



DOCUMENTO INFORMATIVO

relativo al

**PIANO DI ASSEGNAZIONE GRATUITA DI AZIONI AI DIPENDENTI 2021 DI SICIT GROUP
S.P.A. e DI SICIT CHEMITECH S.P.A.**

**redatto ai sensi dell'articolo 84-bis e dell'Allegato 3/A Schema 7, del Regolamento Consob n.
11971/1999 e s.m.i**

**DA SOTTOPORRE ALL'APPROVAZIONE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI
AZIONISTI IN UNICA CONVOCAZIONE DEL 29 APRILE 2021**

Approvato dal Consiglio di Amministrazione di SICIT Group S.p.A. in data 12 marzo 2021

DEFINIZIONI

Le parole con la lettera maiuscola avranno il significato di seguito indicato.

- (a) **Assemblea** significa l'assemblea ordinaria dei azionisti della Società convocata, in unica convocazione, per il 29 aprile 2021.
- (b) **Assegnazione** significa l'attribuzione gratuita di 100 Azioni a ciascun Dipendente sulla base della delibera del Consiglio di Amministrazione, ovvero della decisione dell'organo e/o dei soggetti da questi a ciò delegati.
- (c) **Azioni** significa le azioni ordinarie di SICIT, senza valore nominale, quotate sul Mercato Telematico Azionario ("MTA"), organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.
- (d) **Azioni Assegnate** significa le Azioni effettivamente assegnate ai Dipendenti alla Data di Assegnazione, mediante Lettera di Assegnazione, se accettata.
- (e) **Comitato Remunerazione e Nomine** significa il comitato remunerazione e nomine istituito dal Consiglio di Amministrazione della Società.
- (f) **Consiglio di Amministrazione/CdA** significa il consiglio di amministrazione della Società di tempo in tempo in carica, ovvero il Comitato Remunerazione e Nomine, ovvero i loro componenti dagli stessi delegati, i quali avranno il compito di effettuare le valutazioni relative al Piano, assumere ogni relativa decisione e dare esecuzione all'eventuale Regolamento.
- (g) **Consob** significa la Commissione Nazionale per le Società e la Borsa.
- (h) **Controllata** significa Sicit Chemitech S.p.A.
- (i) **Data di Assegnazione** indica la data in cui le Azioni saranno gratuitamente attribuite ai Dipendenti, mediante la lettera di Assegnazione, se accettata.
- (j) **Dipendenti** significa le persone fisiche che, alla Data di Assegnazione, avranno in essere un rapporto di lavoro subordinato con la Società o con la Controllata.
- (k) **Documento Informativo** significa il presente Documento informativo, redatto ai sensi dell'articolo 84 *bis* e dell'Allegato 3/A, Schema 7, del Regolamento Emittenti.
- (l) **Gruppo** significa SICIT e la Controllata.
- (m) **Lettera di Assegnazione** significa la lettera individuale a mezzo della quale la Società comunicherà ad ogni singolo Dipendente la proposta di adesione al Piano, che dovrà essere espressamente accettata da ogni singolo Dipendente.
- (n) **Piano** indica il presente piano di assegnazione gratuita di azioni ai dipendenti 2021 di Sicit Group S.p.A.
- (o) **Regolamento** significa l'eventuale regolamento esecutivo del Piano che sarà approvato dal Consiglio di Amministrazione, successivamente all'approvazione del Piano da parte

- dell'Assemblea, nel quale saranno definiti modalità e termini di attuazione del Piano.
- (p) **Regolamento Emittenti** significa il Regolamento adottato da Consob con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999 e sue successive modifiche ed integrazioni.
- (q) **Società o SICIT** significa SICIT Group S.p.A., con sede in Chiampo (VI) attualmente in Via Arzignano n. 80, iscritta al Registro delle Imprese di Vicenza, codice fiscale e numero di iscrizione 09970040961, capitale sociale Euro 2.462.729,90 i.v.
- (r) **TUF** significa il Decreto Legislativo n. 58/1998 e sue successive modifiche ed integrazioni.
- (s) **TUIR** significa il Decreto del Presidente della Repubblica n. 917/1986 e sue successive modifiche ed integrazioni.

PREMESSE

Il presente Documento Informativo - redatto ai sensi dell'articolo 84-*bis* e dello Schema 7 dell'Allegato 3A del Regolamento Emittenti - ha ad oggetto la proposta di adozione del Piano, approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società, relativamente all'assegnazione gratuita *una tantum* di Azioni di SICIT.

