



ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

*19 aprile 2010 - prima convocazione
21 aprile 2010 - seconda convocazione*

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI

ai sensi dell'art 3 del D.M. 5 novembre 1998, n. 437 /1998

Punto 1 all'ordine del giorno

Bilancio d'esercizio di YOOX S.p.A. al 31 dicembre 2009; relazione degli Amministratori sulla gestione dell'esercizio 2009; relazione del Collegio Sindacale; relazione della Società di Revisione; deliberazioni inerenti e conseguenti; presentazione del Bilancio consolidato al 31 dicembre 2009 del Gruppo YOOX e relative relazioni. Delibere inerenti e conseguenti

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione della Vostra Società Vi ha convocati in Assemblea ordinaria per proporVi l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio di YOOX S.p.A. al 31 dicembre 2009.

Il bilancio al 31 dicembre 2009 evidenzia un utile di esercizio pari a Euro 2.752.871,47 (duemilionesettecentocinquantaduemilaottocentosettantuno/47). Rinviamo sul punto alla relazione sulla gestione predisposta dal Consiglio di Amministrazione nella quale è inclusa anche la "Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari" di cui agli artt. 123-*bis* del D.lgs. 58/1998 e 89-*bis* del Regolamento Consob 11971/1999, come successivamente modificato, nonché alla Sezione IA.2.6 delle Istruzioni al Regolamento dei Mercati organizzati e gestiti da Borsa Italiana S.p.A., già a disposizione degli Azionisti.

Vi proponiamo pertanto, di destinare l'utile di Euro 2.752.871,47 (duemilionesettecentocinquantaduemilaottocentosettantuno/47) come segue:

- portare a nuovo l'utile di esercizio di YOOX S.p.A., per l'intero importo, pari a Euro 2.752.871,47 (duemilionesettecentocinquantaduemilaottocentosettantuno/47).

Vi proponiamo inoltre di:

- di proporre all'Assemblea di rendere disponibile la riserva per utili su cambi non realizzati pari a Euro 25.626,00 (venticinquemilaseicentoventiseimila/00) formatasi al 31 dicembre 2008;

- di prendere atto che il Bilancio consolidato del Gruppo YOOX al 31 dicembre 2009 evidenzia un utile netto pari a Euro 4.097.676,60 (quattromilioninovantasettemilaseicentosettantasei/60).

Sottoponiamo pertanto alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di YOOX S.p.A. riunita in sede ordinaria,

- udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione;
- preso atto della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della società di revisione, nonché del bilancio consolidato al 31 dicembre 2009,

delibera

1. di approvare la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione e il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2009 in ogni loro parte e risultanza;

2. di approvare la destinazione dell'utile di esercizio, pari a Euro 2.752.871,47 (duemilionesettecentocinquantaduemilaottocentosettantuno/47) come segue:

- portare a nuovo l'utile di esercizio di YOOX S.p.A., per l'intero importo, pari a Euro 2.752.871,47 (duemilionesettecentocinquantaduemilaottocentosettantuno/47);

3. di rendere disponibile la riserva per utili su cambi non realizzati pari a Euro 25.626 (venticinquemilaseicentoventiseimila/00) formatasi al 31 dicembre 2008.

L'Assemblea inoltre:

- prende atto che il Bilancio consolidato del Gruppo YOOX al 31 dicembre 2009 evidenzia un utile netto pari a Euro 4.097.676,60 (quattromilioninovantasettemilaseicentosettantasei/60)."

Punto 2 all'ordine del giorno

Modifica dell'incarico di revisione contabile conferito ai sensi degli artt. 155 e seguenti del D.Lgs. 58/1998 alla società KPMG S.p.A. dall'Assemblea ordinaria della Società dell'8 settembre 2009 e conseguente rideterminazione dei corrispettivi dell'incarico medesimo per gli esercizi 2009-2017. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea ordinaria per l'esame e l'approvazione della proposta di modifica dell'incarico di revisione contabile conferito ai sensi degli artt. 155 e seguenti del D.Lgs. 58/1998 alla società KPMG S.p.A. dall'Assemblea ordinaria della Società dell'8 settembre 2009 e per la conseguente rideterminazione dei corrispettivi dell'incarico medesimo per gli esercizi 2009-2017.

