

All'Assemblea degli Azionisti di LVenture Group S.p.A.

Oggetto: Conferimento dell'incarico di revisione del bilancio di esercizio e LVenture Group SpA per il periodo 2013 – 2021, ai sensi dell'art. 159 del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998, n. 58

Signori Azionisti,

Con la firma della relazione contenente il giudizio sul bilancio d'esercizio 2012 della società, è scaduto il terzo mandato triennale conferito dall'Assemblea degli Azionisti alla società di revisione Mazars SpA.

Il quadro normativo sulla materia, in Italia, è stato modificato – dalla legge 262/2005 e dal D. Lgs. 39/2010 – introducendo, tra le principali novità sull'attività di revisione, la nomina della società di revisione su proposta motivata dell'organo di controllo.

Il Collegio sindacale di Lventure Group SpA ha quindi svolto, con l'assistenza delle strutture societarie ed in particolare con il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, l'attività ritenuta opportuna per formulare la propria motivata proposta ed in particolare

1. selezionato le società di revisione BDO Scelsi Farina S.p.A. e Baker Tilly Revisa S.p.A., dotate dei requisiti necessari (strutture in Italia ed a Roma, clienti tra le società quotate e le aziende del settore) per garantire un servizio quale quello richiesto dalla società;
2. esaminato le proposte di incarico presentate dalle società di revisione BDO Scelsi Farina S.p.A. e Baker Tilly Revisa S.p.A.
3. ed in particolare, i seguenti elementi:
 - strutture nelle sedi rilevanti, esperienze maturate nel settore, principali clienti, con particolare riferimento alle società quotate;
 - approccio metodologico di revisione e strumenti tecnici di supporto;
 - qualifiche del team dedicato, composizione delle risorse professionali ed ore impiegate nell'espletamento dell'incarico;
 - attenzione alle tematiche in materia di Corporate Governance e di analisi del sistema di controllo interno;
 - corrispettivi per l'incarico di revisione.



B.D.O.

Revisione legale ai sensi artt. 14 e
16 D.Lgs.39/2010

Attività di revisione

Bilancio d'esercizio (comprese verifiche Unico e 770)
Attività di coordinamento e revisione del bilancio consolidato
Verifiche periodiche
Relazione consolidata semestrale (o reportig package semestrale)
Totale

Lventure Group SpA.		
Ore	Onorari lordi	Onorari scontati
150	15.890	12.700
52	5.700	4.500
40	4.230	3.350
65	6.830	5.450
307	32.650	26.000

BAKER TILLY REVISA

Revisione legale ai sensi artt. 14 e
16 D.Lgs.39/2010

Attività di revisione

Bilancio d'esercizio (comprese verifiche Unico e 770)
Attività di coordinamento e revisione del bilancio consolidato
Verifiche periodiche
Relazione consolidata semestrale (o reportig package semestrale)
Totale
Dichiarazioni fiscali

Lventure Group SpA.		
Ore	Onorari lordi	Onorari scontati
128	9.450	9.500
20	1.515	1.500
44	3.130	2.500
52	3.900	3.500
244	17.995	17.000
		1.000

Il Collegio sindacale ha preso atto che le società di revisione:

1. hanno ottenuto dal precedente revisore, Mazars SpA, ogni ulteriore informazione ritenuta utile in merito alla società ed al numero delle ore e la composizione delle risorse impiegate per lo svolgimento delle verifiche sul bilancio d'esercizio e sul bilancio consolidato, ricevendo altresì conferma degli elementi informativi acquisiti presso gli uffici di Lventure Group SpA;
2. hanno stimato le risorse professionali e le ore da impiegare nell'incarico, nel rispetto dell'art. 145-bis del D.Lgs. 58/98, avendo riguardo:
 - o alla dimensione, composizione e rischiosità delle più significative grandezze patrimoniali, economiche e finanziarie del bilancio della società che conferisce l'incarico, nonché ai profili di rischio connessi al processo di consolidamento dei dati relativi alle società del gruppo;
 - o alla preparazione tecnica e all'esperienza che il lavoro di revisione richiede;
 - o alla necessità di assicurare, oltre all'esecuzione materiale delle verifiche, un'adeguata attività di supervisione e di indirizzo, nel rispetto dei principi e dei criteri stabiliti dalla Consob ai sensi dell'articolo 162, comma 2, lettera a) del D.Lgs 58/98.