Alla data del presente Documento Informativo, la proposta di adozione del Piano in oggetto non è ancora stata approvata dall'Assemblea, secondo quanto previsto dall'articolo 114 *bis* del TUF.

In data 26 febbraio 2021, il Consiglio di Amministrazione della Società ha deliberato la proposta di erogazione di un premio straordinario a tutti i Dipendenti, su proposta e con il parere favorevole del Comitato Remunerazione e Nomine. Successivamente, in data 12 marzo 2021, il Consiglio di Amministrazione, sempre previo parere favorevole del Comitato Remunerazione e Nomine, ha deliberato di sottoporre all'Assemblea, ai sensi dell'articolo 114-*bis* del TUF, l'approvazione del Piano, che prevede l'Assegnazione gratuita di Azioni a tutti i Dipendenti, ai termini e alle condizioni stabiliti nel Piano e descritti nel presente Documento Informativo.

Tale iniziativa è volta a dare un concreto segnale di supporto e di vicinanza della Società ai Dipendenti - suoi e della Controllata -, nonché ad evidenziare ulteriormente la costante attenzione alla valorizzazione delle proprie risorse, nell'ottica di rafforzare il legame tra il Gruppo ed i Dipendenti nel lungo periodo.

L'Assemblea, chiamata a deliberare, *inter alia*, sul Piano, è stata convocata, in unica convocazione, per il 29 aprile 2021.

Ulteriori informazioni relative all'Assemblea sono indicate nella relazione informativa che può essere reperita sul sito *internet* della Società www.sicigroup.com sezione Corporate Governance/Assemblee degli Azionisti .

Il presente Documento Informativo verrà aggiornato, ove necessario e nei termini e con le modalità prescritte dalla normativa di tempo in tempo vigente, qualora la proposta di adozione del Piano sia approvata dall'Assemblea e conformemente al contenuto delle deliberazioni assunte dalla medesima Assemblea e dagli organi e/o dai soggetti competenti all'attuazione del Piano.

Ai sensi degli articoli 114 *bis*, comma 3, del TUF e 84 *bis*, comma 2, lettera (a) del Regolamento Emittenti, il Piano è di "particolare rilevanza" in quanto rivolto anche ai dirigenti con responsabilità strategiche della Società e della Controllata. Nessun componente del Consiglio di Amministrazione è anche Dipendente della Società e/o della Controllata.

Le Azioni Assegnate saranno attribuite utilizzando esclusivamente Azioni proprie già detenute dalla Società.

Il presente Documento Informativo è a disposizione del pubblico, ai sensi dell'articolo 84 *bis* del Regolamento Emittenti, presso la sede legale della Società nonché sul sito *internet* della Società www.sicigroup.com sezione Corporate Governance/Assemblee degli Azionisti e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato all'indirizzo www.emarketstorage.com

1. I SOGGETTI DESTINATARI

Il Piano è rivolto a tutte le categorie di dipendenti (operai, impiegati, quadri o dirigenti) che, alla Data di Assegnazione, risultino legate alla Società o alla Controllata da un rapporto di lavoro subordinato.

1.1 L'indicazione nominativa dei destinatari che sono componenti del Consiglio di Amministrazione ovvero del consiglio di gestione dell'emittente strumenti finanziari, delle società controllanti l'emittente e delle società da questa, direttamente o indirettamente, controllate.

Il Piano prevede la partecipazione di tutti i Dipendenti, inclusi i Dirigenti con Responsabilità Strategiche della Società e/o della Controllata in quanto Dipendenti della Società. In relazione ai Dirigenti con Responsabilità Strategiche, si evidenzia che le Azioni Assegnate ai sensi del Piano rappresenteranno una quota del tutto marginale del complessivo trattamento remunerativo a loro riservato.

Si precisa che, in ogni caso, unica condizione per la partecipazione al Piano è la qualifica di Dipendente alla Data di Assegnazione; in nessun caso la partecipazione al Piano è correlata alla circostanza che il Dipendente sia un componente degli organi di amministrazione di società del Gruppo.

1.2 Le categorie di dipendenti o di collaboratori dell'emittente strumenti finanziari e delle società controllanti o controllate di tale emittente.

Il Piano è rivolto a tutte le categorie di Dipendenti della Società o della Controllata che sono suddivisi come segue.

