

**Proposta motivata**  
**del Collegio Sindacale per il conferimento dell'incarico di**  
**revisione legale dei conti**  
**ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010**

Agli Azionisti della Società Space S.p.A.

Il sottoscritto Collegio Sindacale

**PREMESSO CHE**

- attualmente l'incarico di revisione legale dei conti della società Space S.p.A. (da qui in avanti Space), a suo tempo conferito per il novennio 2013-2021, è affidato alla società di revisione Reconta Ernst & Young S.p.A. (da qui in avanti E&Y);
- Space è una SIV (Special Investment Vehicle) ai sensi del Regolamento dei mercati organizzati e gestiti da Borsa Italiana S.p.A. e, in quanto tale, è stata costituita con l'esclusivo obiettivo di realizzare, in un arco temporale massimo di circa 24 mesi dalla data di inizio delle negoziazioni delle sue azioni ordinarie (ovvero dal 18 dicembre 2013), un'operazione di integrazione con una società target (Operazione Rilavante), da attuarsi preferibilmente in forma di fusione mediante incorporazione della società target in Space;
- Space ha individuato F.I.L.A. – Fabbrica Italiana Lapis ed Affini S.p.A. (da qui in avanti FILA) quale società target conforme alle linee guida definite dalla propria politica di investimento e sono state sostanzialmente finalizzate le negoziazioni dei principali accordi tra, inter alia, Space e FILA volti a definire termini e condizioni di un'operazione di integrazione societaria da realizzarsi

- principalmente tramite la fusione mediante incorporazione di FILA in Space;
- la società KPMG S.p.A. (da qui in avanti KPMG), con sede in Milano, Via Vittor Pisani, 25, è, ad oggi, la società di revisione di FILA sulla base di un mandato triennale conferito dall'assemblea di FILA in data 30 aprile 2013 ai sensi del D.lgs. n. 39/2010 ed è previsto che, a partire dalla data di efficacia della Fusione, KPMG sia incaricata della revisione legale dei conti anche della attuale controllante di FILA, Pencil S.p.A. (da qui in avanti Pencil);
  - ad esito della fusione si verificherà un cambio sostanziale nell'attività svolta da Space quale società incorporante, che inizierà ad operare nel settore di attività di FILA;
  - dal punto di vista della composizione dell'azionariato per effetto della fusione, Pencil diventerà l'azionista di riferimento di Space;
  - Space, in accordo con E&Y, è pervenuta alla decisione di risoluzione consensuale e anticipata del predetto incarico di revisione legale dei conti, come risulta dalle lettere datate 12 e 14 gennaio 2015;
  - l'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico di revisione legale dei conti su proposta motivata del Collegio Sindacale;

#### ESAMINATA

- la proposta di incarico datata 14 gennaio 2015 della società di revisione KPMG per il periodo di nove esercizi con chiusura al 31 dicembre degli anni dal 2015 al 2023;
- la lettera datata 12 gennaio 2015, con la quale Space ha comunicato a E&Y le motivazioni per le quali si rende opportuno risolvere consensualmente

l'incarico di revisione legale dei conti a decorrere dalla data della fusione e condizionatamente al perfezionamento della stessa;

- la lettera datata 14 gennaio 2015, con la quale E&Y ha comunicato a Space di non avere osservazioni in merito alle ragioni addotte dalla Società e ha confermato la disponibilità a risolvere consensualmente l'incarico di revisione legale dei conti a decorrere dalla data della fusione e condizionatamente al perfezionamento della stessa;
- la lettera datata 14 gennaio 2015, con la quale l'Amministratore Delegato di Space ha informato il Collegio Sindacale in merito alla opportunità di avere come revisore di Space la società KPMG, attuale revisore legale di FILA, adottati per le ragioni sopra esposte, di fatto giustificando la circostanza che la suddetta proposta sia stata l'unica richiesta;

#### RILEVATO

- che KPMG ha dichiarato di essere in possesso dei requisiti di indipendenza previsti della normativa vigente;
- che KPMG risulta disporre di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico da svolgere;
- che il numero di ore che la società di revisione intende dedicare al lavoro, quale risulta dalla proposta di incarico, appare adeguato e che l'ammontare degli onorari appare congruo;
- che il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti a KPMG risulta opportuno anche in considerazione del fatto che tale società si occupa già della revisione del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato della società incorporanda FILA e del gruppo ad essa facente capo.,

PROPONE

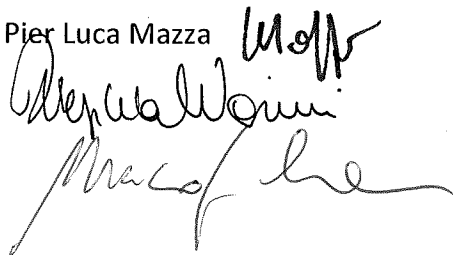
sulla base delle motivazioni esposte, ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010, che l'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi con chiusura al 31 dicembre degli anni dal 2015 al 2023 venga conferito, condizionatamente al perfezionamento della citata fusione, alla società di revisione KPMG, conformemente alla proposta da quest'ultima formulata.

Milano, 15 gennaio 2015

Il Presidente del Collegio Sindacale, Pier Luca Mazza

Il Sindaco Effettivo, Virginia Marini

Il Sindaco Effettivo, Marco Giuliani

The image shows three handwritten signatures in black ink. The top signature is for Pier Luca Mazza, the middle one for Virginia Marini, and the bottom one for Marco Giuliani. The signatures are written in a cursive, flowing style.