In proposito, si precisa che la proposta di modifica dell'incarico consegue alla nuova formulazione dell'art. 123-bis, comma 4, del D.Lgs. 58/98. La nuova formulazione di tale articolo, prevede che la società di revisione esprima nella relazione di revisione un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, anche con riferimento alle informazioni di cui al comma 1, lettere c), d), f), l) e m), e al comma 2, lettera b), del medesimo art. 123-bis, e verifichi che sia stata elaborata una relazione sul governo societario e gli assetti proprietari. Tale previsione di legge modifica di conseguenza la lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009.

Alla luce di quanto sopra, ai sensi e per gli effetti dell'art. 159 D.Lgs. 58/1998, il Collegio Sindacale della Vostra Società ha formulato una proposta di modifica dell'incarico di revisione contabile, conferito ai sensi degli artt. 155 e seguenti del D.Lgs. 58/1998 dall'Assemblea ordinaria della Società dell'8 settembre 2009, e di rideterminazione dei corrispettivi dell'incarico medesimo per gli esercizi 2009-2017.

La proposta del Collegio Sindacale è allegata alla presente Relazione sub "A".

**Proposta motivata del Collegio Sindacale
all'Assemblea degli Azionisti di YOOX S.p.A.
per la modifica ed integrazione dell'incarico di revisione contabile
alla società KPMG S.p.A.
ai sensi dell'art. 159, comma 1, del D.Lgs. 24 Febbraio 1998 n. 58**

Signori *Azionisti*,

premesse che

- (i) in funzione degli adempimenti prescritti dalle applicabili disposizioni di legge e di regolamento, e in particolare della nuova formulazione dell'art. 123-bis, comma 4, del D. Lgs. 58/98 ("TUF"), è stato richiesto al Collegio Sindacale di formulare una proposta motivata di modifica dell'incarico di revisione alla Società di Revisione KPMG in conformità alle disposizioni del D.Lgs. 58/98 (in particolare come da ultimo modificato all'art. 159 dalla Legge 262/2005 recante *Disposizioni per la tutela del risparmio e la disciplina dei mercati finanziari* e dal D.Lgs. 303 del 29 dicembre 2006, in vigore dal 25 gennaio 2007), del Regolamento Consob 11971/1999 come successivamente modificato (il "Regolamento Emittenti") e delle applicabili raccomandazioni emanate dalla Consob; la presente proposta del Collegio Sindacale sarà presentata all'Assemblea dei Soci di YOOX S.p.A. in conformità al disposto dell'art. 159 TUF;
- (ii) a tal fine il Collegio Sindacale ha valutato l'opportunità della modifica dell'incarico per la revisione contabile alla società KPMG S.p.A. (di seguito anche la "Società di Revisione"). Il Collegio Sindacale ha, pertanto, esaminato la modifica alla proposta contrattuale - in linea con il contenuto dell'incarico di revisione contabile prescritto per gli emittenti con azioni quotate in un mercato regolamentato - presentata in data 8 Marzo 2010 dalla società di revisione KPMG S.p.A. (società iscritta all'Albo speciale delle società di revisione ai sensi dell'art. 161 TUF) che si allega alla presente sub Allegato 1 ("la Modifica alla Proposta");
- (iii) di seguito si illustrano le integrazioni e modifiche previste dalla Modifica alla Proposta rispetto alla lettera di incarico del 2 settembre 2009.
- Paragrafo 1 relativamente all'Oggetto e finalità dell'incarico modificato ed integrato come segue:
"Inoltre, ai sensi dell'art. 156, comma 4-bis, lettera d), del D. Lgs. 58/98, l'attività di revisione contabile comporterà anche la verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, ivi inclusa la verifica della coerenza relativamente alle informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari, ai sensi dell'art. 123-bis, comma 4, del D. Lgs. 58/98".
 - Paragrafo 2.1 relativamente alla Natura dell'incarico modificato ed integrato come segue:



“La relazione sulla gestione sarà oggetto di verifica al solo fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della stessa con il bilancio d’esercizio e consolidato. Nello svolgimento del lavoro, faremo riferimento a quanto previsto nel documento n. 001 dei principi di revisione di riferimento (Il giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio) nonché alle direttive emanate dalle associazioni professionali. Come indicato in tale principio, nello svolgimento delle procedure di verifica indicate, il revisore non modifica il livello di significatività utilizzato per la revisione contabile del bilancio, determinato secondo quanto previsto dai principi di revisione di riferimento. Inoltre, il giudizio sulla coerenza espresso dal revisore non rappresenta un giudizio di conformità né di rappresentazione veritiera e corretta della relazione sulla gestione rispetto alle norme di legge che ne disciplinano il contenuto, né nel suo complesso né sulle singole informazioni in essa contenute.