- ✓ Dirigenti
- ✓ Quadri
- ✓ Impiegati
- ✓ Operai

Il Piano non prevede condizioni differenziate in base alla categoria di appartenenza dei Dipendenti.

1.3 L'indicazione nominativa dei soggetti che beneficiano del piano appartenenti ai seguenti gruppi:

- a) direttori generali dell'emittente strumenti finanziari;
- b) altri dirigenti con responsabilità strategiche dell'emittente strumenti finanziari che non risulta di "minori dimensioni", ai sensi dell'articolo 3, comma 1, lett. f), del Regolamento n. 17221 del 12 marzo 2010, nel caso in cui abbiano percepito nel corso dell'esercizio compensi complessivi (ottenuti sommando i compensi monetari e i compensi basati su strumenti finanziari) maggiori rispetto al compenso complessivo più elevato tra quelli attribuiti ai componenti del consiglio di amministrazione, ovvero del consiglio di gestione, e ai direttori generali dell'emittente strumenti finanziari;

c) persone fisiche controllanti l'emittente azioni, che siano dipendenti ovvero che prestino attività di collaborazione nell'emittente azioni.

Come già precisato, il Piano è rivolto alla generalità dei Dipendenti, inclusi i Dirigenti con Responsabilità Strategiche della Società e/o della Controllata.

In ogni caso, si precisa che (a) la Società non ha uno o più direttori generali; (b) la Società è "di minori dimensioni" ai sensi dell'articolo 3, comma 1, lettera f), del Regolamento n. 17221 del 12 marzo 2010; e (c) non vi sono persone fisiche controllanti la Società che siano dipendenti ovvero che prestino attività di collaborazione nella stessa

1.4 Descrizione e indicazione numerica, separate per categorie:

- a) dei dirigenti con responsabilità strategiche diversi da quelli indicati nella lett. b) del paragrafo 1.3;**
- b) nel caso delle società di "minori dimensioni", ai sensi dell'articolo 3, comma 1, lett. f), del Regolamento n.17221 del 12 marzo 2010, l'indicazione per aggregato di tutti i dirigenti con responsabilità strategiche dell'emittente strumenti finanziari;**
- c) delle altre eventuali categorie di dipendenti o di collaboratori per le quali sono state previste caratteristiche differenziate del piano (ad esempio, dirigenti, quadri, impiegati etc.).**

Il Piano è destinato a tutti i Dipendenti, inclusi n. 1 Dirigente con Responsabilità Strategiche e/o alti dirigenti della Società e della Controllata.

Non sono previste caratteristiche differenziate del Piano.

2. LE RAGIONI CHE MOTIVANO L'ADOZIONE DEL PIANO

2.1 Gli obiettivi che si intendono raggiungere mediante l'attribuzione dei piani.

Come indicato in premessa, il Piano è finalizzato a dare un concreto segnale di supporto e di vicinanza della Società a tutti i Dipendenti suoi e della Controllata, nonché ad evidenziare ulteriormente la costante attenzione alla valorizzazione delle risorse interne, nell'ottica di rafforzare il legame tra il Gruppo ed i Dipendenti nel lungo periodo.

Si prefigge, altresì, di far sentire tutti i Dipendenti parte e protagonisti del Gruppo, favorendo le possibilità di generare valore da condividere, in definitiva, anche con i Dipendenti/Azionisti.

2.2 Variabili chiave, anche nella forma di indicatori di *performance* considerati ai fini dell'attribuzione dei piani basati su strumenti finanziari.

L'Assegnazione di Azioni ai Dipendenti è prevista a titolo gratuito ed è indipendente da qualsiasi obiettivo di performance e/o di risultato.

2.3 Elementi alla base della determinazione dell'entità del compenso basato su strumenti finanziari, ovvero i criteri per la sua determinazione.

Ai sensi del Piano, ad ogni Dipendente saranno assegnate Azioni nella misura di cui al successivo Paragrafo 4.1.

Il criterio di assegnazione è determinato in maniera uniforme e senza distinzione in base all'inquadramento dei Dipendenti e/o alla loro funzione e/o posizione all'interno dell'organizzazione aziendale.

2.4 Le ragioni alla base dell'eventuale decisione di attribuire piani di compenso basati su strumenti finanziari non emessi dall'emittente strumenti finanziari, quali strumenti finanziari emessi da controllate o, controllanti o società terze rispetto al gruppo di appartenenza; nel caso in cui i predetti strumenti non sono negoziati nei mercati regolamentati informazioni sui criteri utilizzati per la determinazione del valore a loro attribuibile.

