

Somec S.p.A.

**Relazione sulla politica in materia
di remunerazione e sui compensi
corrisposti**

Ai sensi dell'articolo 123-ter del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58

La Relazione si riferisce all'esercizio 2024, quanto alla Sezione I, e all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, quanto alla Sezione II.

Approvata dal Consiglio di Amministrazione del 27 marzo 2024.

La Relazione è pubblicata sul sito internet della Società: <https://www.somecgruppo.com/remunerazione/>

Sede legale e dati societari

Somec S.p.A.
Via Palù, 30
31020 San Vendemiano (TV)
Italy
Tel: +39 0438 4717
Capitale Sociale Euro 6.900.000,00 i.v.
C.F. e P.IVA IT 04245710266
www.somecgruppo.com

Sommario

PREMESSA	5
SEZIONE I – POLITICA SULLA REMUNERAZIONE 2024	6
1 GOVERNANCE	6
1.1 COMITATO PER LA REMUNERAZIONE	6
1.2 CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	8
1.3 COLLEGIO SINDACALE	9
1.4 ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI	9
1.5 COMITATO PARTI CORRELATE	9
1.6 IL CHIEF PEOPLE OFFICER	10
1.7 SOCIETA' DI REVISIONE	10
1.8 ESPERTI INDIPENDENTI	10
2 LINEE GUIDA DELLA POLITICA SULLA REMUNERAZIONE	10
2.1 FINALITÀ DELLA POLITICA	10
2.2 CRITERI E PRINCIPI DELLA POLITICA	11
2.3 CONTRIBUTO DELLA POLITICA	11
2.4 DURATA DELLA POLITICA	12
2.5 LA POLITICA E I DIPENDENTI DEL GRUPPO	12
2.6 CAMBIAMENTI DELLA POLITICA	12
3 COMPONENTI DELLA REMUNERAZIONE	12
3.1 COMPONENTE FISSA	13
3.2 COMPONENTE VARIABILE	13
3.2.1 RETRIBUZIONE VARIABILE DI BREVE TERMINE (MBO)	13
3.2.2 RETRIBUZIONE VARIABILE DI LUNGO TERMINE (LTI)	14
3.3 MECCANISMI DI CLAW BACK / MALUS E CLAUSOLE DI MINIMUM HOLDING	15
3.4 BENEFICI NON MONETARI	Errore. Il segnalibro non è definito.
4 POLITICA RELATIVA AI TRATTAMENTI PREVISTI IN CASO DI CESSAZIONE DALLA CARICA E/O DI RISOLUZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO	15
5 POLITICHE IN MATERIA DI REMUNERAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI, DEI SINDACI E DEI DIRIGENTI STRATEGICI	16
5.1 REMUNERAZIONE DEL PRESIDENTE E DEGLI AMMINISTRATORI DELEGATI	16
5.2 REMUNERAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI NON ESECUTIVI E INDIPENDENTI	17
5.3 REMUNERAZIONE DEI MEMBRI DEI COMITATI ENDOCONSILIARI	17
5.4 REMUNERAZIONE DEI COMPONENTI DELL'ORGANO DI CONTROLLO	17

5.5	REMUNERAZIONE DEI DIRIGENTI STRATEGICI.....	17
6	BENCHMARKING RETRIBUTIVO	18
7	RAPPORTO TRA LE COMPONENTI FISSE E VARIABILI DELLA REMUNERAZIONE.....	18
8	CIRCOSTANZE ECCEZIONALI.....	19

PREMESSA

La relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti (la “**Relazione**” o la “**Relazione sulla Remunerazione**”) predisposta da Somec S.p.A. (“**SOMEC**” o la “**Società**”) in conformità a quanto previsto dall’art. 123-ter D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 come successivamente modificato (il “**TUF**”) e dall’art. 84-*quater* e dall’Allegato 3A, Schema 7-*bis* del Regolamento CONSOB n. 11971/1999 come successivamente modificato (il “**Regolamento Emittenti**”) include:

- nella Sezione I, una descrizione della politica in materia di remunerazione per l’anno 2024 dei componenti dell’organo di amministrazione (gli “**Amministratori**”), suddivisi tra amministratori esecutivi (gli “**Amministratori Esecutivi**”) e non esecutivi (gli “**Amministratori Non Esecutivi**”), dei componenti dell’organo di controllo (“**Sindaci**”) e dei dirigenti con responsabilità strategiche (i “**Dirigenti Strategici**” o “**DRS**”) della Società e delle società da essa controllate ai sensi dell’art. 2359 c.c. e dell’art. 93 del TUF (la “**Politica**” o “**Politica sulla Remunerazione**”) e le procedure utilizzate per l’adozione e l’attuazione di tale Politica;
- nella Sezione II, un resoconto sulle remunerazioni corrisposte nell’esercizio 2023.

Inoltre, la Relazione comprende:

- ai sensi dell’art. 84-*quater* comma 4 del Regolamento Emittenti in apposite tabelle i dati relativi alle partecipazioni detenute in SOMEC dai componenti gli organi di amministrazione e controllo, dai direttori generali e dai Dirigenti Strategici;
- ai sensi dell’art. 84-*bis* comma 5 del Regolamento Emittenti i dati relativi agli strumenti finanziari assegnati in attuazione dei piani approvati ai sensi dell’art. 114-*bis* del Testo Unico della Finanza.

SEZIONE I – POLITICA SULLA REMUNERAZIONE 2024

1 GOVERNANCE

La definizione della Politica sulla Remunerazione della Società è il risultato di un processo di *governance* trasparente e strutturato che, in linea con le indicazioni normative e le raccomandazioni del Codice di *Corporate Governance* promosso da Borsa Italiana S.p.A., ABI, Ania, Assogestioni, Assonime e Confindustria, accessibile al pubblico sul sito internet <http://www.borsaitaliana.it/comitato-corporate-governance/codice/codice.htm> (il “**Codice di Corporate Governance**”) a cui SOME C aderisce, vede il fattivo coinvolgimento, a diverso titolo, dei soggetti di seguito elencati.

La pluralità di soggetti coinvolti nella predisposizione, approvazione ed eventuale revisione della Relazione, oltre a rispondere al dettato normativo, assicura la più completa trasparenza dei processi decisionali relativi alla remunerazione dei soggetti coinvolti e garantisce che le decisioni in materia di remunerazione vengano assunte in modo trasparente, informato e tempestivo dagli organi preposti, i quali, attraverso un controllo reciproco, evitano l’insorgere di conflitti di interesse.

1.1 COMITATO PER LA REMUNERAZIONE

Il Consiglio di Amministrazione in data 4 maggio 2023, secondo le raccomandazioni del Codice di *Corporate Governance*, ha istituito il Comitato Remunerazioni e Nomine (il “**Comitato per la Remunerazione**”), composto da tre Amministratori Indipendenti, in carica fino all’approvazione del bilancio al 31 dicembre 2025, attribuendo a tale Comitato il compito di formulare proposte e valutare periodicamente l’adeguatezza, la coerenza complessiva e la concreta applicazione della politica per la remunerazione; presentare proposte o esprimere pareri al Consiglio di Amministrazione sulla remunerazione degli Amministratori Esecutivi e investiti di particolari cariche; monitorare e verificare il raggiungimento degli obiettivi di performance assegnati; formulare proposte in materia di nomine.