Qualora dalle procedure di verifica svolte ai fini dell’espressione del giudizio sulla coerenza dovessero emergere eventuali incoerenze tra la relazione sulla gestione ed il bilancio d’esercizio e consolidato, provvederemo a darne tempestiva comunicazione agli Amministratori ed a trattarle in conformità al principio di revisione di riferimento.

Le attività di verifica sopra indicate e finalizzate all’espressione di un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, comprendono la verifica della coerenza relativamente alle informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari, ai sensi dell’art. 123-bis, comma 4, del D.Lgs. 58/98.”.

- La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione e del suo contenuto, incluse le informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari compete agli Amministratori. Conseguentemente il paragrafo 2.4 relativo alla Responsabilità viene integrato per tale aspetto.
- “Ai fini dell’espressione del giudizio sulla coerenza, la relazione sulla gestione sul bilancio d’esercizio e consolidato, incluse le informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari ai sensi dell’art. 123-bis, comma 4, del D. Lgs. 58/98, dovrà essere messa a nostra disposizione, analogamente all’insieme della documentazione necessaria per l’espletamento dell’incarico, con congruo anticipo al fine di permetterci di svolgere le procedure di verifica indicate nel principio sopra indicato”. Conseguentemente il paragrafo 3.3 relativo all’Accesso alla documentazione viene integrato per tale aspetto.
- “In conformità a quanto previsto dal documento 580 dei principi di revisione (Le attestazioni della direzione) e dai Documenti di Ricerca Assirevi in materia, la lettera di Attestazione rilasciata conterrà specifici riferimenti alla relazione sulla gestione, incluse le informazioni



sul governo societario e gli assetti proprietari, ed alla conformità del suo contenuto alle norme di legge”. Conseguentemente il paragrafo 3.4 relativo alle Lettere di attestazione viene integrato per tale aspetto.

- “Il documento n. 001 dei principi di revisione di riferimento sopra citato prevede che il revisore debba comunicare all’organo che ha redatto la relazione sulla gestione le incoerenze riscontrate con il bilancio. Tale comunicazione includerà inoltre eventuali incoerenze con il bilancio riscontrate nelle informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari”. Conseguentemente il paragrafo 3.6 relativo alle Comunicazioni con i responsabili delle attività di governance viene integrato per includere anche tale tipologia di comunicazioni.
- “Qualora decideste di pubblicare la relazione sul governo societario e gli assetti proprietari sul Vostro sito Internet, Vi impegnate a darci tempestiva comunicazione in merito ad eventuali modifiche apportate a tale relazione successivamente alla sua pubblicazione sul Vostro sito Internet, ed in particolare con riferimento alle informazioni ivi contenute ed oggetto del nostro giudizio di coerenza. Sarà inoltre Vostra responsabilità assicurare che le informazioni modificate successivamente all’emissione della nostra relazione di revisione e pubblicate sul Vostro sito Internet indichino chiaramente che non sono state oggetto del nostro giudizio di coerenza al fine di evitare errate o fuorvianti associazioni”. Conseguentemente il paragrafo 4.3 relativo all’Utilizzo delle relazioni sul bilancio d’esercizio e sul bilancio consolidato della YOOX S.p.A. viene integrato per tale aspetto.
- Vengono altresì conseguentemente rideterminati i corrispettivi dell’incarico medesimo per ciascuno degli esercizi 2009-2017, ammonteranno a Euro 126.500 per il bilancio di esercizio ed Euro 16.000 per il bilancio consolidato, con un maggiore corrispettivo, rispetto a quello originariamente previsto, di Euro 7.500 complessivi annui.

