

Punto 4 all'ordine del giorno

Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi del D.Lgs. 39/2010 e s.m.i. Delibere inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2019 viene a scadenza l'incarico conferito dall'Assemblea ordinaria di Spactiv S.p.A. ("**Spactiv**" o la "**Società**"), in data 8 settembre 2017, alla società di revisione legale dei conti PricewaterhouseCoopers S.p.A. Occorre quindi che l'Assemblea ordinaria della Società provveda al conferimento di un nuovo incarico per la revisione legale dei conti di Spactiv ai sensi di legge (l' "**Incarico di Revisione**").

Si segnala al riguardo che l'art. 13 del D.Lgs. 39/2010 e s.m.i. prevede che l'Assemblea ordinaria, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisca l'incarico di revisione legale dei conti per tre esercizi e determini il corrispettivo spettante alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico medesimo.

Inoltre si segnala che in considerazione dell'operazione di *business combination* deliberata dall'Assemblea della Vostra Società in data 12 febbraio 2020 e da realizzarsi in particolare mediante la fusione per incorporazione di Betty Blue S.p.A. in Spactiv, la proposta relativa all'Incarico di Revisione prevede, tra l'altro, che tale incarico sia automaticamente integrato, con conseguente adeguamento del corrispettivo inizialmente pattuito, in caso di perfezionamento della ricordata fusione. In tale scenario, l'integrazione dell'Incarico di Revisione si renderebbe infatti necessaria al fine di allineare l'Incarico di Revisione, anche da un punto di vista economico, alle intervenute e previste modifiche alla Società e al suo *business*; invero, per effetto della Fusione, la Società varierà in modo significativo la propria attività sociale (da *spac* a società industriale che svolgerà le attività oggi svolte da Betty Blue S.p.A.) e sarà a capo di un gruppo con l'obbligo di redigere il bilancio consolidato.

Alla luce di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'esame e all'approvazione all'Assemblea ordinaria di Spactiv la proposta motivata del Collegio Sindacale relativa al conferimento dell'Incarico di Revisione, la quale viene allegata alla presente Relazione.

Milano, 22 aprile 2020

p. il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Maurizio Borletti