



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

Signori Azionisti,

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 con l'ulteriore documentazione, una relazione illustrativa inerente le materie poste all'ordine del giorno dell'assemblea ordinaria dei Soci convocata in prima convocazione per il giorno 29 aprile 2024 alle ore 11 ed occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 6 maggio 2024, stessa ora, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- Bilancio separato al 31/12/2023 e relative relazioni del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale; delibere conseguenti;
- Presentazione del bilancio consolidato al 31/12/2023;
- Proposta di autorizzazione all'acquisto ed alla disposizione di azioni proprie, modalità di acquisto e cessione;
- Relazione sulla remunerazione esame della I Sezione (i.e politica sulla remunerazione) deliberazione ai sensi dell'art.123-ter, comma 3 bis, del D.lgs 24/02/98 n.58
- Relazione sulla remunerazione esame della II Sezione (i.e compensi corrisposti nell'esercizio) deliberazione ai sensi dell'art.123-ter, comma 6, del D.lgs 24/02/98 n.58

Punto 1. Bilancio al 31 dicembre 2023 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 2023.

Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 evidenzia un utile pari ad Euro 5.805.871 rinviamo sul punto al comunicato stampa già predisposto dal Consiglio di Amministrazione e già a disposizione degli Azionisti. La relazione sulla gestione ed il fascicolo completo di bilancio saranno disponibili sul sito internet www.irce.it e presso Borsa Italiana S.p.A dal 29 marzo 2024.

Sottoponiamo pertanto alla Vostra approvazione il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 e Vi proponiamo di deliberare la distribuzione di un dividendo pari ad € 0,06 per azione, che sarà prelevato dall'utile di esercizio, con data di stacco 20 maggio 2024, con record date 21 maggio 2024 e data di pagamento il giorno 22 maggio 2024 e di destinare il residuo dell'utile netto, dopo il pagamento dei dividendi, a riserva straordinaria.

Punto 2. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023

Il Consiglio di Amministrazione Vi presenterà il bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, rinviamo sul punto al comunicato stampa già predisposto dal Consiglio di Amministrazione e già a disposizione degli Azionisti; il fascicolo completo del bilancio consolidato sarà disponibile sul sito internet www.irce.it e presso Borsa Italiana S.p.A dal 29 marzo 2024.

Punto 3. Proposta di autorizzazione all'acquisto ed alla disposizione di azioni proprie, modalità di acquisto e cessione

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato in data 15 marzo 2024 di sottoporre all'assemblea degli azionisti la proposta di autorizzazione all'acquisto ed alla disposizione di azioni proprie ai sensi degli articoli 2357 e seguenti del codice civile.

La suddetta autorizzazione viene richiesta allo scopo di dotare la società, secondo una prassi diffusa tra le società quotate, di uno strumento idoneo per intervenire sul mercato azionario, in modo da consentire la stabilizzazione del titolo, prevenendo situazioni contingenti e di tipo meramente speculativo, migliorando la liquidità del titolo stesso.

La suddetta autorizzazione sarà valida fino all'Assemblea di approvazione del bilancio 2024 e comunque non oltre 18 mesi dalla data della delibera; durante tale periodo gli acquisti e le cessioni potranno essere effettuati in più riprese, conferendo al Presidente ogni potere occorrente per effettuare gli acquisti e le cessioni, anche a mezzo di procuratori, ottemperando a quanto eventualmente richiesto dalle autorità competenti;

La Relazione sarà disponibile sul sito internet www.irce.it e presso Borsa Italiana S.p.A.

Punto 4. Relazione sulla remunerazione esame della I Sezione (i.e politica sulla remunerazione) deliberazione ai sensi dell'art.123-ter, comma 3 bis, del D.lgs 24/02/98 n.58

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;

Come previsto dalle disposizioni vigenti, (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;

Punto 5. Relazione sulla remunerazione esame della II Sezione (i.e compensi corrisposti nell'esercizio) deliberazione ai sensi dell'art.123-ter, comma 6, del D.lgs 24/02/98 n.58

- 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, evidenziandone la coerenza con la politica di remunerazione relativa all'esercizio di riferimento. La suddetta informativa è relativa a tutti i compensi corrisposti nell'esercizio 2023, corrisposti, a qualunque titolo, dalla Società e dalle società controllate e collegate.

Come previsto dalle disposizioni vigenti, (art. 123-ter TUF), l'assemblea dei soci è chiamata 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-quater, comma 2 del TUF.

La Relazione sulla remunerazione sarà disponibile sul sito www.irce.it e presso Borsa Italiana S.P.A.

Il Consiglio di Amministrazione

Imola, 15 marzo 2024