visti

- gli articoli 155, 156, 159 e 165 del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58
- la disposizione di cui al regolamento Consob n. 11971/1999 e della delibera Consob n. 10867 del 31 luglio 1997
- l’art. 146 del Regolamento Emittenti

considerato che

- la Modifica alla Proposta appare conforme alle disposizioni di legge e regolamentari vigenti nonché alle indicazioni di cui alla comunicazione Consob n. 96003556 del 18 aprile 1996



- la Modifica alla Proposta contiene l'indicazione delle procedure da svolgersi ai fini dell'espressione del giudizio di coerenza con il bilancio relativamente ad alcune delle informazioni sulla relazione sulla Corporate Governance conformemente a quanto previsto nel documento n. 001 dei principi di revisione di riferimento nonché dalle direttive emanate dalle associazioni professionali
- dette procedure, nonché le ulteriori attività indicate nella Modifica alla Proposta, a parere degli scriventi, risulta adeguato e completo sotto il profilo tecnico
- il numero di ore indicate nella Modifica alla Proposta per lo svolgimento dell'incarico risulta ragionevole
- il trattamento economico richiesto appare in linea con le migliori condizioni di mercato, commisurato all'ampiezza e alla qualità dei servizi offerti, oltre che determinato in conformità a quanto indicato nella Comunicazione Consob n. 96003556 del 18 aprile 1996
- la Società di Revisione in esame possiede i requisiti di indipendenza previsti dalla legge e, allo stato, non risultano situazioni di incompatibilità o situazioni di conflitti di interesse rilevanti ai sensi delle applicabili disposizioni di legge e di regolamento
- la Società di Revisione dispone di una struttura adeguata sotto il profilo organizzativo all'ampiezza e alla complessità dell'incarico da svolgere

tutto ciò premesso

il Collegio Sindacale propone di modificare ed integrare l'incarico alla società KPMG S.p.A. – rispetto all'incarico del 2 settembre 2009 - per gli esercizi con chiusura dal 31 Dicembre 2009 al 31 Dicembre 2017, ovvero sino all'assemblea che approverà il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2017, alle condizioni indicate nelle Modifica delle Proposta (che si allega alla presente *sub* Allegato "1").

Allegato "1": Modifica alla Proposta di incarico di revisione contabile di YOOX S.p.A., presentata da KPMG S.p.A..

per il Collegio Sindacale
Il Presidente
 Dott. Filippo Tonolo



Milano, 11 Marzo 2010



KPMG S.p.A.
Revisione e organizzazione contabile
Via Andrea Costa, 160
40134 BOLOGNA BO

Telefono +39 051 4392511
Telefax +39 051 4392599
e-mail it-fmaudit@kpmg.it

Riservata
Spettabile
YOOX S.p.A.
Via Nannetti, 1
40069 Zola Predosa BO

Alla cortese attenzione del Dott. Federico Marchetti, Presidente del Consiglio di Amministrazione

8 marzo 2010

Incarico di revisione contabile conferito ai sensi dell'art. 155 e successivi del D.Lgs. 58/98 - Integrazione delle modalità e delle condizioni di svolgimento dell'incarico

Egregi Signori

Il D.Lgs. 3 novembre 2008, n. 173 di attuazione della Direttiva 2006/46/CE, ha sostituito l'art. 123-bis del D.Lgs. 58/98 in materia di "Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari" (di seguito "Relazione"), estendendo in particolare il contenuto della relazione sulla gestione per gli emittenti valori mobiliari ammessi alle negoziazioni in mercati regolamentati e prevedendo che la società di revisione esprima il giudizio di coerenza con il bilancio relativamente ad alcune delle informazioni contenute nella Relazione, in aggiunta a quanto già previsto nell'art. 156, comma 4-bis), lettera d), del D.Lgs. 58/98. Inoltre, l'art. 123-bis, comma 4, del D.Lgs. 58/98 prevede che la società di revisione verifichi che sia stata elaborata una relazione sul governo societario e gli assetti proprietari.

Conseguentemente, Vi informiamo che nello svolgimento delle procedure di verifica finalizzate all'espressione del giudizio sulla coerenza di cui sopra, faremo riferimento a quanto previsto nel documento n. 001 dei principi di revisione di riferimento (Il giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio) nonché alle direttive emanate dalle associazioni professionali.