Competenze

Il Comitato per la Remunerazione:

- esamina il contenuto del voto in tema di relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti espresso dall’Assemblea nel precedente esercizio finanziario ed esprime un parere al Consiglio di Amministrazione;
- presenta proposte o esprime pareri al Consiglio di Amministrazione sulla remunerazione degli amministratori esecutivi e degli altri amministratori che ricoprono particolari cariche nonché sulla fissazione degli obiettivi di *performance* correlati alla componente variabile di tale remunerazione e alla consuntivazione dei risultati aziendali;
- presenta pareri in merito ai criteri e indirizzi generali con riferimento ai piani di incentivazione annuale e di lungo termine, anche a base azionaria;
- monitora la concreta applicazione della politica in *materia* di remunerazione, verificando, in particolare, l’effettivo raggiungimento degli obiettivi di performance;
- valuta periodicamente l’adeguatezza, la coerenza complessiva e la concreta applicazione della politica per la remunerazione degli amministratori e delle c.d. figure manageriali (i.e., le figure manageriali del Gruppo (come di seguito definito) – diverse dai DRS – che occupano posizioni ritenute dal Consiglio di Amministrazione, con il supporto del *chief executive officer*, rilevanti per la crescita e la sostenibilità del *business* di SOME C e le società in cui quest’ultima esercita, direttamente o indirettamente, il controllo secondo la disciplina prevista dai principi contabili IAS/IFRS (il “**Gruppo**” o “**Gruppo SOME C**”) (le “**Figure Manageriali**”);
- propone la definizione di (i) clausole di *claw back*, connesse all’attuazione dei piani di incentivazione e alla determinazione della remunerazione variabile degli Amministratori Esecutivi, (ii) indennità da erogarsi in caso di cessazione del rapporto e patti di non concorrenza, con riferimento agli Amministratori Esecutivi;
- monitora le decisioni adottate dal Consiglio di Amministrazione in tema di remunerazione; e

- svolge i compiti eventualmente richiesti dalla procedura per le operazioni con parti correlate adottata da SOMEC (la “**Procedura OPC**”).

Modalità di funzionamento

Il Comitato per la Remunerazione è dotato di un proprio regolamento interno in base al quale si dispone la frequenza con cui il Comitato stesso si riunisce - ovvero ogni qualvolta sia necessario per adempiere alle incombenze del proprio mandato e comunque almeno una volta all’anno - su convocazione del presidente anche su richiesta di almeno un membro, in qualsiasi forma, anche in videoconferenza o teleconferenza a condizione che tutti i partecipanti possano essere identificati e sia loro consentito di seguire la discussione e di intervenire in tempo reale alla trattazione degli argomenti affrontati. Il Comitato per la Remunerazione è validamente costituito in presenza della maggioranza dei membri in carica e delibera a maggioranza assoluta dei presenti. In caso di parità prevale il voto del presidente del Comitato. Alle riunioni del Comitato partecipa il presidente del Collegio Sindacale o un Sindaco Effettivo da questi designato; inoltre, su invito del presidente del Comitato, possono partecipare il Presidente del Consiglio di Amministrazione, gli Amministratori con deleghe, nonché altri soggetti, per fornire le informazioni e le valutazioni di competenza con riferimento a singoli punti all’ordine del giorno

È fatto obbligo a ciascun membro del Comitato per la Remunerazione di astenersi dalla votazione nel caso in cui lo stesso si trovi in situazione di conflitto di interessi rispetto all’oggetto posto all’ordine del giorno, fermo restando che, nessun Amministratore prende parte alle discussioni e deliberazioni del Comitato per la Remunerazione in cui vengono formulate proposte relative alla propria remunerazione.

Composizione

Alla data della presente Relazione, il Comitato per la Remunerazione, che ha formulato al Consiglio di Amministrazione la proposta relativa all’approvazione della Politica sulla Remunerazione, è composto da:

- Gianna Adami, Amministratore Indipendente e Presidente del Comitato;
- Elena Nembrini, Amministratore Indipendente e Membro del Comitato;
- Giuliana Borello, Amministratore Indipendente e Membro del Comitato.

Almeno un componente del Comitato per la Remunerazione possiede un’adeguata conoscenza ed esperienza in materia contabile e finanziaria o di politiche retributive, la cui valutazione al Consiglio di Amministrazione al momento della nomina.

Attività svolte e programmate

Nel corso dell’esercizio 2023, il Comitato per la Remunerazione si è riunito 4 volte, ed in particolare in data: 21 marzo 2023; 10 maggio 2023; 31 maggio 2023; 7 giugno 2023. La durata media delle riunioni è stata pari a circa 60 minuti.

L’attività svolta dal Comitato, coadiuvato e supportato dal Chief People Officer, ha riguardato, *inter alia*:

- la valutazione del livello di raggiungimento degli obiettivi qualitativi e quantitativi per l’esercizio 2022 sottesi all’assegnazione del compenso variabile a breve termine ai DRS della Società;
- la stima del *fair value* degli strumenti rappresentativi di capitale assegnati in data 15 ottobre 2021 nell’ambito del Piano di Incentivazione Variabile di Lungo Termine 2021-2025 (il “**Piano 2021-2025**”);
- l’esame e l’approvazione della Relazione sulla Remunerazione riferita all’esercizio 2022;
- la verifica dei presupposti per il trasferimento in favore dei beneficiari della quota di *Restricted Share* (come di seguito definite) di cui al Piano 2021-2025 (si veda successivo Paragrafo 3.2.2);
- la ripartizione dei compensi deliberati dall’Assemblea degli Azionisti tra i membri del Consiglio di Amministrazione della Società;
- la determinazione degli obiettivi sottesi alla remunerazione variabile di breve termine per l’anno

2023 degli Amministratori Esecutivi;

- l'individuazione degli obiettivi sottesi alla remunerazione variabile per l'anno 2023 dei DRS.

Nello svolgimento delle proprie funzioni, il Comitato per la Remunerazione ha avuto la possibilità di consultare le informazioni e le funzioni aziendali necessarie per lo svolgimento dei suoi compiti, nonché di avvalersi di consulenti esterni.

La partecipazione di soggetti che non sono membri del Comitato è avvenuta su invito del Comitato stesso e su singoli punti all'ordine del giorno.

Nel 2024, il Comitato per la Remunerazione si è occupato o si occuperà, *inter alia*, delle seguenti attività:

- esame della relazione semestrale al consiglio di amministrazione sull'attività svolta dal Comitato nel semestre luglio-dicembre 2023 nonché nel semestre gennaio-giugno 2024;
- definizione della Politica sulla Remunerazione inclusa nella presente Relazione;
- predisposizione della presente Relazione sulla remunerazione ai sensi dell'art. 123-ter del TUF;
- esame del nuovo "Piano di Incentivazione Variabile di Lungo termine 2024-2026" (il "**Piano 2024-2026**").