Per quanto riguarda la determinazione dei corrispettivi, elemento importante ma non prioritario, il Collegio sindacale ha verificato il rispetto del dettato dell'art. 159, comma 7 lett. a del D.Lgs 24 febbraio 1998, n. 58 (T.U.F) e dell'art. 145 bis del Regolamento di attuazione del T.U.F.(Consob delibera n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche).

Il Collegio sindacale, a conclusione dell'attività di cui sopra, tenuto conto:

1. della importanza della presenza della struttura a Roma;
2. del numero di ore stimate e della composizione delle risorse professionali;
3. dell'approccio e metodologia di lavoro, verificati dai Sindaci in precedenti esperienze;
4. della dichiarazione di insussistenza di cause di incompatibilità ex Art. 149-bis e seguenti del Regolamento Emittenti e Art. 10 del D.Lgs. 39/2010 e dell'adeguatezza del Sistema Sicurezza posto in essere in tema di indipendenza

e tenuto conto anche delle valutazioni della Direzione Finanza e Controllo di Lventure Group SpA, il Collegio Sindacale decide di proporre all'assemblea degli azionisti, in occasione dell'approvazione del bilancio, il conferimento dell'incarico di revisione del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato di Lventure Group SpA per gli esercizi 2013 – 2021 alla società di revisione Baker Tilly Revisa SpA, la cui proposta viene di seguito riepilogata:

BAKER TILLY REVISA

Revisione legale ai sensi artt. 14 e 16 D.Lgs.39/2010

Attività di revisione

Bilancio d'esercizio (comprese verifiche Unico e 770)
Attività di coordinamento e revisione del bilancio consolidato
Verifiche periodiche
Relazione consolidata semestrale (o reportig package semestrale)
Totale

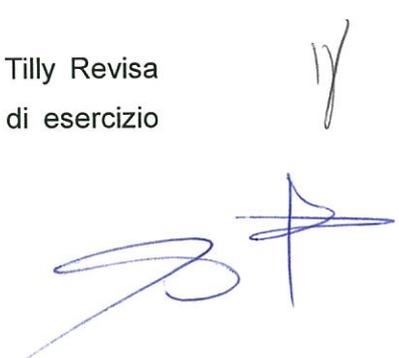
Lventure Group SpA.		
Ore	Onorari lordi	Onorari scontati
128	9.450	9.500
20	1.515	1.500
44	3.130	2.500
52	3.900	3.500
244	17.995	17.000

Dichiarazioni fiscali

1.000

Corrispettivo annuo: Euro 18.000 oltre al rimborso delle spese.

Per completezza il Collegio sindacale ha preso atto che Baker Tilly Revisa SpA ha presentato l'offerta dei servizi di revisione del bilancio di esercizio



delle società del gruppo:

	Ore	Corrispettivi
EnLabs Srl	76	Euro 5.400
Lv. En. Holding Srl	40	Euro 3.000

Tutto ciò premesso, il Collegio sindacale, visto l'art. 159, comma 1 del Decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, invita l'assemblea degli Azionisti di Lventure Group SpA a conferire a Baker Tilly Revisa SpA i seguenti incarichi riferiti ad Lventure Group SpA per gli esercizi 2013-2021:

- ⌚ Revisione bilancio di esercizio
- ⌚ Revisione bilancio consolidato
- ⌚ Revisione limitata Relazione finanziaria semestrale alle condizioni sopra riportate
- ⌚ Verifiche periodiche
- ⌚ Dichiarazioni fiscali.

Genova, 8 Aprile 2013

Il Collegio sindacale

Dott. Ernesto Pedestà

Dott. Pietro Pongiglione

Dott. Ugo Brunoni