Tenuto conto del mutato quadro normativo di riferimento rispetto a quanto previsto nella lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009, riepiloghiamo nell'Allegato 1 i necessari adattamenti che avranno effetto sull'incarico a partire da quello relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2009.

Conseguentemente, facendo seguito ai colloqui intercorsi, le procedure di verifica addizionali necessarie per l'espressione del giudizio sulla coerenza e per la verifica dell'elaborazione della Relazione ai sensi dell'art. 123-bis, comma 4, del D.Lgs. 58/98, determinano il ricorrere dei presupposti previsti nel paragrafo 7.1 della lettera di incarico originaria per procedere ad un aggiornamento della stima dei tempi e dei corrispettivi rispetto a quanto concordato.

Nell'Allegato 2 riportiamo il dettaglio dei tempi e dei corrispettivi stimati per lo svolgimento dell'incarico ed aggiornati a seguito della presente lettera, per tenere conto degli effetti del suddetto cambiamento relativamente a ciascuno degli esercizi 2009-2017.



YOOX S.p.A.
*Lettera di integrazione delle modalità e delle condizioni di svolgimento
dell'incarico di revisione contabile
8 marzo 2010*

In base alle considerazioni precedentemente descritte stimiamo che i nostri corrispettivi, relativamente a ciascuno degli esercizi 2009-2017, ammonteranno ad €126.500 per il bilancio d'esercizio e ad €16.000 per il bilancio consolidato.

La sopra citata lettera di incarico originaria rimane in vigore per tutto quanto non espressamente contemplato nella presente lettera e nei relativi Allegati.

• • •

Alleghiamo copia della presente lettera e dei relativi Allegati che ne formano parte integrante, che Vi chiediamo di volerci restituire firmata per accettazione.

Alleghiamo inoltre un'ulteriore copia della presente lettera e dei relativi Allegati che Vi chiediamo cortesemente di inviare, a Vostra cura, al Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Filippo Tonolo per quanto di competenza.

Restiamo a Vostra disposizione per qualsiasi chiarimento riteniate necessario sul suo contenuto.

Con l'occasione Vi inviamo i nostri migliori saluti.

KPMG S.p.A.


Gianluca Gemniani
Socio

Allegati: menzionati

gg/dc/sr



Allegato 1

Principali modifiche derivanti dal mutato quadro normativo e conseguenti effetti sulla lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009

Le principali modifiche derivanti dal mutato quadro normativo di riferimento, ed i conseguenti effetti sulla lettera di incarico attualmente in vigore sono di seguito riepilogati:

- Il nuovo art. 123-bis, comma 4, del D.Lgs. 58/98, prevede che la società di revisione esprima nella relazione di revisione un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, anche con riferimento alle informazioni di cui al comma 1, lettere c), d), f), l) e m), e al comma 2, lettera b), del medesimo art. 123-bis, e verifichi che sia stata elaborata una relazione sul governo societario e gli assetti proprietari. Tale previsione di legge modifica di conseguenza il paragrafo 1 della lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009 relativo all'Oggetto e finalità dell'incarico che viene pertanto integrato come segue:

“Inoltre, ai sensi dell'art. 156, comma 4-bis, lettera d), del D.Lgs. 58/98, l'attività di revisione contabile comporterà anche la verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, ivi inclusa la verifica della coerenza relativamente alle informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari, ai sensi dell'art. 123-bis, comma 4, del D.Lgs. 58/98”.

- La previsione normativa di cui al punto precedente modifica inoltre il paragrafo 2.1 della lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009 relativa alla Natura dell'incarico che viene pertanto integrato come segue:

“La relazione sulla gestione sarà oggetto di verifica al solo fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della stessa con il bilancio d'esercizio e consolidato. Nello svolgimento del lavoro, faremo riferimento a quanto previsto nel documento n. 001 dei principi di revisione di riferimento (Il giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio) nonché alle direttive emanate dalle associazioni professionali. Come indicato in tale principio, nello svolgimento delle procedure di verifica indicate, il revisore non modifica il livello di significatività utilizzato per la revisione contabile del bilancio, determinato secondo quanto previsto dai principi di revisione di riferimento. Inoltre, il giudizio sulla coerenza espresso dal revisore non rappresenta un giudizio di conformità né di rappresentazione veritiera e corretta della relazione sulla gestione rispetto alle norme di legge che ne disciplinano il contenuto, né nel suo complesso né sulle singole informazioni in essa contenute.

