

I R C E S.p.A.

Sede: Via Lasie n. 12/a - 40026 Imola (BO)

P. I.V.A. 00 707 431 201

C.F 82 001 030 384 - R.E.A n.266734 – BO 001785

**RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI SULLE MATERIE
ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA
ORDINARIA AI SENSI DELL'ART.125-TER D.LGS 58/98**

Signori Azionisti,

in data 21 aprile 2020 Il Consiglio di Amministrazione di IRCE S.p.A., alla luce dell'evoluzione dello scenario economico, condizionato dalle misure correlate all'emergenza sanitaria Covid-19 e del mutato quadro normativo, determinato dal D.L. 8 aprile 2020, n. 23 (Decreto Liquidità), al fine di non precludersi la possibilità di accedere ai finanziamenti bancari con garanzia SACE, ha adottato le seguenti deliberazioni:

- ritiro della proposta di distribuzione del dividendo di € 0,03 per azione, per l'esercizio 2019 formulata nella riunione del Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione del progetto di bilancio, e conseguentemente di destinare l'utile d'esercizio al 31/12/2019 interamente a riserva straordinaria;
- ritiro della proposta di autorizzazione all'acquisto ed alla disposizione di azioni proprie;
- revoca della precedente convocazione dell'Assemblea Ordinaria dei Soci per il 29 aprile 2020 in prima convocazione e per il 04 maggio 2020 in seconda convocazione. Riconvocazione della stessa per il prossimo 10 giugno 2020 in prima convocazione, ed occorrendo, per il prossimo 17 giugno 2020 in seconda convocazione.

Ai sensi dell'art.125-ter D.Lgs. 58/98 e successive modifiche ed integrazioni, il Consiglio di Amministrazione della IRCE S.p.A mette a vostra disposizione, insieme all'ulteriore documentazione regolarmente depositata, la presente relazione illustrativa delle materie poste all'ordine del giorno dell'assemblea ordinaria dei Soci nuovamente convocata in teleconferenza e tramite intervento di un rappresentante designato in prima convocazione per il giorno 10 giugno 2020 alle ore 11,00 ed occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 17 giugno 2020, stessa ora e luogo, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Bilancio al 31 dicembre 2019 e relative relazioni del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale: delibere conseguenti;
2. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2019;
3. Nomina del Collegio Sindacale e del suo Presidente per gli esercizi 2020-2021-2022 e determinazione del relativo compenso annuale;
4. Relazione sulla remunerazione e delibere conseguenti;
5. Incarico di revisione legale per il periodo 2020-2028

Punto 1. Bilancio al 31 dicembre 2019 e relative relazioni del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale: delibere conseguenti

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocati in Assemblea ordinaria per proporvi l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio di IRCE S.p.A al 31 dicembre 2019.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019 evidenzia un utile pari ad Euro 3.603.483.

Per le ragioni esposte nella parte iniziale della presente relazione e come indicato nel Comunicato Stampa pubblicato in data 21 aprile 2020 sul sito internet della Società www.irce.it ed inviato a Borsa Italiana Spa, di cui di seguito viene riportato, il testo Il Consiglio di Amministrazione di IRCE S.p.A, alla luce dell'evoluzione dello scenario economico, condizionato dalle misure adottate in ogni parte del mondo, per ostacolare la diffusione del Covid-19 e del mutato quadro normativo, determinato dal D.L. 8 aprile 2020, n. 23 (Decreto Liquidità), al fine di non precludersi la possibilità di accedere ai finanziamenti bancari con garanzia SACE, ha deliberato:

- il ritiro della proposta di distribuzione del dividendo di € 0,03 per azione, per l'esercizio 2019, e di proporre, quindi, di non distribuire alcun dividendo;
- il ritiro della proposta di autorizzazione all'acquisto ed alla disposizione di azioni proprie.

L'incertezza della durata della crisi in atto e della dimensione del suo impatto sulla gestione aziendale hanno suggerito al consiglio queste scelte di prudenza. L'opportunità di distribuire dividendi e di ritornare alla possibilità di acquisto di azioni proprie sarà rivalutata quando il quadro la situazione di mercato e il contesto economico generale torneranno ad essere maggiormente definiti.

Punto 2. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2019

Il Consiglio di Amministrazione Vi presenterà il bilancio consolidato al 31 dicembre 2019, rinviando sul punto al comunicato stampa già predisposto dal Consiglio di Amministrazione e già a disposizione degli Azionisti, il fascicolo completo del bilancio consolidato è disponibile sul sito internet www.irce.it e presso Borsa Italiana S.p.A dal 30 marzo 2020.

