

NEO DECOR TECH

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUL PRIMO, SECONDO E
TERZO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DI
NEODECORTECH S.P.A., IN PARTE ORDINARIA, CONVOCATA PER IL GIORNO 27 APRILE 2023
IN UNICA CONVOCAZIONE**

o

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI NEODECORTECH S.P.A.
SULLE PROPOSTE DI DELIBERAZIONE ASSEMBLEARE

Signori Azionisti,

siete stati convocati per il giorno 27 aprile 2023 per l'Assemblea degli Azionisti (“**Assemblea**”) di Neodecortech S.p.A. (“**Neodecortech**” o la “**Società**”) per deliberare, *inter alia*, in parte ordinaria, in merito all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2022 e alla destinazione del risultato dell'esercizio (punti 1 e 2 dell'ordine del giorno), nonché per esaminare il bilancio consolidato al 31 dicembre 2022 (punto 3 dell'ordine del giorno).

La presente relazione - redatta ai sensi dell'art. 125-*ter*, comma 1, del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 come successivamente modificato e integrato (il “**TUF**”) e dall'art. 84-*ter*, del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 (il “**Regolamento Emittenti**”), come successivamente modificato e integrato e in conformità all'Allegato 3A al Regolamento Emittenti – (la “**Relazione**”) illustra le proposte che il Consiglio di Amministrazione di Neodecortech intende sottoporre alla Vostra approvazione con riferimento ai predetti punti uno, due e tre all'ordine del giorno dell'Assemblea.

Il Consiglio di Amministrazione della Società, nella riunione del 15 marzo 2023, ha approvato la presente Relazione che è stata, quindi, messa a disposizione del pubblico, nei termini e con le modalità di legge e regolamentari; presso la sede sociale in via Provinciale 2, Filago (BG), nonché sul sito *internet* (all'indirizzo www.neodecortech.it), sezione “*Investors – Assemblee azionisti?*” e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato “*1info*” sul sito *internet* www.1info.it.

Si ricorda inoltre, che la documentazione relativa al primo, secondo e terzo punto all'ordine del giorno (“**Documentazione**”) è messa a disposizione entro i ventuno giorni che precedono l'assemblea e quindi entro il 6 aprile 2023 presso la sede sociale, sita in via Provinciale 2, Filago (BG), nonché sul sito *internet* (all'indirizzo www.neodecortech.it), sezione “*Investors – Assemblee azionisti?*” e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato “*1info*” sul sito *internet* www.1info.it.

1. Esame ed approvazione del bilancio di esercizio di Neodecortech S.p.A. al 31 dicembre 2022, comprensivo della relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione, della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della Società di Revisione e dell'attestazione del Dirigente Preposto. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Con riferimento al punto uno all'ordine del giorno dell'Assemblea in parte ordinaria, il Consiglio di Amministrazione intende sottoporre al Vostro esame e approvazione, ai sensi di legge, il progetto di bilancio di esercizio di Neodecortech chiuso al 31 dicembre 2022 (composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario, prospetto delle variazioni di patrimonio netto e note illustrative), 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 (“**Dirigente Preposto**”) ai sensi dell’art. 154-*bis*, comma 5, del TUF.

A tal riguardo, si riferisce ai Signori Azionisti che il bilancio di esercizio di Neodecortech al 31 dicembre 2022 è stato redatto secondo quanto previsto dal Regolamento (CE) n. 1606/2002 del Parlamento Europeo e del Consiglio, in conformità ai principi contabili internazionali (IFRS) in vigore al 31 dicembre 2022, emanati dall’International Accounting Standard Board (IASB) e adottati ai sensi delle disposizioni normative, italiane ed europee, *pro tempore* vigenti e applicabili, ivi incluso il Regolamento Delegato (UE) 2019/815 del 17 Dicembre 2018 della Commissione.

Il bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2022 presenta:

- ricavi da contratti con clienti per Euro 75.448 migliaia e altri ricavi e proventi pari a Euro 2.309 migliaia;
- costi operativi pari a Euro 47.994 migliaia;
- risultato netto della gestione finanziaria pari a Euro 7.327 migliaia;
- risultato prima delle imposte pari a Euro 8.983 migliaia; e
- risultato netto pari a Euro 8.437 migliaia.

Il progetto di bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2022 è stato esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione di Neodecortech riunitosi in data 15 marzo 2023.

* * *

Signori Azionisti,

in relazione a quanto sopra illustrato, il Consiglio di Amministrazione della Società propone che l’Assemblea ordinaria degli Azionisti assuma la seguente deliberazione:

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

“L’Assemblea degli Azionisti di Neodecortech S.p.A.,

- *esaminato il progetto di bilancio di esercizio di Neodecortech S.p.A. al 31 dicembre 2022;*
- *vista la Relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione;*

- *preso atto della Relazione del Collegio Sindacale, redatta ai sensi dell'art. 2429 del codice civile, della Relazione della Società di Revisione, predisposta conformemente a quanto previsto dal Regolamento (UE) n. 537/2014 e dal D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, come successivamente modificato e integrato e della ulteriore documentazione prevista ai sensi di legge, e*
- *esaminata la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione,*

delibera

1. *di approvare il bilancio di esercizio di Neodecortech S.p.A. al 31 dicembre 2022.”*

*** **

2. Proposta di destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Con riferimento al punto due all'ordine del giorno dell'Assemblea in parte ordinaria, il Consiglio di Amministrazione, subordinatamente all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, intende sottoporre al Vostro esame e approvazione, ai sensi di legge, la proposta di destinare l'utile dell'esercizio 2022, pari a Euro 8.437.296,73, come segue:

