d.lgs. 39/2010, deve essere conferito su proposta motivata del Collegio Sindacale;
- che la revisione contabile in oggetto, tenuto conto della attuali dimensioni della Take Off e del gruppo alla medesima riferibile, interessa le seguenti attività:
 - revisione contabile del bilancio della Take Off relativo agli esercizi chiusi al 31 dicembre 2025, al 31 dicembre 2026 e al 31 dicembre 2027;
 - la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
 - la verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e la conformità della medesima alle norme di legge;
 - le attività finalizzate alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;

- che, a tal fine, l'Amministratore Unico ha convocato l'Assemblea ordinaria degli azionisti per il giorno 28 aprile 2025, con all'ordine del giorno il conferimento del predetto incarico di revisione contabile;

CONSIDERATO

- che è pervenuta al Collegio Sindacale n. 1 dichiarazione di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione contabile per il triennio 2025-2027, corredata dalla relativa proposta economico-tecnica, da parte di EY S.p.A. (nel prosieguo, anche "EY"), Via Abate Gimma, 73 - 70121 - Bari;
- che, in merito all'oggetto dell'incarico, la proposta prevede, per ciascun esercizio:
 - la revisione contabile del bilancio separato della Take Off relativo agli esercizi chiusi al 31 dicembre 2025, al 31 dicembre 2026 e al 31 dicembre 2027;
 - la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
 - la verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e la conformità della medesima alle norme di legge;
 - le attività finalizzate alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;
- che, con riferimento al corrispettivo, la società di revisione EY ha preventivato, per ogni esercizio del triennio di durata dell'incarico, un corrispettivo globale annuo di euro 12.500, oltre l'IVA e 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 dalla citata proposta, EY risulta in possesso dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge;
- che la predetta società di revisione dispone di organizzazione e competenze tecnico-professionali adeguate all'ampiezza e alla complessità dell'incarico, come, peraltro, dimostrato nel corso dei precedenti esercizi, avendo (già) ricoperto il medesimo ruolo di revisore contabile per il triennio 2022-2024;

- che EY, sempre in ragione della pregressa esperienza, ha maturato una significativa conoscenza della Take Off, del gruppo riconducibile alla medesima e del sistema di controllo interno della Società;
- 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;
- che la proposta economica appare in linea con le condizioni di mercato espresse da *competitor* di analogo *standing*;

PROPONE

sulla base delle motivazioni testé esposte e delle analisi condotte, che l'incarico di revisione legale dei conti, per il triennio 2025-2027; come sopra declinato, venga affidato dall'Assemblea degli azionisti della Take Off S.p.A., previa determinazione dei predetti corrispettivi 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 società di revisione:

EY S.p.A.

Sede Legale: Via Meravigli, 12 – 20123 Milano

Sede Secondaria: Via Lombardia, 31 – 00187 Roma

Capitale Sociale: euro 2.525.000

Iscritta alla S.O. del Registro delle Imprese presso la CCIAA di Milano, Monza, Brianza e Lodi

Codice fiscale e numero di iscrizione: 00434000584

Numero R.E.A. di Milano: 606158

P.IVA: 00891231003

Registro dei Revisori Legali: iscritta al n. 70945 (G.U. Suppl. 13 – IV Serie Speciale del 17/2/1998)

Nominativo del responsabile della revisione legale: dott. Flavio Devegilia

Monopoli, 27 marzo 2025

IL COLLEGIO SINDACALE

Luca Provaroni

Egidio Romano

Sebastiano Bonanno