Qualora dalle procedure di verifica svolte ai fini dell'espressione del giudizio sulla coerenza dovessero emergere eventuali incoerenze tra la relazione sulla gestione ed il bilancio d'esercizio e consolidato, provvederemo a darne tempestiva comunicazione agli Amministratori ed a trattarle in conformità al principio di revisione di riferimento.



Le attività di verifica sopra indicate e finalizzate all'espressione di un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, comprendono la verifica della coerenza relativamente alle informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari, ai sensi dell'art. 123-bis, comma 4, del D.Lgs. 58/98.”

- La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione e del suo contenuto, incluse le informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari compete agli Amministratori. Conseguentemente il paragrafo 2.4 della lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009 relativo alla Responsabilità viene integrato per tale aspetto.
- Ai fini dell'espressione del giudizio sulla coerenza, la relazione sulla gestione sul bilancio d'esercizio e consolidato, incluse le informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari ai sensi dell'art. 123-bis, comma 4, del D.Lgs. 58/98, dovrà essere messa a nostra disposizione, analogamente all'insieme della documentazione necessaria per l'espletamento dell'incarico, con congruo anticipo al fine di permetterci di svolgere le procedure di verifica indicate nel principio sopra indicato. Conseguentemente il paragrafo 3.3 della lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009 relativo all'Accesso alla documentazione viene integrato per tale aspetto.
- In conformità a quanto previsto dal documento 580 dei principi di revisione (Le attestazioni della direzione) e dai Documenti di Ricerca Assirevi in materia, la lettera di Attestazione rilasciata conterrà specifici riferimenti alla relazione sulla gestione, incluse le informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari, ed alla conformità del suo contenuto alle norme di legge. Conseguentemente il paragrafo 3.4 della lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009 relativo alle Lettere di attestazione viene integrato per tale aspetto.
- Il documento n. 001 dei principi di revisione di riferimento sopra citato prevede che il revisore debba comunicare all'organo che ha redatto la relazione sulla gestione le incoerenze riscontrate con il bilancio. Tale comunicazione includerà inoltre eventuali incoerenze con il bilancio riscontrate nelle informazioni sul governo societario e gli assetti proprietari. Conseguentemente il paragrafo 3.6 della lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009 relativo alle Comunicazioni con i responsabili delle attività di governance viene integrato per includere anche tale tipologia di comunicazioni.
- Qualora decideste di pubblicare la relazione sul governo societario e gli assetti proprietari sul Vostro sito Internet, Vi impegnate a darci tempestiva comunicazione in merito ad eventuali modifiche apportate a tale relazione successivamente alla sua pubblicazione sul Vostro sito Internet, ed in particolare con riferimento alle informazioni ivi contenute ed oggetto del nostro giudizio di coerenza. Sarà inoltre Vostra responsabilità assicurare che le informazioni modificate successivamente all'emissione della nostra relazione di revisione e pubblicate sul Vostro sito Internet indichino chiaramente che non sono state oggetto del nostro giudizio di coerenza al fine di evitare errate o fuorvianti associazioni. Conseguentemente il paragrafo 4.3 della lettera di incarico originaria del 2 settembre 2009 relativo all'Utilizzo delle relazioni sul bilancio d'esercizio e sul bilancio consolidato della YOOX S.p.A. viene integrato per tale aspetto.



Allegato 2

Dettaglio dei tempi e dei corrispettivi aggiornato

Revisione contabile del bilancio d'esercizio e verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili della YOOX S.p.A.

