RELAZIONI ILLUSTRATIVE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE PROPOSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 24 MAGGIO 2024 IN UNICA CONVOCAZIONE

Signori Azionisti,

mettiamo a Vostra disposizione, presso la sede sociale e sul sito internet di Officina Stellare S.p.A. ("Officina Stellare" o la "Società") all'indirizzo https://www.officinastellare.com/investors/, una relazione sulle proposte concernenti le seguenti materie poste all'ordine del giorno dell'Assemblea Ordinaria degli Azionisti convocata presso la sede legale, in Sarcedo, via della Tecnica 87/89, e mediante audio-video collegamento per il giorno 24 maggio 2024 alle ore 11:00 in unica convocazione.

ORDINE DEL GIORNO

1. Esame ed approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 e della relativa relazione accompagnatoria. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

2. Destinazione del risultato di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

3. Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

4. Proposta di integrazione del compenso complessivo attribuito al Consiglio di Amministrazione dall'Assemblea del 13 maggio 2022, come già modificato dall'Assemblea del 29 maggio 2023. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

* * *

PRIMO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Esame ed approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 2023 e della relativa relazione accompagnatoria. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

in relazione al primo punto all'ordine del giorno, siete convocati in assemblea, in sede ordinaria, per provvedere all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, il cui progetto è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 23 aprile 2024. Il bilancio di esercizio è comprensivo della Relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione.

Il bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2023 chiude con un utile pari ad euro 2.068.623.

In sede assembleare sarà altresì illustrato il bilancio consolidato della Società chiuso al 31 dicembre 2023, che chiude con un utile pari ad euro 2.521.598.

Copia della documentazione prevista ai sensi delle disposizioni normative e regolamentari vigenti e, in particolare, copia del fascicolo relativo al bilancio di esercizio, unitamente alla relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione incaricata della revisione legale dei conti (ai quali si rinvia per ulteriori informazioni) è depositata presso la sede sociale e sul sito *internet* della Società nei termini previsti dalle disposizioni normative e regolamentari vigenti, 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 Officina Stellare 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 della Società di Revisione;*
- *preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

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 di esercizio pari a euro 2.068.628."

SECONDO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Destinazione del risultato di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023. 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 della Società al 31 dicembre 2023 chiude con un utile di esercizio pari ad euro 2.068.623.

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

- 403.666,52 euro, ai sensi dell'art. 2426 co. 1 n. 4 C.C., alla riserva non distribuibile da rivalutazione di partecipazioni;
- il residuo, pari a 1.664.956,41 euro, alla riserva straordinaria;

nonché di imputare la riserva per utili su cambi non realizzati ai sensi dell'art. 2426 co. 1 n. 8-bis C.C. a riserva straordinaria per l'intero ammontare, pari a euro 4.494,57, per mancanza del presupposto di Legge.

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

"*L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Officina Stellare 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 Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione, che evidenzia un utile di esercizio pari a euro 2.068.623;*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

di destinare l'utile di esercizio come segue:

- *403.666,52 euro, ai sensi dell'art. 2426 co. 1 n. 4 C.C., alla riserva non distribuibile da rivalutazione di partecipazioni;*
- *il residuo, pari a 1.664.956,41 euro, alla riserva straordinaria;*
- *nonché di imputare la riserva per utili su cambi non realizzati ai sensi dell'art. 2426 co. 1 n. 8-bis C.C. a riserva straordinaria per l'intero ammontare, pari a euro 4.494,57, per mancanza del presupposto di Legge."*

TERZO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023 viene a scadere l'incarico triennale conferito alla società di revisione Mazars Italia S.p.A., con sede legale in Milano, Largo Augusto 8, dall'Assemblea del 30 aprile 2021, e successivamente integrato, prevedendo l'espletamento di ulteriori attività, dall'Assemblea del 13 maggio 2022. L'Assemblea è pertanto convocata per deliberare in merito al conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per il triennio 2024-2026 e per la determinazione del corrispettivo ai sensi del D.Lgs. 39/2010.

In considerazione di tale scadenza, la Società ha dato avvio ad una procedura di selezione del nuovo revisore, raccogliendo a tal fine specifiche offerte da parte di diverse società di revisione. Le offerte ricevute – che restano depositate agli atti della Società – contenenti, *inter alia*, i corrispettivi richiesti per l'attività di revisione legale per l'intera durata dell'incarico, sono state prontamente messe a disposizione del Collegio Sindacale per lo svolgimento dell'attività di propria competenza e per la redazione della proposta motivata ai sensi dell'art. 13, comma 1, del D.Lgs. 39/2010.

Il Collegio Sindacale della Società ha formulato, ai sensi del predetto articolo, la propria proposta motivata, contenente la propria raccomandazione e la relativa preferenza, onde consentire all'Assemblea di assumere le determinazioni di competenza circa il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2026.