Non applicabile in quanto le Azioni da assegnarsi ai Dipendenti sono solo quelle emesse dalla Società e sono negoziate sul *MTA* organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.

2.5 Valutazioni in merito a significative implicazioni di ordine fiscale e contabile che hanno inciso sulla definizione dei piani.

La redazione del Piano non è stata influenzata da significative valutazioni di ordine fiscale o contabile.

In ogni caso, si segnala che, in Italia, il Piano rispetta le condizioni necessarie per l'ottenimento di benefici fiscali, nei limiti stabiliti dalla normativa prevista per i piani di azionariato diffuso (ai sensi dell'articolo 51 del TUIR), a mente della quale è prevista l'esclusione dalla tassazione ai fini delle imposte sui redditi di un importo non superiore, in ciascun periodo d'imposta, a Euro 2.065,83, a condizione che le Azioni non siano riacquistate dalla Società o dal datore di lavoro o comunque cedute prima che siano trascorsi almeno tre anni (36 mesi) dalla Data di Assegnazione. .

A tal riguardo, si evidenzia che nel Piano non è previsto alcun vincolo di intrasferibilità e che, quindi, qualora avvenga la cessione prima di detto termine di 36 mesi dalla Data di Assegnazione, l'importo che non ha concorso a formare il reddito al momento dell'assegnazione sarà assoggettato a tassazione nel periodo d'imposta in cui avviene la cessione.

In ogni caso, il regime fiscale e di contribuzione previdenziale applicato alle Azioni gratuitamente Assegnate sarà coerente con la normativa tempo per tempo vigente nel Paese di residenza fiscale del Dipendente beneficiario.

2.6 L'eventuale sostegno del piano da parte del Fondo speciale per l'incentivazione della partecipazione dei lavoratori nelle imprese, di cui all'articolo 4, comma 112, della legge 24 dicembre 2003, n. 350.

Il Piano non riceverà alcun sostegno da parte del Fondo speciale per l'incentivazione della partecipazione dei lavoratori nelle imprese, di cui all'articolo 4, comma 112, della legge 24 dicembre 2003, n. 350.

3. ITER DI APPROVAZIONE E TEMPISTICA DI ASSEGNAZIONE DEGLI STRUMENTI

3.1 Ambito dei poteri e funzioni delegati dall'assemblea al consiglio di amministrazione al fine dell'attuazione del piano.

In data 26 febbraio 2021, il Consiglio di Amministrazione della Società ha deliberato la proposta di erogazione di un premio straordinario a tutti i Dipendenti, su proposta e con il parere favorevole del Comitato Remunerazione e Nomine.

Successivamente, in data 12 marzo 2021, il Consiglio di Amministrazione, sempre previo parere favorevole del Comitato Remunerazione e Nomine, ha deliberato di sottoporre all'Assemblea, ai sensi dell'articolo 114-*bis* del TUF, l'approvazione del Piano, che prevede l'Assegnazione gratuita di Azioni a tutti i Dipendenti, ai termini e alle condizioni stabiliti nel Piano e descritti nel presente Documento Informativo.

L'Assemblea, chiamata a deliberare, *inter alia*, sul Piano, è stata convocata, in unica convocazione, per il 29 aprile 2021.

Ai fini dell'implementazione del Piano, l'Assemblea sarà chiamata a deliberare, oltre l'approvazione del Piano, anche il conferimento al Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega, di ogni potere necessario e/o opportuno per dare esecuzione al Piano, secondo quanto dallo stesso previsto e descritto nel Documento Informativo, e, in particolare (a titolo meramente esemplificativo e non esaustivo), ogni potere per (i) approvare l'eventuale regolamento del Piano; (ii) individuare i Dipendenti cui attribuire le Azioni ai sensi del Piano; (iii) determinare nel dettaglio i termini e le condizioni di Assegnazione delle Azioni ai Dipendenti e procedere alla relativa Assegnazione; nonché (iv) compiere ogni atto, adempimento, formalità, comunicazione che siano necessari o opportuni ai fini della gestione e/o attuazione del Piano, (v) apportare al regolamento del Piano e ai termini e alle condizioni riportate nel Documento Informativo le eventuali modifiche o integrazioni che si rendessero necessarie in caso di variazione della normativa applicabile o di eventi straordinari suscettibili di influire sul Piano.