1.2 CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente, gli Amministratori Esecutivi e gli Amministratori Non Esecutivi e Indipendenti di SOME C sono stati nominati dall'Assemblea degli Azionisti del 4 maggio 2023 e rimarranno in carica per un periodo pari a tre esercizi, ossia sino alla data dell'Assemblea chiamata ad approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025.

Alla data della presente Relazione, il Consiglio di Amministrazione della Società è composto da:

- Oscar Marchetto, Presidente, Consigliere e Amministratore Delegato;
- Alessandro Zanchetta, Consigliere e Amministratore Delegato;
- Gian Carlo Corazza, Consigliere e Amministratore Delegato;
- Davide Callegari, Consigliere e Amministratore Delegato;
- Gianna Adami, Amministratore Indipendente e *Lead Independent Director*;
- Elena Nembrini, Amministratore Indipendente;
- Giuliana Borello, Amministratore Indipendente.

Il Consiglio di Amministrazione è competente, in materia di remunerazione, in merito alle seguenti materie:

- l'elaborazione e l'approvazione di una politica in materia di remunerazione degli Amministratori, dei componenti del Collegio Sindacale, delle Figure Manageriali e dei DRS, che sia funzionale alla creazione di valore nel lungo termine per gli azionisti, tenuto conto degli interessi degli altri *stakeholder* rilevanti per la Società, e che consideri la necessità di disporre di, trattenere e motivare persone dotate della competenza e della professionalità richieste dal ruolo ricoperto nella Società. Nell'elaborare la politica in materia di remunerazione attraverso una procedura trasparente, il Consiglio di Amministrazione tiene conto delle pratiche di remunerazione diffuse nei settori di riferimento per SOME C e per società di analoghe dimensioni, considerando anche le esperienze estere comparabili e si avvale all'occorrenza di un consulente indipendente;
- il monitoraggio dell'implementazione e del rispetto della politica in materia di remunerazione, avendo cura – in particolare – che la remunerazione erogata e maturata sia coerente con i principi e i criteri definiti nella politica in materia di remunerazione, alla luce dei risultati conseguiti e delle altre circostanze rilevanti per la sua attuazione;

- l'elaborazione e l'approvazione, ovvero la presentazione all'Assemblea, di piani di remunerazione basati su strumenti finanziari o monetari, di lungo o breve termine, a favore degli Amministratori, delle Figure Manageriali, dei DRS e di altri dipendenti del Gruppo, prevedendo che una parte prevalente del piano abbia un periodo complessivo di maturazione dei diritti e di mantenimento delle azioni attribuite pari ad almeno cinque anni.

1.3 COLLEGIO SINDACALE

Il Collegio Sindacale di SOMEC è stato nominato dall'Assemblea degli Azionisti del 4 maggio 2023 e resterà in carica per un periodo pari a tre esercizi, ossia sino alla data dell'Assemblea chiamata ad approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025.

Alla data della presente Relazione, il Collegio Sindacale della Società è composto da:

- Michele Furlanetto, Presidente;
- Luciano Francini, Sindaco Effettivo;
- Annarita Fava, Sindaco Effettivo;
- Lorenzo Boer, Sindaco Supplente;
- Barbara Marazzi, Sindaco Supplente.

Nel processo di definizione della Politica sulla Remunerazione un ruolo essenziale viene svolto dal Collegio Sindacale, il quale esprime pareri e commenti circa la remunerazione assegnata agli Amministratori.

Il Collegio Sindacale è inoltre chiamato a verificare che vi sia coerenza tra i salari e i compensi corrisposti e la Politica sulla Remunerazione adottata dalla Società e ad esprimere il proprio parere sulle proposte presentate in particolare per quanto riguarda gli Amministratori eventualmente investiti di particolari cariche (ai sensi dell'art. 2389 del c.c.).

1.4 ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

In materia di remunerazione, l'Assemblea degli Azionisti approva in sede ordinaria il compenso degli Amministratori ai sensi degli artt. 2364, comma 1, n. 3 e 2389, comma 3, del Codice civile.

L'Assemblea degli Azionisti determina il compenso dei membri del Collegio Sindacale ai sensi degli articoli 2364, comma 1, n. 3), e 2402 del Codice Civile.

La Politica sulla Remunerazione, così come descritta nella Sezione I della Relazione, è sottoposta al voto vincolante dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti, convocata in occasione dell'approvazione del bilancio ai sensi dell'art. 2364, comma 2, del Codice civile.

Inoltre, l'Assemblea degli Azionisti delibera sui compensi basati su strumenti finanziari.

La Sezione II della Relazione, ai sensi dell'art. 123-ter del TUF, comma 6, come introdotto dal D. Lgs. n. 49/2019, è invece sottoposta al voto solo consultivo e non vincolante dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti, la quale è tenuta ad esprimersi in senso favorevole e contrario sulla stessa.

La Politica sulla Remunerazione è sottoposta al voto degli Azionisti con la cadenza richiesta dalla durata della Politica o in occasione di eventuali modifiche ai contenuti – diversi da eventuali modifiche formali o redazionali - della Politica medesima.

1.5 COMITATO PARTI CORRELATE

Il Consiglio di Amministrazione in data 4 maggio 2023 ha istituito il Comitato Parti Correlate che svolge le funzioni previste dal Regolamento "Operazioni con parti correlate" adottato dalla Consob con deliberazione n. 17221 del 12 marzo 2010 e successive modificazioni e integrazioni, tenuto altresì conto delle indicazioni e degli orientamenti per l'applicazione del predetto Regolamento forniti dalla CONSOB con comunicazione n. DEM/10078683 del 24 settembre 2010.

Alla data della presente Relazione, il Comitato Parti Correlate è composto da:

- Gianna Adami, Amministratore Indipendente e Presidente del Comitato;
- Elena Nembrini, Amministratore Indipendente e Membro del Comitato;
- Giuliana Borello, Amministratore Indipendente e Membro del Comitato.

Il Comitato Parti Correlate si esprime in ipotesi di deroga alla Politica sulla Remunerazione con riferimento agli elementi indicati nella Sezione I, Paragrafo 0, secondo le condizioni procedurali previste dalla Procedura OPC adottata dalla Società.

1.6 IL CHIEF PEOPLE OFFICER

Nell'ambito delle sue attività, il Chief People Officer:

- elabora un piano di politica sulla remunerazione e lo sottopone all'Amministratore Delegato;
- svolge attività di analisi e supporta il Comitato per la Remunerazione nell'esercizio delle attribuzioni consultive e di indirizzo;
- attua la Politica sulla Remunerazione con riferimento ai Dirigenti Strategici, sulla base dei principi di meritocrazia.

