

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI POWERSOFT S.P.A. SULLE PROPOSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEL 14 MAGGIO 2019

Scandicci, 11 aprile 2019

Signori Azionisti,

il presente documento è stato predisposto in relazione all'Assemblea degli Azionisti di Powersoft S.p.A. ("Powersoft" o la "Società") convocata presso la sede legale di Powersoft sita in Via Enrico Conti n. 5, Scandicci (FI) per il giorno **14 maggio 2019** alle **ore 9.30**, in prima convocazione ed, occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 15 maggio 2019, stessi ora e luogo, per deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018; Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di revisione. Destinazione dell'utile di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2018;
2. Integrazione del Collegio Sindacale a seguito di dimissioni di un Sindaco Effettivo;
3. Aggiornamento dei compensi spettanti ai componenti del Collegio Sindacale.

PRIMO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018; Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di revisione. Destinazione dell'utile di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti. Presentazione del Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2018.

Con riferimento al primo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea, il Consiglio di Amministrazione intende sottoporre alla vostra approvazione il progetto di Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, corredato dalla relativa Relazione sulla Gestione.

Tali documenti, entro i termini previsti dalla normativa vigente ed ai sensi delle disposizioni di legge e regolamentari applicabili, saranno messi a disposizione del pubblico presso la sede sociale della Società, sul sito internet della stessa all'indirizzo www.powersoft.it alla sezione "Investor" e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato "eMarket STORAGE" (www.emarketstorage.com), unitamente alla relazione del Collegio Sindacale, alla relazione della società di revisione legale dei conti relativa al progetto di Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2018, nonché al Bilancio consolidato al 31 dicembre 2018.

Tenuto conto che l'utile netto risultante dal bilancio di esercizio di Powersoft al 31 dicembre 2018 è pari a Euro 2.291.664 e che, ai sensi dell'articolo 2430 del Codice Civile almeno la ventesima parte degli utili netti annuali deve essere corrisposta a riserva legale fino al raggiungimento del quinto del capitale sociale, si propone di destinare Euro 28.272,20 a Riserva Legale e l'importo residuo, pari ad Euro 2.263.391,80, a Riserva Straordinaria.

Ciò posto, sottoponiamo alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

"L'Assemblea ordinaria di Powersoft S.p.A.,

- esaminata la Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione e la proposta ivi contenuta;
- esaminata la relazione del Collegio Sindacale e la relazione di revisione redatta dalla società di revisione legale;



- *esaminato il Bilancio della Società al 31 dicembre 2018 ed il Bilancio consolidato al 31 dicembre 2018, corredati dalla Relazione sulla Gestione,*

delibera

- *di approvare il Bilancio di esercizio di Powersoft S.p.A. al 31 dicembre 2018;*
- *di destinare l'utile netto dell'esercizio, pari ad Euro 2.291.664, come segue:*
 - (i) *Euro 28.272,20 a Riserva Legale;*
 - (ii) *Euro 2.263.391,80 a Riserva Straordinaria.*
- *di dare mandato all'Amministratore Delegato Ing. Luca Lastrucci di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, di procedere all'iscrizione della delibera presso il competente registro delle imprese, apportando le modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie."*

SECONDO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Integrazione del Collegio Sindacale a seguito di dimissioni di Sindaco Effettivo.

Con riferimento al secondo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea, a seguito delle dimissioni rassegnate in data 30 gennaio 2019 per sopraggiunti impegni professionali, con efficacia in pari data, dal Dott. Bernardo Arcidiacono, Sindaco Effettivo della Vostra Società, è subentrato, ai sensi dell'art. 35 dello Statuto Sociale, il Dott. Massimiliano Manfredi, già Sindaco Supplente.

Considerato che, ai sensi dell'articolo 2401 del Codice Civile, i nuovi sindaci subentrati in sostituzione dei sindaci effettivi cessati restano in carica fino all'assemblea successiva, la quale è tenuta a procedere alla nomina o alla sostituzione, Vi invitiamo a procedere all'integrazione del Collegio Sindacale.

Al riguardo, ricordiamo che, in caso di mancata conferma da parte dell'Assemblea del Sindaco Supplente subentrato nella carica di Sindaco Effettivo, lo stesso ritorna a ricoprire il ruolo di Sindaco Supplente.

Si ricorda altresì che l'elezione mediante il meccanismo del voto di lista è previsto dallo Statuto Sociale solo con riferimento alla nomina dell'intero Collegio Sindacale. All'integrazione del Collegio si procederà pertanto in Assemblea con le maggioranze di legge. Il voto potrà essere espresso in favore delle candidature che verranno proposte dai Soci. Si precisa che il Sindaco così nominato scadrà insieme agli altri membri del Collegio Sindacale e, dunque, con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2019.

TERZO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Aggiornamento dei compensi spettanti ai componenti del Collegio Sindacale.

Con riferimento al terzo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea, tenuto conto che la delibera che fissava i compensi del Collegio Sindacale veniva assunta in data 28 giugno 2017, ovvero in momento antecedente la quotazione delle azioni della Società su AIM Italia, sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., e che l'avvenuta quotazione in Borsa della Società comporta una significativa rivisitazione dei compiti e dei doveri del Collegio Sindacale di Powersoft (ivi incluse nuove regole di governo societario, nuova disciplina in merito alle operazioni con parti correlate, nuove regole in materia di *market abuse*), si propone un aggiornamento dei compensi spettanti ai componenti del Collegio Sindacale.

In presenza di oggettive e sopraggiunte ragioni inerenti l'accresciuto impegno e l'estensione delle responsabilità dell'Organo si ritiene infatti che l'aggiornamento del compenso sia aderente al dato normativo sostanziale non determinando alcun *vulnus*, neppure potenziale, all'autonomia dell'organo di controllo in quanto la misura di tale



retribuzione deve essere idonea a remunerare l'impegno profuso e, laddove tale impegno muti, del pari deve poter mutare la misura del compenso.

In relazione a quanto sopra, siete invitati, laddove ritenuto, a rideterminare - sulla base delle proposte che potranno essere formulate dagli Azionisti - il compenso da corrispondersi ai componenti effettivi del Collegio Sindacale.

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Carlo Lastrucci