Ulteriori informazioni relative all'Assemblea sono indicate nella relazione informativa che può essere reperita sul sito *internet* della Società www.sicitgroup.com alla sezione corporate governance/assemblee azionisti.

Le informazioni sui criteri che saranno adottati dal Consiglio di Amministrazione ai fini delle decisioni con le quali sarà data esecuzione al Piano e il contenuto di tali decisioni verranno comunicate secondo le modalità di cui all'articolo 84 *bis*, comma 5, lettera (a) del Regolamento Emittenti, o, comunque ai sensi della normativa di legge e regolamentare di tempo in tempo applicabile.

3.2 Indicazione dei soggetti incaricati per l'amministrazione del piano e loro funzione e competenza.

La responsabilità ed i poteri per l'attuazione del Piano sono in capo al Consiglio di Amministrazione, con facoltà di subdelega. A tal fine, ove necessario e/o ritenuto opportuno, il Consiglio di Amministrazione potrà avvalersi delle diverse funzioni aziendali.

3.3 Eventuali procedure esistenti per la revisione dei piani anche in relazione a eventuali variazioni degli obiettivi di base.

Alla data di approvazione del presente Documento Informativo non sono previste specifiche procedure per la revisione del Piano. Resta inteso che il Consiglio di Amministrazione, sentito il parere del Comitato Remunerazioni e Nomine e, ove applicabile e per quanto di competenza, del Collegio Sindacale, potrà apportare eventuali modifiche ai termini e alle condizioni del Piano, in caso di variazioni della normativa applicabile o di eventi straordinari suscettibili di influire sul Piano.

3.4 Descrizione delle modalità attraverso le quali determinare la disponibilità e l'assegnazione degli strumenti finanziari sui quali sono basati i piani (ad esempio: assegnazione gratuita di azioni, aumenti di capitale con esclusione del diritto di opzione, acquisto e vendita di azioni proprie).

In base al Piano, saranno assegnate n. 100 Azioni ad ogni Dipendente. A tal fine, alla data di redazione del presente Documento Informativo, si prevede che saranno Assegnate 13.800 Azioni e, a tal fine, saranno utilizzate parte delle Azioni proprie che la Società ha già in portafoglio per un controvalore pari ad Euro 177.330. Tale valore è stato determinato in base al valore di mercato delle Azioni alla data del 4 marzo, pari ad Euro 12,85 per Azione.

3.5 Il ruolo svolto da ciascun amministratore nella determinazione delle caratteristiche dei citati piani; eventuale ricorrenza di situazioni di conflitti di interesse in capo agli amministratori interessati.

I punti principali del Piano sono stati approvati dal Consiglio di Amministrazione del 26 febbraio 2021, sulla base di una proposta e con il parere favorevole del Comitato Remunerazioni e Nomine. Successivamente, in data 12 marzo 2021, il Consiglio di Amministrazione, sempre previo parere favorevole del Comitato Remunerazione e Nomine, ha deliberato di sottoporre all'Assemblea, ai sensi dell'articolo 114-bis del TUF, l'approvazione del Piano, che prevede l'Assegnazione gratuita di Azioni a tutti i Dipendenti, ai termini e alle condizioni stabiliti nel Piano e descritti nel presente Documento Informativo.

Poiché nessun membro del Consiglio di Amministrazione e, quindi, del Comitato Nomine e Remunerazioni è Dipendente della Società e, quindi, beneficiario del Piano, non si ritiene che ci sia alcuna situazione di conflitto di interessi.

3.6 Ai fini di quanto richiesto dall'art. 84-bis, comma 1, la data della decisione assunta da parte dell'organo competente a proporre l'approvazione dei piani all'assemblea e dell'eventuale

proposta dell'eventuale comitato per la remunerazione.

Si veda quanto indicato al precedente Paragrafo 3.5.

- 3.7 Ai fini di quanto richiesto dall'art. 84-bis, comma 5, lett. a), la data della decisione assunta da parte dell'organo competente in merito all'assegnazione degli strumenti e dell'eventuale proposta al predetto organo formulata dall'eventuale comitato per la remunerazione.**

Le Azioni saranno Assegnate ai Dipendenti dal CdA, che potrà subdelegare, previo parere del Comitato Nomine e Remunerazioni e, ove applicabile e per quanto di competenza, del Collegio Sindacale, successivamente all'approvazione del presente Documento Informativo e del Piano da parte dell'Assemblea.