1.7 SOCIETÀ' DI REVISIONE

La revisione legale di SOME C è affidata a EY S.P.A.

La Società di Revisione EY S.p.A. verifica l'avvenuta predisposizione della Sezione II della Relazione ai sensi dell'art. 123-ter del TUF.

1.8 ESPERTI INDIPENDENTI

Nell'ambito della sua attività consultiva e propositiva, il Comitato per la Remunerazione si potrà avvalere di analisi di mercato realizzate anche da esperti indipendenti esterni. Questi ultimi potranno fornire studi e ricerche relativi alle tendenze, alle prassi e ai livelli retributivi su *benchmark* di mercato riferiti a società ritenute comparabili per dimensione, modelli di *business* e settori di appartenenza.

Nella definizione della Politica sulla Remunerazione la Società si è avvalsa della collaborazione di Cutillo & Partners S.r.l. per realizzare un sistema di Job Evaluation e di incentivazione variabile di lungo termine per il *management* al fine di catturare le specificità del Gruppo e leggerne le dinamiche evolutive, assicurando parallelamente trasparenza ed efficacia comunicativa nell'ambito di quanto richiesto dal quadro normativo e regolatorio di riferimento.

La Società, poi, si è avvalsa di Key Advisory S.r.l. per l'individuazione degli obiettivi di *performance* non finanziari legati alla materia *environmental, social, and governance* ("ESG").

Inoltre, la Società si avvale di Managers & Partners - Actuarial Services S.p.A. per la valutazione delle assegnazioni di diritti nell'ambito del Piano 2021-2025 avvenute in data 15 ottobre 2021, con l'obiettivo di ottenere, in base alle indicazioni contenute nell'International Financial Reporting Standard 2 (IFRS 2) – "Pagamenti basati su azioni" – la stima del fair value degli strumenti rappresentativi di capitale assegnati.

2 LINEE GUIDA DELLA POLITICA SULLA REMUNERAZIONE

2.1 FINALITÀ DELLA POLITICA

La Politica definisce i criteri e le linee guida per la remunerazione:

- dei membri del Consiglio di Amministrazione;
- dei membri del Collegio Sindacale;
- dei Dirigenti Strategici.

La Politica è sviluppata in coerenza con i più recenti requisiti normativi, la missione e i principi del Gruppo e

rappresenta uno strumento fondamentale per perseguire gli obiettivi della Società.

La Politica è volta principalmente ad attrarre, remunerare e fidelizzare il *top management* del Gruppo, nonché per allineare gli interessi a quelli di Azionisti e investitori.

In particolare, con l'adozione della Politica, la Società intende:

- garantire una politica retributiva implementata in maniera equa e trasparente, nel rispetto del *benchmark* di mercato;
- condividere con le professionalità più elevate l'incremento di valore della Società;
- coinvolgere ed incentivare gli Amministratori ed il *top management* nel raggiungere gli obiettivi stabiliti dalla direzione aziendale;
- strutturare un sistema di remunerazione bilanciato, in linea con le politiche aziendali della Società, composto da una parte fissa ed una variabile, correlato al raggiungimento di risultati sia di breve sia di medio-lungo periodo;
- attrarre, motivare e fidelizzare le risorse dotate delle qualità professionali richieste per garantire la continuità ed il successo del business del Gruppo, anche attraverso l'attribuzione di benefici non monetari in linea con le *best practices* di mercato.

2.2 CRITERI E PRINCIPI DELLA POLITICA

La definizione della Politica sulla Remunerazione tiene conto delle attuali e future esigenze della Società e del Gruppo e si basa su numerosi criteri, tra cui, la specializzazione professionale, il ruolo organizzativo ricoperto e le responsabilità assegnate ai soggetti coinvolti.

La definizione dei pacchetti retributivi, in sintesi, è ispirata dai seguenti principi:

- bilanciamento della componente fissa e variabile della remunerazione in funzione degli obiettivi strategici della Società e della sua politica di gestione dei rischi, tenuto anche conto dei settori di attività in cui la stessa opera;
- con riferimento alla componente variabile della remunerazione:
 - stabilire un'adeguata ponderazione della remunerazione variabile annuale e della remunerazione variabile di lungo termine;
 - correlare l'erogazione della remunerazione ad obiettivi di *performance* di breve e medio-lungo termine che devono essere predeterminati, misurabili e strettamente collegati alla creazione di valore;
 - prevedere un ammontare massimo per l'erogazione della parte variabile;
 - ispirarsi ad un *vesting* quinquennale per una quota rilevante della parte variabile di lungo termine, in conformità con l'art. 5, raccomandazione 28 del Codice di Corporate Governance;
- integrazione del pacchetto retributivo attraverso un'offerta di benefici non monetari, in relazione al ruolo e all'incarico ricoperti;
- monitoraggio e analisi delle prassi retributive e delle pratiche adottate nel mercato di riferimento, con l'obiettivo di assicurare un'offerta di remunerazione complessiva allineata al mercato.

2.3 CONTRIBUTO DELLA POLITICA

La Politica sulla Remunerazione contribuisce alla strategia aziendale, al perseguimento degli interessi a lungo termine e alla sostenibilità della Società nonché a un più completo allineamento ai principi e ai criteri del Codice di Corporate Governance anche attraverso:

- l'adozione di piani di incentivazione azionaria a lungo termine che rafforzano - appunto - la

componente retributiva variabile di lungo termine in un'ottica di allineamento degli interessi del *management* al conseguimento di obiettivi di natura finanziaria e, indirettamente, al perseguimento degli interessi a lungo termine della Società;

- l'individuazione, ai fini dell'erogazione della componente variabile a breve termine della remunerazione, di obiettivi quantitativi di natura economico-finanziaria legati alla profittabilità della Società e, di obiettivi qualitativi legati ad attività e progetti strategici e di obiettivi legati alla sostenibilità.

2.4 DURATA DELLA POLITICA

La Politica sulla Remunerazione viene proposta per l'esercizio 2024 e ha, pertanto, durata annuale.

2.5 LA POLITICA E I DIPENDENTI DEL GRUPPO

Nella predisposizione della Politica, il Consiglio di Amministrazione ha tenuto conto del compenso e delle condizioni di lavoro dei dipendenti del Gruppo. In particolare, si segnala che (i) i dipendenti di SOME C sono soggetti al CCNL di settore ed al contratto dei dirigenti industria; (ii) SOME C monitora costantemente il livello di remunerazione previsto per i dipendenti della Società e delle principali società del Gruppo; (iii) nell'ambito dei piani di incentivazione a breve e lungo termine è previsto che tra i beneficiari rientrino non solo gli Amministratori Esecutivi e i Dirigenti Strategici di SOME C, ma anche DRS del Gruppo con funzioni manageriali rilevanti per la crescita e la sostenibilità del business del Gruppo.