Il Consiglio di Amministrazione vi sottopone, pertanto, la proposta motivata formulata dal Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 13, comma 1, del Decreto Legislativo 27 gennaio 2010, n. 39 di conferimento dell'incarico di revisione legale alla società di revisione Mazar Italia S.p.A., per i bilanci di esercizio e consolidati relativi agli esercizi 2024-2026 [e per la revisione limitata delle relazioni semestrali per i semestri con chiusura al 30 giugno 2024, 30 giugno 2025 e 30 giugno 2026], che prevede un compenso annuo pari ad euro 25.000. La proposta motivata è stata pubblicata sul sito *internet* della Società nella sezione dedicata alla presente Assemblea.

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

"*L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Officina Stellare S.p.A.,*

- *preso atto della proposta motivata del Collegio Sindacale;*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

- *di conferire l'incarico di revisione legale del bilancio di esercizio e di quello consolidato per gli esercizi 2024-2026 [e per la revisione limitata delle relazioni semestrali per i semestri con chiusura al 30 giugno 2024, 30 giugno 2025 e 30 giugno 2026] alla società di revisione Mazars Italia S.p.A.;*
- *di riconoscere alla società di revisione Mazars Italia S.p.A. un compenso annuo pari a euro 25.000 per l'incarico così conferito".*

QUARTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Proposta di integrazione del compenso complessivo attribuito al Consiglio di Amministrazione dall'Assemblea ordinaria del 13 maggio 2022, come già modificato dall'Assemblea del 29 maggio 2023. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

in relazione al quarto punto all'ordine del giorno, siete convocati in assemblea per l'esame e l'approvazione della proposta di integrazione, per l'esercizio corrente (pertanto sino alla data di permanenza in carica del Consiglio di Amministrazione, fissata alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024), del compenso complessivo del Consiglio di Amministrazione deliberato, ai sensi dell'articolo 2389 c.c., dall'Assemblea degli Azionisti del 13 maggio 2022, e successivamente integrato dall'Assemblea del 29 maggio 2023.

Si ricorda, in primo luogo, che in data 13 maggio 2022 l'Assemblea della Società aveva determinato un compenso complessivo per gli amministratori pari ad euro 270.000 lordi annui, oltre IVA se dovuta, oneri di legge, al rimborso delle spese sostenute per la carica ed agli usuali *fringe benefits* necessari all'espletamento delle proprie funzioni, compenso inclusivo della remunerazione a favore degli amministratori investiti di particolari cariche a norma dell'art. 2389, comma 3, c.c., da suddividersi a cura del Consiglio di Amministrazione e da erogarsi *pro rata temporis*, restando esclusi eventuali futuri piani di incentivazione basati su strumenti finanziari.

In seguito, l'Assemblea del 29 maggio 2023, tenuto conto della struttura societaria di Officina Stellare, delle condizioni di mercato ed in linea con le *best practice* di settore, ha rideterminato il suddetto compenso da complessivi euro 270.000 lordi annui a complessivi euro 320.000 lordi annui.

Si rammenta, inoltre, che in data 24 gennaio 2024 il Consiglio di Amministrazione della Società, al fine di rafforzare l'assetto di *governance,* a supporto della prosecuzione del processo di crescita di Officina Stellare, ha ridefinito l'assetto delle deleghe dei consiglieri ed ha attribuito, in particolare, nuovi poteri necessari per la gestione delle opportunità strategiche, organiche, di sviluppo commerciale e per la gestione di operazioni straordinarie della Società e delle società da essa controllate.

Pertanto, in considerazione della suddetta ridefinizione delle deleghe ai consiglieri, ed in linea con le *best practice* di settore, il Consiglio di Amministrazione ritiene opportuno procedere ad una rideterminazione del compenso complessivo attribuito al Consiglio di Amministrazione nell'Assemblea del 13 maggio 2022, e

successivamente modificato dall'Assemblea del 29 maggio 2023, per l'esercizio corrente (pertanto sino alla data di permanenza in carica del Consiglio di Amministrazione, fissata alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024) da complessivi euro 320.000 lordi annui a complessivi euro 500.000 lordi annui. Tale compenso, inclusivo della remunerazione a favore degli amministratori investiti di particolari cariche a norma dell'art. 2389, comma 3, c.c., è da suddividersi a cura del Consiglio di Amministrazione e da erogarsi *pro rata temporis*, restando esclusi eventuali futuri piani di incentivazione basati su strumenti finanziari.

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

"*L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Officina Stellare S.p.A.,*

esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;

delibera

- *di incrementare il compenso complessivo attribuito al Consiglio di Amministrazione nell'Assemblea del 13 maggio 2022, e successivamente integrato dall'Assemblea del 29 maggio 2023, per l'esercizio 2024 e sino alla data di permanenza in carica del Consiglio di Amministrazione, fissata alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024, da complessivi euro 320.000 (trecentoventimila/00) lordi annui a complessivi euro 500.000 (cinquecentomila/00) lordi annui, da suddividersi a cura del Consiglio di Amministrazione e da erogarsi pro rata temporis, restando esclusi eventuali futuri piani di incentivazione basati su strumenti finanziari."*

***

9 maggio 2024, Sarcedo (VI)

Officina Stellare S.p.A.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Giovanni Dal Lago