La data della decisione assunta dal Consiglio di Amministrazione in merito all'Assegnazione delle Azioni e la data dell'eventuale proposta da parte del Comitato Nomine e Remunerazione non sono disponibili al momento della redazione del presente Documento Informativo e, di conseguenza, verranno comunicate successivamente ai sensi dell'articolo 84 *bis*, comma 5, lettera a) del Regolamento Emittenti.

- 3.8 Il prezzo di mercato, registrato nelle predette date, per gli strumenti finanziari su cui sono basati i piani, se negoziati nei mercati regolamentati.**

Alla data del 12 marzo 2021, in cui è stato espresso il parere favorevole del Comitato Nomine e Remunerazioni ed è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il Piano ed il presente Documento Informativo, il prezzo di chiusura di Borsa dell'Azione è pari ad Euro 13,45.

Il prezzo delle Azioni al momento dell'Assegnazione non è ad oggi disponibile e sarà comunicato ai sensi dell'articolo 84 *bis*, comma 5, del Regolamento Emittenti.

- 3.9 Nel caso di piani basati su strumenti finanziari negoziati nei mercati regolamentati, in quali termini e secondo quali modalità l'emittente tiene conto, nell'ambito dell'individuazione della tempistica di assegnazione degli strumenti in attuazione dei piani, della possibile coincidenza temporale tra:**

- i) detta assegnazione o le eventuali decisioni assunte al riguardo dal comitato per la remunerazione, e**
- ii) la diffusione di eventuali informazioni rilevanti ai sensi dell'art. 17 del regolamento (UE) n. 596/2014; ad esempio, nel caso in cui tali informazioni siano:**
 - a. non già pubbliche ed idonee ad influenzare positivamente le quotazioni di mercato, ovvero**
 - b. già pubblicate ed idonee ad influenzare negativamente le quotazioni di mercato.**

Il Piano sarà interamente eseguito nel pieno rispetto di tutte le disposizioni di legge e regolamentari di tempo in tempo vigenti ed applicabili, in particolare con riferimento agli obblighi informativi in capo alla Società. La Società è - e sarà - impegnata ad assicurare trasparenza e parità di informazioni al mercato ed al rispetto delle sue procedure applicabili.

4. LE CARATTERISTICHE DEGLI STRUMENTI ATTRIBUITI

4.1 La descrizione delle forme in cui sono strutturati i piani di compensi basati su strumenti finanziari.

Alla Data di Assegnazione, a ciascun Dipendente saranno assegnate gratuitamente 100 Azioni. Alla Data di redazione del Piano e del Regolamento Informativo, il numero di Azioni a supporto del Piano è stimato in 13.800.

Per le Azioni a servizio del Piano saranno utilizzate le Azioni proprie già in portafoglio alla Società.

4.2 L'indicazione del periodo di effettiva attuazione del piano con riferimento anche ad eventuali diversi cicli previsti.

Il Piano prevede un'unica Assegnazione che sarà completata nel corso del 2021 ed a seguito della quale il Piano sarà esaurito. Non è previsto alcun vincolo di indisponibilità alla vendita e/o al trasferimento delle Azioni Assegnate.

Ai fini dell'Assegnazione delle Azioni, la Società offrirà, ai Dipendenti beneficiari del Piano, la possibilità di aderire al Piano stesso, inviando loro la Lettera di Assegnazione. Il Dipendente, una volta ricevuta la Lettera di Assegnazione, dovrà comunicare la propria accettazione entro il congruo termine che sarà indicato nella Lettera di Assegnazione, restando inteso che, in caso di mancata accettazione espressa entro il suddetto termine, la proposta di assegnazione si intenderà rifiutata. Unitamente all'accettazione, ogni Dipendente beneficiario dovrà comunicare il conto deposito titoli su cui depositare le Azioni. In assenza di tale ultima indicazione, la Società avrà il diritto di vendere le Azioni Assegnate e di corrispondere al Dipendente il relativo provento, al netto di commissioni, imposte e tasse. Tale importo sarà corrisposto sul conto corrente ove viene normalmente accreditato il compenso del Dipendente.

Si ritiene che, successivamente al completamento di tale procedura, il CdA darà avvio all'Assegnazione delle Azioni.

4.3 Il termine del piano.

Si veda quanto indicato al precedente Paragrafo 4.2.