2.6 CAMBIAMENTI DELLA POLITICA

La Società per un miglioramento continuo della Politica, finalizzato al mantenimento di un elevato livello di approvazione da parte del mercato, anche tenuto conto di quanto espresso dagli azionisti in sede assembleare, dai proxy e dagli investitori durante le attività di engagement realizzate in corso di anno, delle *best practice* di mercato e del trend di crescita dimensionale del Gruppo nonché della sua complessità, ha ritenuto di apportare alcuni cambiamenti alla Politica sulla Remunerazione di cui alla Sezione I della presente Relazione rispetto alla Politica sulla Remunerazione adottata per il 2023.

In particolare, rispetto a quanto previsto dalla Politica sulla Remunerazione per l'esercizio 2023:

- è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il nuovo Piano 2024-2026, che dovrà essere sottoposto all'Assemblea chiamata ad approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023;
- è stato allargato il perimetro dei destinatari della componente variabile della remunerazione di medio-lungo termine, mediante l'estensione dei beneficiari del Piano 2024-2026 rispetto a quelli del Piano 2021-2025;
- è stato rafforzato il legame tra *performance* e sostenibilità, mediante l'introduzione di obiettivi di ESG nell'ambito del Piano 2024-2026;
- nel Piano 2024-2026 non è più prevista l'attribuzione di *Restricted Shares* connesse esclusivamente alla permanenza presso la Società dei beneficiari, bensì solo l'attribuzione di *Performance Shares* subordinate al conseguimento di obiettivi di performance predeterminati.

3 COMPONENTI DELLA REMUNERAZIONE

La Politica sulla Remunerazione della Società, per il 2024, si compone dei seguenti elementi:

- una componente fissa, composta dagli emolumenti in termini di compenso per la carica di componente dell'organo di amministrazione e controllo di SOME C percepiti nella Società e in società controllate e collegate, nonché dalla retribuzione fissa (per ulteriori informazioni si rinvia al Paragrafo 3.1);
- una componente variabile di breve termine ("MBO") (per ulteriori informazioni si rinvia al Paragrafo 3.2.1);
- una componente variabile di lungo termine connessa al Piano 2024-2026 ("LTI") (per ulteriori informazioni si rinvia al Paragrafo 3.2);

- benefici non monetari (c.d. “*benefits*”) (per ulteriori informazioni si rinvia al Paragrafo 3.3).

La combinazione di tali elementi della remunerazione viene impiegata al fine di comporre la *total reward* spettante ai soggetti destinatari della presente Politica sulla Remunerazione.

La Società si riserva comunque di studiare e implementare in futuro nuove componenti della remunerazione.

3.1 COMPONENTE FISSA

La componente fissa annua lorda della remunerazione riflette la complessità dei ruoli e le caratteristiche dei titolari (professionalità, esperienza, livello di responsabilità, competenze distintive, prestazioni, comportamenti organizzativi).

La verifica dei livelli di adeguatezza avviene sulla base di valutazioni relative al mercato interno ed esterno di riferimento e, in caso di modifiche rilevanti di ruoli e di responsabilità attribuite, secondo criteri di differenziazione e di merito.

Per ulteriori informazioni si rinvia al Paragrafo 5.

3.2 COMPONENTE VARIABILE

La componente variabile della remunerazione, definita in maniera tale da allineare gli interessi del *management* con quelli degli Azionisti, persegue l'obiettivo prioritario della creazione di valore sostenibile nel breve e nel medio-lungo termine, tramite un legame effettivo e verificabile tra la remunerazione e la *performance* della Società e le *performance* individuali.

Per componente variabile della remunerazione si intendono:

- la componente variabile di breve termine (come meglio descritto nel successivo Paragrafo 3.2.1);
- la componente variabile di medio-lungo termine legata Piano 2024-2026 (come meglio descritto nel successivo Paragrafo 3.2.2).

La Società inoltre può valutare l'erogazione agli Amministratori Esecutivi e ai Dirigenti Strategici di premi straordinari o gratifiche *una tantum* sulla base di considerazioni collegate ai rendimenti individuali o all'impegno profuso nell'esercizio di riferimento ovvero per incentivare l'implementazione degli obiettivi del piano strategico. Tali erogazioni possono essere previste solo a favore delle figure contemplate nella presente Relazione. In caso di erogazione di retribuzioni straordinarie, troveranno applicazione le previsioni di cui al Regolamento OPC recante disposizioni in materia di operazioni con parti correlate e alla Procedura OPC.

3.2.1 RETRIBUZIONE VARIABILE DI BREVE TERMINE (MBO)

È previsto il riconoscimento di una componente variabile di breve termine, in forma monetaria, legata a Obiettivi di *Performance* annuali, c.d. MBO (“*Management by Objectives*”), per allineare i comportamenti dei beneficiari agli obiettivi strategici di breve termine dell'organizzazione.

Il limite massimo della componente variabile di breve termine, in percentuale rispetto alla componente fissa, è pari al 35% per ciascun beneficiario.

L'erogazione dell'MBO avviene in proporzione al grado di raggiungimento di obiettivi misurabili di *performance* economico-finanziari legati all'EBITDA e ai Ricavi (gli “**Obiettivi Finanziari**”) che pesano circa il 70%, nonché obiettivi non finanziari di *performance* gestionali e ESG, collegate alle principali attività di cui sono responsabili i soggetti destinatari (gli “**Obiettivi non Finanziari**”) che pesano circa il 30%.

La Società valuta il raggiungimento degli Obiettivi di *Performance* possibilmente nella prima riunione del Consiglio di Amministrazione dell'esercizio successivo a quello di riferimento. La componente variabile di breve termine, poi, viene attribuita prontamente a seguito della suddetta deliberazione consiliare.

La Società fissa il livello di *payout target* in percentuale rispetto al raggiungimento degli Obiettivi in misura pari al 100%; i livelli di *payout* minimo e massimo oscillano, invece, tra lo 0% e il 120%, a seconda delle percentuali di raggiungimento degli obiettivi di *performance* assegnati.

L'erogazione dell'MBO, inoltre, è subordinata ad una "Condizione Cannello" individuata con riferimento ad al raggiungimento di una determinata soglia minima fissata nell'80% dell'EBITDA di budget 2024.

La Società non prevede specifici sistemi di pagamento differito.

3.2.2 RETRIBUZIONE VARIABILE DI LUNGO TERMINE (LTI)

Al fine di garantire il maggiore allineamento agli interessi degli Azionisti e alla creazione di valore nel lungo termine, il Consiglio di Amministrazione del 27 marzo 2024, su proposta del Comitato per la Remunerazione, ha approvato il Piano 2024-2026 a favore degli Amministratori Esecutivi della Società e dei Dirigenti Strategici della Società e del Gruppo. Il Piano 2024-2026 sarà sottoposto all'approvazione dell'Assemblea chiamata ad approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023.

L'adozione del Piano 2024-2026 risponde alle raccomandazioni del Codice di Corporate Governance, il cui art. 5 riconosce che piani di questo tipo rappresentano uno strumento idoneo a consentire l'allineamento degli interessi degli amministratori esecutivi e dei dirigenti con responsabilità strategiche delle società quotate con quelli degli Azionisti, consentendo di perseguire l'obiettivo prioritario di creazione di valore in un orizzonte di medio-lungo periodo.