Punto 3. Nomina del Collegio Sindacale e del suo Presidente per gli esercizi 2020-2021-2022 e determinazione del relativo compenso annuale

Con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2019 è scaduto il mandato conferito dall'Assemblea degli Azionisti al Collegio Sindacale. Conseguentemente si rende quindi necessario provvedere alla nomina del nuovo Collegio Sindacale per gli esercizi 2020-2021-2022 e più precisamente fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2022.

Nel corso dell'Assemblea verranno votate le liste presentate dagli azionisti e verrà determinato il compenso annuo dei componenti il Collegio Sindacale Hanno diritto a presentare liste per la nomina del Collegio Sindacale gli Azionisti che siano complessivamente titolari di una quota di partecipazione non inferiore al 2,5%. Le liste devono essere depositate presso la sede della Società almeno venticinque giorni prima della data fissata per l'Assemblea in prima convocazione, le liste recano i nominativi di uno o più

candidati alla carica di sindaco effettivo e di sindaco supplente, i nominativi dei candidati sono contrassegnati da un numero progressivo e sono comunque in numero non superiore ai componenti dell'organo da eleggere.

Le liste sono corredate dalle informazioni relative all'identità dei soci che hanno presentato le liste, con l'indicazione della percentuale di partecipazione complessivamente detenuta, da una dichiarazione dei soci diversi da quelli che detengono, anche congiuntamente, una partecipazione di controllo o di maggioranza relativa, attestante l'assenza di rapporti di collegamento previsti dall'articolo 144-quinquies con questi ultimi e da un esauriente informativa sulle caratteristiche personali e professionali dei candidati, nonché di una dichiarazione dei medesimi candidati attestante il possesso dei requisiti previsti dalla legge e della loro accettazione della candidatura.

Punto 4. Relazione sulla remunerazione, delibere inerenti

Ai sensi del nuovo art. 123-ter D.Lgs 24 febbraio 1998 n 58 (TUF), come modificato con il D.Lgs 10 maggio 2019 n. 49, che ha recepito nel nostro ordinamento la Direttiva 2017/828, che modifica la Direttiva 2007/36/CE, gli emittenti mettono a disposizione del pubblico, e sottopongono al voto dell'assemblea, una relazione sulla politica della remunerazione e sui compensi corrisposti. La suddetta relazione è suddivisa in due sezioni il cui contenuto viene di seguito sintetizzato:

– *Sezione I:*

a) viene illustrata la politica di remunerazione dei componenti dell'organo amministrativo e fermo restando quanto previsto dall'art. 2402 C.C. dei componenti dell'organo di controllo;

b) procedure per l'adozione ed attuazione della politica di remunerazione.

– *Sezione II:* per tutti i componenti degli organi, di amministrazione e controllo, viene data informativa, in modo chiaro e comprensibile per singolo nominativo, delle singole voci che compongono la remunerazione, compresi i trattamenti previsti in caso di cessazione dalla carica di risoluzione del rapporto di lavoro, evidenziane la

coerenza con la politica di remunerazione relativa all'esercizio di riferimento. La suddetta informativa è relativa a tutti i compensi corrisposti nell'esercizio 2019, percepiti, a qualunque titolo, dalla Società e dalle società controllate e collegate.

Come previsto dalle disposizioni vigenti, di cui all'art. 123-ter TUF, l'assemblea dei soci è chiamata:

- a deliberare in merito alla politica di remunerazione contenuta nella sezione I *“Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti”*: ai sensi di quanto previsto dall'art 123 ter del TUF comma 3-bis; la suddetta delibera dell'assemblea assume la natura di parere vincolante;
- a deliberare in senso favorevole o contrario ex art 123 ter del TUF comma 6 sulla seconda sezione della relazione sulla remunerazione; la deliberazione non è vincolante e l'esito del voto è posto a disposizione del pubblico ai sensi dell'art.125-quarter, comma 2.

La Relazione sulla remunerazione è disponibile sul sito www.irce.it e presso Borsa Italiana S.P.A dal 30 marzo 2020, come successivamente integrata il 10/04/2020.

Punto 5. Incarico di revisione legale per il periodo 2020-2028

Con la firma della relazione di certificazione del bilancio al 31 dicembre 2019 è scaduto l'incarico di nove anni conferito alla società di revisione PWC SPA riguardante la revisione contabile dei bilanci, delle relazioni semestrali e dei controlli trimestrali della contabilità.

L'Assemblea sarà chiamata a deliberare sulle proposte per il conferimento dell'incarico alla nuova società di revisione per gli anni 2020-2028.

Imola, 21 aprile 2020

Il Consiglio di Amministrazione