4.4 Il massimo numero di strumenti finanziari, anche nella forma di opzioni, assegnati in ogni anno fiscale in relazione ai soggetti nominativamente individuati o alle indicate categorie.

L'effettivo numero massimo di Azioni Assegnate sarà determinato dal Consiglio di

Amministrazione prima dell'effettiva Assegnazione e sarà comunicato ai sensi dell'articolo 84 *bis*, comma 5, lettera (a), del Regolamento Emittenti e, comunque, in conformità alla normativa, anche regolamentare, di tempo in tempo vigente ed applicabile.

Come già menzionato al Paragrafo 4.1, si stima che saranno Assegnate 13.800 Azioni, pari, ad oggi, a circa il 4,3% delle Azioni proprie in portafoglio alla Società.

- 4.5 Le modalità e le clausole di attuazione del piano, specificando se la effettiva attribuzione degli strumenti è subordinata al verificarsi di condizioni ovvero al conseguimento di determinati risultati anche di *performance*; descrizione di tali condizioni e risultati.**

Si veda quanto indicato ai precedenti Paragrafi 2.2, 4.1 e 4.2 del presente Documento Informativo.

- 4.6 L'indicazione di eventuali vincoli di disponibilità gravanti sugli strumenti attribuiti ovvero sugli strumenti rivenienti dall'esercizio delle opzioni, con particolare riferimento ai termini entro i quali sia consentito o vietato il successivo trasferimento alla stessa società o a terzi.**

Non vi sono vincoli di intrasferibilità delle Azioni. In merito alle conseguenze fiscali dell'alienazione delle Azioni prima del decorso del periodo di 36 mesi dall'Assegnazione, si rinvia a quanto indicato al precedente Paragrafo 2.5.

- 4.7 La descrizione di eventuali condizioni risolutive in relazione all'attribuzione dei piani nel caso in cui i destinatari effettuano operazioni di *hedging* che consentono di neutralizzare eventuali divieti di vendita degli strumenti finanziari assegnati, anche nella forma di opzioni, ovvero degli strumenti finanziari rivenienti dall'esercizio di tali opzioni.**

Non applicabile in quanto non sono previsti divieti di vendita delle Azioni.

- 4.8 La descrizione degli effetti determinati dalla cessazione del rapporto di lavoro.**

In caso di cessazione del rapporto di lavoro con la Società o la Controllata successivamente alla Data di Assegnazione, il Dipendente rimarrà proprietario delle Azioni Assegnate. Ove il rapporto di lavoro cessi prima della Data di Assegnazione, non si avrà diritto all'Assegnazione delle Azioni.

- 4.9 L'indicazione di altre eventuali cause di annullamento dei piani.**

Alla data di redazione del presente Documento Informativo non sono previste cause di annullamento del Piano. Tali cause potranno essere eventualmente specificate nel Regolamento.

- 4.10 Le motivazioni relative all'eventuale previsione di un "riscatto", da parte della società, degli strumenti finanziari oggetto dei piani, disposto ai sensi degli articolo 2357 e ss. del codice civile; i beneficiari del riscatto indicando se lo stesso è destinato soltanto a particolari categorie di dipendenti; gli effetti della cessazione del rapporto di lavoro su detto riscatto.**

Non sono previste clausole di “riscatto” in favore della Società.

4.11 Gli eventuali prestiti o altre agevolazioni che si intendono concedere per l’acquisto delle azioni ai sensi dell’art. 2358 del codice civile.

Non applicabile in quanto il Piano prevede l’Assegnazione delle Azioni a titolo gratuito.

4.12 L’indicazione di valutazioni sull’onere atteso per la società alla data di relativa assegnazione, come determinabile sulla base di termini e condizioni già definiti, per ammontare complessivo e in relazione a ciascuno strumento del piano.

L’onere atteso per la Società sarà pari al *fair value* delle Azioni Assegnate alla Data di Assegnazione. Tale onere sarà puntualmente determinato in conformità alla normativa, anche regolamentare, vigente alla Data di Assegnazione e sarà comunicato al mercato in conformità a quanto previsto dall’articolo 84 *bis*, comma 5, lettera (a), del Regolamento Emittenti e della normativa, anche regolamentare, di tempo in tempo vigente.

4.13 L’indicazione degli eventuali effetti diluitivi sul capitale determinati dai piani di compenso.

Non sono previsti effetti diluitivi perché tutte le Azioni a servizio del Piano sono già detenute in portafoglio dalla Società come Azioni proprie.