Il Piano si prefigge di perseguire principalmente le seguenti finalità:

- allineare gli interessi del *management* con il raggiungimento di obiettivi economico-finanziari in una cornice di sostenibilità nel medio-lungo periodo;
- strutturare un piano bilanciato tra obiettivi di crescita industriale, capitalizzazione e dividendi, tra obiettivi di medio e di lungo periodo, in linea con un periodo di *performance* rilevante, che sia in linea con le raccomandazioni del Codice di Corporate Governance;
- focalizzare l'attenzione dei beneficiari nel perseguimento degli obiettivi strategici, in linea con quelli previsti dal piano industriale, legando la remunerazione delle risorse chiave aziendali agli effettivi risultati conseguiti ed alla creazione di valore per la Società;
- attrarre e motivare le risorse, premiando il raggiungimento dei risultati e valorizzando i comportamenti posti in essere per conseguirli.

Il Piano ha ad oggetto l'assegnazione gratuita di un numero massimo di *Performance Shares*, calcolato quale percentuale rispetto al compenso fisso dei beneficiari e successivamente convertito in azioni sulla base della media aritmetica del prezzo ufficiale delle azioni ordinarie di SOMEK rilevato su Euronext Milan nei 30 giorni antecedenti la data del Consiglio di Amministrazione che ha approvato la proposta di Piano (inclusa). L'incidenza annua della quota di *Performance Shares* sul compenso fisso di ciascun beneficiario del Piano 2024-2026 è pari a circa il 100%, per ciascuno dei tre anni di durata del Piano.

Il Piano 2024-2026 si compone totalmente, quindi, di *Performance Shares*.

La quota di *Performance Shares* spettante a ciascun beneficiario del Piano 2024-2026 sarà consuntivata alla fine del terzo anno, successivamente all'approvazione assembleare del bilancio al 31 dicembre 2026, e sarà erogata in due *tranche* (i) la prima parte, per un importo pari al 60% del totale spettante al beneficiario, sarà attribuita dopo la predetta approvazione assembleare; (ii) la seconda parte, per un importo pari al 40%, dopo l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2028.

L'attribuzione della quota di *Performance Shares* è subordinata a:

- una "Condizione Cannello" individuata con riferimento ad una determinata soglia minima fissata nel 90% dell'EBITDA Consolidato Cumulato Adjusted 2024-2026 che, ove conseguita, determinerà l'attivazione del Piano 2024-2026;
- un "Obiettivo di *Performance*" corrispondente all'EBITDA Consolidato Cumulato Adjusted 2024-2026 (con peso 70%);
- tre "Obiettivi di *Performance*" ESG (con peso complessivo 30%):
 - la riduzione delle emissioni GHG, mediante l'utilizzo di energia da fonte rinnovabile (con peso 10%);

- l'effettuazione di un piano di azioni di *green procurement* sui fornitori strategici (con peso 10%);
- l'ottenimento di un *rating* di sostenibilità (con peso 10%).

Con riferimento all'EBITDA Consolidato Cumulato Adjusted 2024-2026, il *target* numerico viene stabilito facendo riferimento al Piano Industriale 2024-2026 consolidato del Gruppo. In particolare, l'EBITDA Consolidato Cumulato Adjusted è rappresentato dalla somma degli EBITDA, definiti come il risultato operativo del Gruppo (EBIT) al netto degli ammortamenti, degli accantonamenti, dei costi/proventi aventi natura non ricorrente e dei costi (anche figurativi) dei piani di incentivazione, rilevati in ciascuno degli esercizi ricompresi nel Piano 2024-2026. Al fine di verificare il raggiungimento della "Condizione Cancellato" e dell'"Obiettivo di Performance" l'EBITDA Consolidato Cumulato Adjusted viene determinato, sulla base della definizione anzidetta, dal Consiglio di Amministrazione, previo parere del Comitato (per quanto di competenza), in occasione dell'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2026 e successivamente posto a confronto con il corrispondente valore risultante dal Piano Industriale approvato dal Consiglio di Amministrazione. Si precisa che il parametro così determinato non considera gli oneri finanziari netti, le imposte, utile/perdita pro-quota derivante dall'applicazione del metodo del patrimonio netto per le Società Collegate e joint venture.

Per gli *Obiettivi di Performance*, la Società ha previsto i seguenti livelli di *payout*:

- per l'EBITDA Consolidato Cumulato Adjusted 2024-2026, a fronte di una *performance* pari o inferiore al 90%, il *payout* è 0; a fronte di una *performance* tra il 90% e il 100% (target) il *payout* è lineare tra il 50% e il 100%; a fronte di una *performance* dal 100% il *payout* è lineare, con un cap massimo del 120%;
- per gli Obiettivi di Performance ESG il *payout*, a fronte delle *performance* raggiunte, oscilla tra lo 0 e il 100%.

Le caratteristiche essenziali del Piano 2024-2026 sono dettagliate nel relativo documento informativo redatto ai sensi dell'art. 84-*bis* del Regolamento Emittenti a cui si rimanda, a disposizione del pubblico presso la sede sociale in San Vendemiano, Via Palù n. 30 e sul sito internet (www.somecgroup.com) alla sezione "Governance > Remunerazione".

Si ricorda che, in aggiunta al Piano 2024-2026, per i beneficiari del Piano 2021-2025 il pacchetto retributivo ricomprenderà altresì l'eventuale erogazione della seconda *tranche* di *Performance Shares* (prevista a seguito dell'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025), ove siano rispettate le condizioni previste dal Piano 2021-2025. Per ulteriori informazioni si rinvia al documento informativo redatto ai sensi dell'art. 84-*bis* del Regolamento Emittenti a cui si rimanda, a disposizione del pubblico presso la sede sociale in San Vendemiano, Via Palù n. 30 e sul sito internet (www.somecgroup.com) alla sezione "Governance > Remunerazione".

3.3 BENEFICI NON MONETARI

L'obiettivo dei *fringe benefit* è quello di integrare il pacchetto retributivo, in linea con le comuni prassi di mercato, contribuendo a garantire competitività e un maggior apprezzamento del pacchetto stesso. I *fringe benefit* rientrano nella tipologia ordinaria di benefici non monetari generalmente attribuiti a soggetti che ricoprono posizioni analoghe in società di capitali con caratteristiche dimensionali e qualitative equiparabili a quelle della Società.

3.4 MECCANISMI DI CLAW BACK / MALUS E CLAUSOLE DI MINIMUM HOLDING

Vengono, inoltre, applicate le clausole di *malus* e *claw-back*, di cui all'articolo 5 raccomandazione 27 del Codice di Corporate Governance, che consentono alla Società ovvero alle società controllate di chiedere la restituzione, in tutto o in parte, delle somme erogate ovvero di trattenerne quelle non ancora oggetto di erogazione, a fronte di specifiche fattispecie.

