



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI

ALL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI SALCEF GROUP S.P.A.

CONVOCATA PER IL GIORNO

22 APRILE 2024 IN UNICA CONVOCAZIONE

(redatta ai sensi dell'articolo 125-ter del decreto legislativo 24 febbraio 1998 n. 58, e successive modifiche e integrazioni, e dell'articolo 84-ter del regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, e successive modifiche e integrazioni)

Signori Azionisti,

mettiamo a Vostra disposizione, presso la sede sociale e sul sito *internet* di Salcef Group S.p.A. (o la "**Società**") all'indirizzo www.salcef.com e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato denominato *e-market SDIR-Storage*, ai sensi dell'articolo 125-ter del D. Lgs. 58/98 s.m.i. (il "**TUF**") e dell'articolo 84-ter del Regolamento Consob n. 11971/1999 s.m.i. (il "**Regolamento Emittenti**"), una relazione sulle proposte concernenti le seguenti materie poste all'ordine del giorno dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti, alla quale siete stati invitati a partecipare il giorno 22 aprile 2024 alle ore 10.30, in unica convocazione presso la sede legale della Società in Roma, via Salaria 1027.

PRIMO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Approvazione del Bilancio di esercizio di Salcef Group S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2023. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo Salcef al 31 dicembre 2023 e della dichiarazione consolidata contenente le informazioni di carattere non finanziario ai sensi del Decreto Legislativo 30 dicembre 2016, n. 254. Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione.

Signori Azionisti,

in relazione al primo punto all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea per provvedere all'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, il cui progetto è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 14 marzo 2024. Il Bilancio di esercizio è comprensivo della Relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione, della Relazione del Collegio Sindacale, della Relazione della Società di Revisione e dell'Attestazione del Dirigente Preposto alla Redazione dei Documenti Contabili Societari ai sensi dell'art. 154-bis, comma 5, del TUF.

A tal riguardo, si riferisce ai Signori Azionisti che il Bilancio di esercizio di Salcef Group S.p.A. al 31 dicembre 2023 è stato redatto in conformità ai principi contabili internazionali (IFRS) in vigore al 31 dicembre 2023, emanati dall'*International Accounting Standard Board* (IASB) e adottati ai sensi delle disposizioni di legge, italiane ed europee, pro tempore vigenti e applicabili.

SALCEF GROUP S.p.A.

Sede Legale

Via Salaria, 1027 - 00138 Roma (Italia)

P.IVA IT01951301009 - C.F. 08061650589

Mail: info@salcefgroup.com - PEC salcef@pec.it

Tel. +3906416281 - Fax +390641628888

www.salcef.com

Pagina 1 di 5



Il Bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2023 chiude con un utile di Euro 39.068.251.

In sede assembleare sarà altresì illustrato il bilancio consolidato della Società chiuso al 31 dicembre 2023, anch'esso redatto in conformità ai principi contabili internazionali (IFRS) in vigore al 31 dicembre 2023, che chiude con un utile pari a Euro 62.117.828, di cui Euro 61.903.162 di pertinenza del Gruppo Salcef (o il "**Gruppo**"). Il Bilancio consolidato del Gruppo Salcef al 31 dicembre 2023 è stato esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società riunitosi in data 14 marzo 2024.

Inoltre, il Consiglio di Amministrazione intende sottoporre al Vostro esame, ai sensi di legge, la Dichiarazione Consolidata contenente le informazioni di carattere Non Finanziario del Gruppo, redatta ai sensi del D L.gs. 30 dicembre 2016, n. 254, (la "**DNF**"), che costituisce una relazione distinta dal bilancio di esercizio.

A tal riguardo, si ricorda che il D. Lgs. 30 dicembre 2016, n. 254 (di attuazione della Direttiva 2014/95/UE del Parlamento europeo e del Consiglio del 22 ottobre 2014, recante modifica alla direttiva 2013/34/UE per quanto riguarda la comunicazione di informazioni di carattere non finanziario e di informazioni sulla diversità da parte di talune imprese e di taluni gruppi di grandi dimensioni) (il "**D. Lgs. 254/2016**") ha introdotto l'obbligo per le società quotate, banche e imprese di assicurazione (nonché di riassicurazione) di grandi dimensioni, di redigere e pubblicare, per ogni esercizio finanziario, una dichiarazione, di natura individuale o consolidata, che contenga una serie di informazioni relative ai temi ambientali, sociali, attinenti al personale, al rispetto dei diritti umani, alla lotta contro la corruzione attiva e passiva.

Le informazioni contenute nella DNF del Gruppo Salcef sono state definite in conformità al D. Lgs. 254/2016 in una serie di ambiti informativi non finanziari di natura socio/ambientale considerati rilevanti, tenuto conto delle attività e delle caratteristiche del Gruppo Salcef. Per ciascun ambito è descritto il relativo modello aziendale di gestione e organizzazione delle attività, le politiche praticate e i risultati conseguiti, nonché i fondamentali indicatori di prestazione di carattere non finanziario.

Sono altresì identificati i principali rischi, generati e/o subiti, ad essi connessi. Le informazioni sono state fornite secondo le metodologie e i principi previsti da uno standard di rendicontazione e dalle linee guida standard pubblicate dal *Global Reporting Initiative* (GRI).

In seguito, la DNF è stata esaminata e approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società riunitosi in data 14 marzo 2024 e quindi messa a disposizione degli organi di controllo (ovverosia, il Collegio Sindacale e la Società di Revisione, KPMG S.p.A.) per le attività di rispettiva competenza.