	Numero personale professionale	Ore		Aliquote orarie €	Corrispettivi €
		n.	%		
Socio	1	75	6,0	276	20.700
Manager	1	191	15,0	143	27.310
Senior	1	381	30,0	95	36.195
Assistente	2	622	49,0	68	42.295
		<hr/>			
		1.269	100,0		<hr/>
		<hr/>			<hr/>

Revisione contabile del bilancio consolidato di Gruppo

	Numero personale professionale	Ore		Aliquote orarie €	Corrispettivi €
		n.	%		
Socio	1	10	7,0	276	2.760
Manager	1	35	25,0	143	5.000
Senior	1	69	50,0	95	6.540
Assistente	1	25	18,0	68	1.700
		<hr/>			
		139	100,0		<hr/>
		<hr/>			<hr/>

Punto 3 all'ordine del giorno

Integrazione del Consiglio di Amministrazione mediante la nomina di un Amministratore ai sensi dell'articolo 2386 cod. civ.; delibere inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea ordinaria per la nomina di un Amministratore per l'integrazione del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'articolo 2386 cod. civ.

Al riguardo, si ricorda che in data 29 ottobre 2009, a seguito delle dimissioni rassegnate dal Consigliere Raffaello Napoleone, il Consiglio di Amministrazione ha nominato per cooptazione alla carica di Amministratore, ai sensi dell'articolo 2386 cod. civ., la Signora Catherine Gérardin la quale resterà in carica sino alla data dell'Assemblea. Si ricorda che l'Amministratore Catherine Gérardin è in possesso dei requisiti di indipendenza ai sensi dell'articolo 147-ter del D.Lgs. 58/1998 (il "TUF") e del Codice di Autodisciplina di Borsa Italiana S.p.A., come richiamato dall'articolo 2.2.3 del Regolamento dei Mercati organizzati e gestiti da Borsa Italiana S.p.A. (il "**Regolamento di Borsa**").

Vi invitiamo pertanto a nominare un Amministratore al fine di integrare la composizione dell'attuale Consiglio di Amministrazione, composto da numero sette componenti come da deliberazione dell'Assemblea ordinaria della Società del 7 ottobre 2009.

Si ricorda che l'organo amministrativo attualmente in carica è stato nominato dall'Assemblea ordinaria degli Azionisti del 7 ottobre 2009 senza applicazione del voto di lista, sulla base delle disposizioni statutarie vigenti in epoca anteriore all'avvio delle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società sul Mercato Telematico Azionario organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. ("**MTA**") avvenuto in data 3 dicembre 2009. In forza delle disposizioni contenute nell'articolo 14 dello Statuto sociale vigente, per la nomina dell'Amministratore necessaria al fine di integrare l'organo amministrativo ai sensi dell'articolo 2386 cod. civ. l'Assemblea delibererà a maggioranza, senza applicazione del voto di lista. Il Consigliere così nominato resterà in carica sino a scadenza del mandato dell'attuale Consiglio e quindi sino alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2011.

Si ricorda che ai sensi dell'articolo 14 dello Statuto sociale vigente, tutti gli Amministratori della Società devono essere in possesso dei requisiti di eleggibilità, professionalità ed onorabilità previsti dalla legge e da altre disposizioni applicabili; ai sensi dell'articolo 147-ter, comma 4, del TUF, almeno un Amministratore, ovvero due qualora il Consiglio sia composto da più di sette componenti, deve inoltre possedere i requisiti di indipendenza ivi richiesti.

Inoltre, si ricorda che la Vostra Società è ammessa alle negoziazioni sul segmento Star del MTA e che, al fine di mantenere la qualifica di Star, nell'organo amministrativo deve essere presente un numero adeguato di Amministratori indipendenti ai sensi dell'articolo 2.2.3 del Regolamento di Borsa. In forza della previsione dell'art. IA.2.13.6 delle Istruzioni al Regolamento di Borsa, nei Consigli di Amministrazione composti fino a otto membri, devono essere presenti almeno due Amministratori indipendenti.

Alla luce di quanto sopra, si invitano gli Azionisti a presentare le proposte di candidatura per la nomina di un Amministratore, unitamente al *curriculum* professionale del candidato e alle dichiarazioni con le quali il candidato accetta la candidatura e attesta, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità o di incompatibilità, l'esistenza dei requisiti eventualmente prescritti dalle disposizioni statutarie, di legge e di regolamento per i componenti del Consiglio di Amministrazione, nonché la menzione dell'idoneità a qualificarsi come indipendente ai sensi della normativa vigente, ivi incluse le disposizioni applicabili agli emittenti con la qualifica di Star sopra richiamate.

Zola Predosa (BO), 11 marzo 2010

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Federico Marchetti