Non sono previste clausole per il mantenimento in portafoglio di strumenti finanziari dopo la loro acquisizione, con indicazione dei periodi di mantenimento e dei criteri utilizzati per la determinazione di tali periodi (c.d. *minimum holding*).

4 POLITICA RELATIVA AI TRATTAMENTI PREVISTI IN CASO DI CESSAZIONE DALLA CARICA

E/O DI RISOLUZIONE DEL RAPPORTO DI LAVORO

La Società, generalmente, non stipula accordi che regolino *ex-ante* gli aspetti economici relativi alla risoluzione anticipata del rapporto di lavoro con il *top management*, fermi restando gli obblighi previsti dalla legge e dal contratto collettivo di categoria applicabile.

Tuttavia, per l'Amministratore Delegato ed altre figure apicali, in alcune circostanze, in considerazione delle particolari professionalità espresse e delle finalità di *retention* connesse al ruolo rivestito, la Società può prevedere accordi che disciplinino anticipatamente gli effetti economici dell'eventuale cessazione dalla carica o risoluzione del rapporto, in linea con le strategie, i valori e gli interessi di lungo termine del Gruppo, determinati dal Consiglio di Amministrazione.

Resta inteso che tali indennità sono in ogni caso determinate in relazione al valore aggiunto prestato nonché alle connesse finalità di *retention* della persona nell'interesse della Società.

Per le figure con cui non sono stati stipulati accordi di *severance ex ante*, in caso di cessazione anticipata della carica o cessazione del rapporto in essere con la Società ad iniziativa aziendale, in difetto di giusta causa, l'orientamento è quello di ricercare accordi per risoluzione consensuale del rapporto, a fronte di erogazioni che non eccedano i limiti definiti dalla legge e/o dal CCNL e/o dalla giurisprudenza e dalle prassi in essere.

In mancanza di riferimenti normativi o di contrattazione collettiva, le indennità di fine rapporto, oltre al periodo di preavviso (ove previsto), non devono eccedere 24 (ventiquattro) mensilità di retribuzione complessiva (inclusiva di RAL e componente variabile).

Relativamente agli effetti della cessazione dalla carica o della risoluzione del rapporto di lavoro sul Piano 2024-2026, l'attribuzione delle azioni che ne costituiscono il premio presuppone la costanza del rapporto di lavoro o il subentrare della clausola di c.d. "*Good Leaver*", così come disciplinata all'interno del Regolamento del Piano 2024-2026.

Le caratteristiche essenziali del Piano 2024-2026 sono dettagliate nel relativo documento informativo redatto ai sensi dell'art. 84-*bis* del Regolamento Emittenti a cui si rimanda, a disposizione del pubblico presso la sede sociale in San Vendemiano, Via Palù n. 30 e sul sito internet (www.somecgroup.com) alla sezione "Governance > Remunerazione".

Le disposizioni di cui al presente paragrafo si intendono estese a tutte le società controllate del Gruppo.

Non sono previsti al momento piani di successione per gli Amministratori Esecutivi, perché la Società non rientra nella definizione di "società grandi" ai sensi del Codice di Corporate Governance¹.

5 POLITICHE IN MATERIA DI REMUNERAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI, DEI SINDACI E DEI DIRIGENTI STRATEGICI

5.1 REMUNERAZIONE DEL PRESIDENTE E DEGLI AMMINISTRATORI ESECUTIVI

La remunerazione del Presidente e degli Amministratori Esecutivi è determinata ai sensi dell'art. 2389 c.c. ed è adeguatamente bilanciata al fine di contribuire efficacemente alla strategia aziendale, al perseguimento degli interessi a lungo termine ed alla sostenibilità della Società.

In particolare, tale remunerazione è costituita da:

- una componente fissa, determinata tenendo conto dell'ampiezza e della strategicità del ruolo ricoperto ed in misura sufficiente a remunerare la prestazione anche nel caso di mancato raggiungimento degli obiettivi di *performance* finanziari e non finanziari che condizionano l'erogazione della retribuzione variabile;
- una componente variabile di breve termine (MBO), finalizzata a incentivare gli Amministratori

¹ Raccomandazione 24 del Codice di Corporate Governance.

Esecutivi a operare per il raggiungimento di obiettivi annuali di massimizzazione del valore del Gruppo, in linea con gli interessi degli azionisti e degli *altri stakeholder* (per ulteriori informazioni si rinvia al precedente Paragrafo 3.2.1);

- una componente variabile di lungo termine (LTI) (per la quale si rinvia al precedente Paragrafo 3.2.2);
- benefici non monetari, consistenti nell'erogazione di beni e/o servizi assegnati in conformità alla prassi di mercato e nel rispetto della normativa vigente ((per ulteriori informazioni si rinvia al precedente Paragrafo 3.3).

Inoltre, gli Amministratori Esecutivi percepiscono un compenso fisso per il ruolo ricoperto nell'ambito di Società Controllate e Collegate all'interno del Gruppo e, in alcuni casi, sono titolari di un rapporto di lavoro dipendente con la Società.

La Società ritiene che la remunerazione del Presidente e degli Amministratori Esecutivi sopra descritta sia idonea ad assicurare il successo sostenibile della Società nonché il perseguimento delle sue strategie nel rispetto del dialogo e l'interazione con gli *stakeholder* rilevanti.

5.2 REMUNERAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI NON ESECUTIVI E INDIPENDENTI

La remunerazione degli Amministratori Non Esecutivi e indipendenti è costituita da un compenso fisso annuale, determinato ai sensi dell'art. 2389 c.c. e commisurato all'impegno richiesto a ciascuno di essi (anche per la partecipazione alle attività di ciascun comitato endoconsiliare, in qualità di membri degli stessi).

La remunerazione degli Amministratori Non Esecutivi e indipendenti è determinata in misura fissa, e non è dunque collegata in alcuna misura ad obiettivi aziendali e risultati economici conseguiti dalla Società, al fine di meglio garantire la qualità della loro attività nonché l'equilibrio e l'imparzialità.

5.3 REMUNERAZIONE DEI MEMBRI DEI COMITATI ENDOCONSILIARI

Il compenso attribuito ai membri dei comitati endoconsiliari è stato incluso nella componente fissa della remunerazione di ciascun membro, in base all'impegno richiesto a ciascuno di essi per la partecipazione alle attività endoconsiliari. Ai componenti dei comitati endoconsiliari del Consiglio di Amministrazione spetta anche ogni altro compenso eventualmente attribuito dal Consiglio di Amministrazione.

5.4 REMUNERAZIONE DEI COMPONENTI DELL'ORGANO DI CONTROLLO

Ai sensi dell'art. 29 dello Statuto Sociale, la remunerazione dei membri del Collegio Sindacale è determinata da parte dell'Assemblea degli Azionisti. Ai sensi del Codice di Corporate Governance, la remunerazione dei membri del Collegio Sindacale è determinata tenendo in considerazione la competenza, la professionalità e l'impegno richiesti dalla rilevanza del ruolo ricoperto e alle caratteristiche dimensionali e settoriali di SOMEC nonché della sua situazione.