La DNF è stata altresì sottoposta ad esame limitato da parte della stessa Società di Revisione, che ne ha verificato la conformità rispetto al D. Lgs. 254/2016 e rispetto ai principi e alle metodologie dello standard di rendicontazione utilizzato (GRI). La relativa relazione, distinta da quella di revisione legale, è allegata alla DNF e pubblicata contestualmente alla stessa.

Copia della documentazione prevista ai sensi delle disposizioni normative e regolamentari vigenti e, in particolare, copia del fascicolo relativo al bilancio di esercizio e al bilancio consolidato chiusi al 31 dicembre 2023, unitamente alla relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione incaricata della revisione legale dei conti (ai quali si rinvia per ulteriori informazioni), nonché alla Dichiarazione Consolidata contenente le informazioni di carattere Non Finanziario ai sensi del D. Lgs. 254/2016, n. 254 relativa all'esercizio 2023, è depositata presso la sede sociale, sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.salcef.com nella sezione Governance/Assemblee degli Azionisti, nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato, nei termini previsti dalle disposizioni normative e regolamentari vigenti, unitamente alla relazione annuale sul governo societario e gli assetti proprietari, a disposizione di chi desideri prenderne visione.



Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta:

"L'assemblea ordinaria degli Azionisti di Salcef Group S.p.A.,

- *esaminati il Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 e le relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione;*
- *preso atto del bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2023 e delle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione;*
- *preso atto dell'attestazione di cui all'articolo 154-bis, comma 5, del D.lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 e della Dichiarazione non Finanziaria relativa all'esercizio 2023 predisposta ai sensi del D.lgs. del 30 dicembre 2016, n. 254*

delibera

- *di approvare, sia nel suo insieme che nelle singole poste, il Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come presentato dal Consiglio di Amministrazione, che evidenzia un utile netto di esercizio pari a Euro 39.068.251."*

Roma, 22 marzo 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Gilberto Salciccia)

SECONDO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DI PARTE ORDINARIA

Destinazione dell'utile di esercizio e proposta di distribuzione del dividendo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

in relazione al secondo punto all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea per deliberare la destinazione del risultato di esercizio. In particolare, il Bilancio di esercizio di Salcef Group S.p.A. al 31 dicembre 2023 chiude con un utile di esercizio di Euro 39.068.251.

In relazione ai risultati conseguiti, Vi proponiamo di destinare l'utile di Euro 39.068.251 come segue:

- a riserva legale, per un importo pari a Euro 1.953.413, affinché l'ammontare destinato alla riserva legale sia almeno pari alla ventesima parte dell'utile netto, come richiesto dall'articolo 2430 del codice civile;
- a riserva per utili portati a nuovo, per un importo pari a Euro 3.615.343,40;
- a distribuzione di un dividendo di lordi Euro 0,55 per le Azioni Ordinarie che ne avranno diritto alla *record date* (i.e., 14 maggio 2024), con data di stacco il 13 maggio 2024 e data di pagamento il 15 maggio 2024 per complessivi Euro 33.499.494,60, oppure per il diverso importo complessivo che dovesse risultare dall'eventuale variazione del numero di azioni proprie in portafoglio della Società al momento della distribuzione, con avvertenza che tali variazioni non avranno incidenza sull'importo del dividendo unitario come sopra stabilito, che andrà ad incremento o decremento dell'importo appostato a riserva per utili portati a nuovo.

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta:

"L'assemblea ordinaria degli Azionisti di Salcef Group S.p.A.,

- *esaminato il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, nel progetto presentato dal Consiglio di Amministrazione e corredato dalle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione, che evidenzia un utile netto di esercizio pari a Euro 39.068.251;*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

- *di destinare l'utile netto dell'esercizio 2023 della Società pari ad Euro 39.068.251 come segue:*
 - (i) *a riserva legale, per un importo pari ad Euro 1.953.413, affinché l'ammontare destinato alla riserva legale sia almeno pari alla ventesima parte dell'utile netto, come richiesto dall'articolo 2430 del codice civile;*
 - (ii) *a riserva per utili portati a nuovo per un importo pari ad Euro 3.615.343,40;*
 - (iii) *a distribuzione del dividendo, pari a 0,55 Euro - al lordo delle eventuali ritenute di legge - per ognuna delle Azioni Ordinarie che risulteranno in circolazione il 13 maggio 2024, data prevista per lo "stacco cedola", per complessivi Euro 33.499.494,60, oppure per il diverso importo complessivo che dovesse risultare dall'eventuale variazione del numero di azioni proprie in portafoglio della Società al momento della distribuzione, con avvertenza che tali variazioni non avranno incidenza sull'importo del dividendo unitario come sopra stabilito, che andrà ad incremento o decremento dell'importo appostato a riserva per utili portati a nuovo.*



- *di porre in pagamento l'indicato dividendo dell'esercizio 2023 per le Azioni Ordinarie - al lordo delle eventuali ritenute di legge - a decorrere dal 15 maggio 2024, con "data stacco" della cedola coincidente con il 13 maggio 2024 e record date (ossia, data di legittimazione al pagamento del dividendo stesso, ai sensi dell'art. 83-terdecies del Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58 e dell'art. 2.6.6, comma 2, del Regolamento dei Mercati organizzati e gestiti da Borsa Italiana S.p.A.), coincidente con il 14 maggio 2024".*

Roma, 22 marzo 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Gilberto Salciccia)