1. un importo pari a Euro 2.000.000,00 da destinare agli Azionisti come dividendo ordinario lordo per ciascuna delle azioni di Neodecortech in circolazione alla data dello stacco della cedola. Il dividendo verrà messo in pagamento dal 24 maggio 2023, con record date 23 maggio 2023 e stacco cedola n. 6, il 22 maggio 2023;
2. il rimanente importo dell'utile di esercizio, pari a Euro 6.437.296,73 (i) per Euro 421.865,00 a riserva legale, (ii) per Euro 3.524.149,32 alla riserva di rivalutazione delle partecipazioni non distribuite iscritta ai sensi del D.lgs. n. 38/2005 art. 6 comma 1e (iii) per Euro 2.491.282,41 a riserva straordinaria;

* * *

Signori Azionisti,

in relazione a quanto sopra illustrato, il Consiglio di Amministrazione della Società propone che l'Assemblea ordinaria degli Azionisti assuma la seguente deliberazione:

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

‘L’Assemblea degli Azionisti di Neodecortech S.p.A.,

- *esaminato il progetto di bilancio di esercizio di Neodecortech S.p.A. al 31 dicembre 2022;*
- *vista la Relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione;*
- *preso atto della Relazione del Collegio Sindacale, redatta ai sensi dell'art. 2429 del codice civile, della Relazione della Società di Revisione, predisposta conformemente a quanto previsto dal Regolamento (UE) n. 537/2014 e dal D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, come successivamente modificato e integrato e della ulteriore documentazione prevista ai sensi di legge, esaminata la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione,*

delibera

1. *di distribuire dividendi per 0,14 centesimi di Euro per ogni ognuna delle azioni ordinarie di Neodecortech S.p.A. per un totale complessivo di Euro 2.000.000,00;*
2. *di stabilire la data di pagamento del dividendo in data 24 maggio 2023, con stacco della cedola (codice ISIN IT0005275778) in data 22 maggio 2023 e data di legittimazione al pagamento (record date) il 23 maggio 2023;*
3. *di destinare l'ammontare residuo dell'utile di esercizio (i) per Euro 421.865,00 a riserva legale, (ii) per Euro 3.524.149,32 alla riserva di rivalutazione delle partecipazioni non distribuite iscritta ai sensi del D.lgs. n. 38/2005 art. 6 comma 1 e (iii) per Euro 2.491.282,41 a riserva straordinaria;*
4. *di conferire mandato, in via disgiunta tra loro e con firma singola, al Presidente del Consiglio di Amministrazione pro tempore e all'Amministratore Delegato pro tempore, con facoltà di subdelega, per il*

compimento di tutte le attività inerenti, conseguenti o comunque connesse all'attuazione delle deliberazioni di cui ai precedenti punti 1), 2) e 3)."

*** **

3. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo Neodecortech al 31 dicembre 2022, comprensivo della relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione, della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della Società di Revisione e dell'attestazione del Dirigente Preposto

Con riferimento al punto tre all'ordine del giorno dell'Assemblea in parte ordinaria, il Consiglio di Amministrazione intende sottoporre al Vostro esame, ai sensi di legge, il bilancio consolidato del Gruppo Neodecortech al 31 dicembre 2022, redatto da Neodecortech, in qualità di società per azioni controllante altre imprese in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 25 del D.Lgs. del 9 aprile 1991, n. 127, e dall'IFRS 10 e 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 ai sensi dell'art. 154-*bis*, comma 5, del TUF.

Il bilancio consolidato del Gruppo Neodecortech al 31 dicembre 2022 è stato altresì redatto secondo quanto previsto dal Regolamento (CE) n. 1606/2002 del Parlamento Europeo e del Consiglio, in conformità ai principi contabili internazionali (IFRS) in vigore al 31 dicembre 2022, emanati dall'International Accounting Standard Board (IASB) e adottati ai sensi delle disposizioni normative, italiane ed europee, pro tempore vigenti e applicabili, ivi incluso il Regolamento Delegato (UE) n. 2019/815 del 17 Dicembre 2018 della Commissione.

Il bilancio consolidato del Gruppo Neodecortech al 31 dicembre 2022 presenta:

- ricavi da contratti con clienti pari a Euro	196.474 migliaia;
- costi operativi e altri oneri/proventi netti pari a Euro	136.540 migliaia;
- risultato netto della gestione finanziaria pari a Euro	3.135 migliaia;
- risultato prima delle imposte pari a Euro	9.239 migliaia;
- risultato netto pari a Euro	8.437 migliaia.

Il bilancio consolidato del Gruppo Neodecortech al 31 dicembre 2022 è stato esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione di Neodecortech riunitosi in data 15 marzo 2023

È stata messa a disposizione la seguente Documentazione:

- relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione al 31 dicembre 2022, corredata della Relazione del Collegio Sindacale;
- bilancio consolidato del Gruppo Neodecortech relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022;
- note illustrative al Bilancio consolidato del Gruppo Neodecortech relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022;
- relazione della Società di Revisione sul Bilancio consolidato del Gruppo Neodecortech relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 predisposta conformemente a quanto previsto dal Regolamento (UE) n. 537/2014 e dal 27 gennaio 2010, n. 39, come successivamente modificato e integrato;
- attestazione del Dirigente Preposto e del legale rappresentante e presidente esecutivo di Neodecortech, ai sensi dell'art. 154-*bis*, comma 5, del TUF.

Tutto ciò premesso l'Assemblea degli Azionisti di Neodecortech è chiamata ad esaminare il bilancio consolidato del Gruppo Neodecortech al 31 dicembre 2022.

* * *

Filago, 17 marzo 2023

Per il Consiglio di
Amministrazione

Il Presidente

f.to Ing. Luca Peli