4.14 Gli eventuali limiti previsti per l’esercizio del diritto di voto e per l’attribuzione dei diritti patrimoniali.

Non sono previsti limiti alle Azioni per l’esercizio del diritto di voto e per l’attribuzione dei diritti patrimoniali.

4.15 Nel caso in cui le azioni non sono negoziate nei mercati regolamentati, ogni informazione utile ad una compiuta valutazione del valore a loro attribuibile.

Non applicabile in quanto le Azioni sono negoziate sul MTA organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.

4.16 Numero di strumenti finanziari sottostanti ciascuna opzione.

4.17 Scadenza delle opzioni;

4.18 Modalità (americano/europeo), tempistica (ad es. periodi validi per l’esercizio) e clausole esempio clausole di *knock-in* e *knock-out*);

4.19 il prezzo di esercizio dell’opzione ovvero le modalità e i criteri per la sua determinazione, con particolare riguardo:

a) alla formula per il calcolo del prezzo di esercizio in relazione ad un determinato prezzo di mercato (c.d. *fair market value*) (ad esempio: prezzo di esercizio pari al 90%, 100% o 110% del prezzo di mercato), e

b) alle modalità di determinazione del prezzo di mercato preso a riferimento per la determinazione del prezzo di esercizio (ad esempio: ultimo prezzo del giorno precedente l’assegnazione, media del giorno, media degli ultimi 30 giorni ecc.);

- 4.20** Nel caso in cui il prezzo di esercizio non è uguale al prezzo di mercato determinato come indicato al punto 4.19.b (*fair market value*), motivazioni di tale differenza.
- 4.21** Criteri sulla base dei quali si prevedono differenti prezzi di esercizio tra vari soggetti o varie categorie di soggetti destinatari.
- 4.22** nel caso in cui gli strumenti finanziari sottostanti le opzioni non sono negoziati nei mercati regolamentati, indicazione del valore attribuibile agli strumenti sottostanti o i criteri per determinare tale valore.
- 4.23** criteri per gli aggiustamenti resi necessari a seguito di operazioni straordinarie sul capitale e di altre operazioni che comportano la variazione del numero di strumenti sottostanti (aumenti di capitale, dividendi straordinari, raggruppamento e frazionamento delle azioni sottostanti, fusione e scissione, operazioni di conversione in altre categorie di azioni ecc.).

I Paragrafi da 4.16 a 4.23 (inclusi) non sono applicabili in quanto il Piano non è un piano di *stock option*.

- 4.24** Piani di compensi basati su strumenti finanziari (tabella).

PIANI DI COMPENSI BASATI SU STRUMENTI FINANZIARI
Tabella n. 1 dello schema 7 dell'Allegato 3A del Regolamento n. 11971/1999

| Nome e cognome o categoria (1) | Carica (da indicare solo per i soggetti riportati nominativamente) | QUADRO 1 | | | | | | |
|-----------------------------------|---|--|---|---------------------------------------|------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|
| | | Strumenti finanziari diversi dalle <i>stock option</i> | | | | | | |
| | | Sezione 2 Strumenti di nuova assegnazione in base alla decisione: <ul style="list-style-type: none"> ■ del c.d.a. di proposta per l'assemblea □ dell' organo competente per l'attuazione della delibera dell'assemblea (9) | | | | | | |
| | | Data della relativa delibera assembleare | Tipologia degli strumenti finanziari (12) | Numero strumenti finanziari assegnati | Data della assegnazione (10) | Eventuale prezzo di acquisto degli strumenti | Prezzo di mercato all'assegnazione | Periodo di <i>vesting</i> (14) |
| (2) | | | | | | | | |
| Note | | | | | | | | |
| (3) | | | | | | | | |
| Note | | | | | | | | |
| (4) | | | | | | | | |
| Note | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|------|--------------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------|------|----------------------|
| (5) | | | | | | | | |
| Note | | | | | | | | |
| (6) 1 | | N.D. | Azioni Ordinarie della Società | 100 | CDA 12/03/2021 CPR 09/03/2021 | gratuito | N.D. | Data di assegnazione |
| Note | | | | | | | | |
| (7) Tutte le categorie di dipendenti della Società e della Controllata | | N.D. | Azioni Ordinarie della Società | 100 per ciascun dipendente | CDA 12/03/2021 CPR 09/03/202 | gratuito | N.D. | Data di assegnazione |
| Note | | | | | | | | |