5.5 REMUNERAZIONE DEI DIRIGENTI STRATEGICI

Ai fini dell'individuazione di quali soggetti rientrano nella categoria dei "Dirigenti Strategici", la Società fa riferimento alla definizione di "dirigenti con responsabilità strategiche" di cui all'Appendice del Regolamento OPC, come modificato

L'Appendice del Regolamento OPC prevede, infatti, che: "*I dirigenti con responsabilità strategiche sono quei soggetti che hanno il potere e la responsabilità, direttamente o indirettamente, della pianificazione, della direzione e del controllo delle attività della società, compresi gli Amministratori (esecutivi o meno), della società stessa.*".

Le figure che rientrano nella definizione di Dirigenti Strategici sono individuate con il supporto del Comitato per la Remunerazione, del Presidente del Collegio Sindacale e del Chief People Officer - dal Consiglio di Amministrazione ovvero dall'Amministratore Delegato e risultano inquadrate, appunto, all'interno della generale classificazione dei ruoli della Società, quali "Dirigenti Strategici". Per chiarezza, il Consiglio di Amministrazione individua le figure rientranti nella definizione di Dirigenti Strategici indipendentemente dal

ruolo, categoria contrattuale o responsabilità assunti dal soggetto rilevante all'interno della Società e/o del Gruppo (ivi inclusi, a titolo di esempio, i direttori generali).

Sono stati individuati, per l'anno 2024, numero 2 Dirigenti Strategici:

- il CPO & TALENTA *Business Director*;
- il MESTIERI *Business Director*.

Il pacchetto retributivo dei DRS è costituito da:

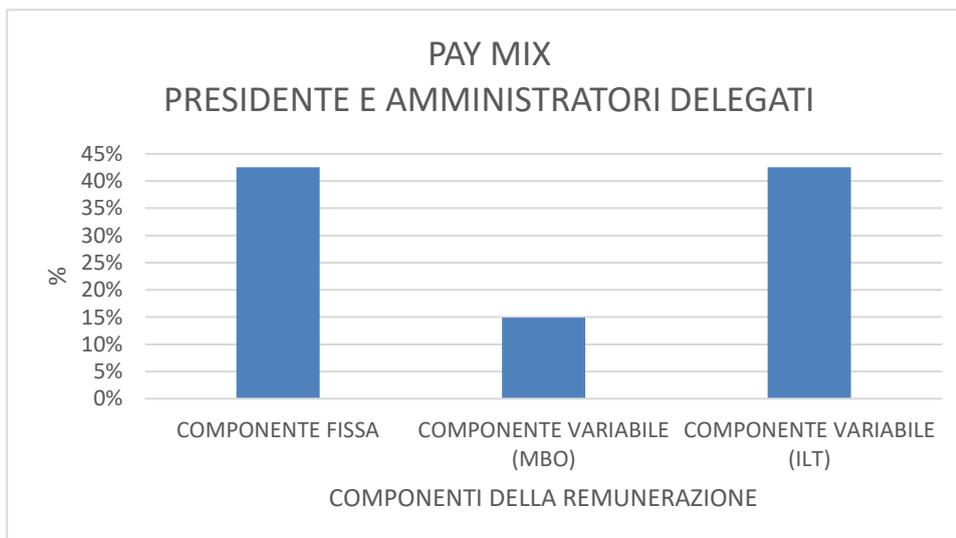
- una componente fissa, determinata in base al ruolo e alle responsabilità loro assegnati, anche considerando il posizionamento retributivo nell'ambito dei riferimenti dei mercati *executive* nazionali e internazionali per ruoli di analogo livello di responsabilità e complessità manageriale. La remunerazione fissa può inoltre essere adeguata periodicamente nell'ambito del processo annuale di revisione salariale che interessa tutta la popolazione manageriale;
- una componente variabile di breve termine (MBO) (per la quale si rinvia al precedente Paragrafo 3.2.1);
- una componente variabile di lungo termine (LTI) (per la quale si rinvia al precedente Paragrafo 3.2.2);
- benefici non monetari, consistenti nell'erogazione di beni e/o servizi assegnati in conformità alla prassi di mercato e nel rispetto della normativa vigente (per ulteriori informazioni si rinvia al precedente Paragrafo 3.3).

6 BENCHMARKING RETRIBUTIVO

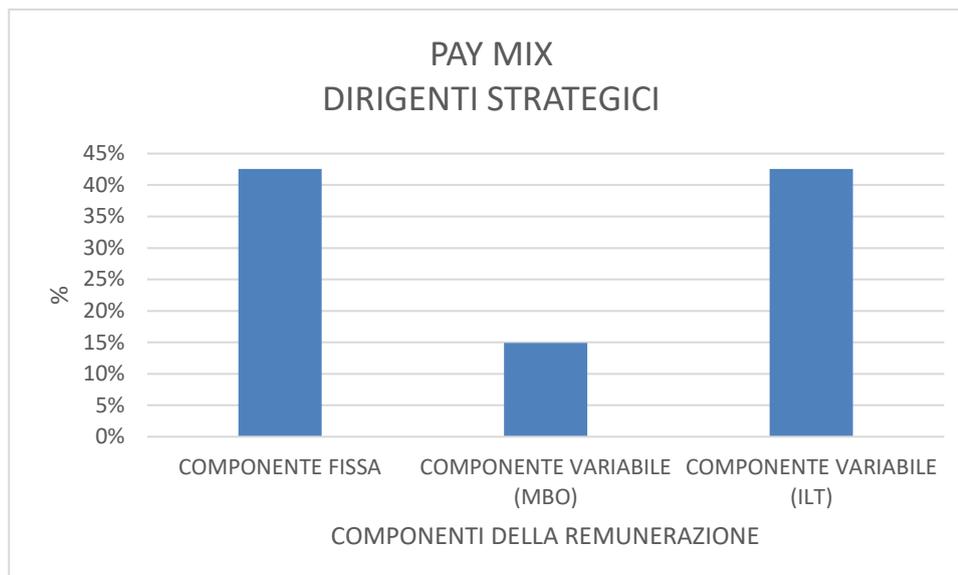
Nella definizione della Politica, illustrata nella Sezione I della Relazione, la Società si è ispirata alle *best practice* -con riferimento al mercato italiano- per quanto riguarda le politiche, gli strumenti e l'architettura generale sei sistemi di remunerazione di società quotate su Euronext Milan, tra cui, in particolare: Seri Industrial S.p.A., Ivs Group S.A., Basicnet S.p.A., Geox S.p.A., Orsero S.p.A., Unieuro S.p.A., Sabaf S.p.A., Avio S.p.A., Immsi S.p.A., Aquafil S.p.A.

7 RAPPORTO TRA LE COMPONENTI FISSE E VARIABILI DELLA REMUNERAZIONE

Il pacchetto retributivo del Presidente e degli Amministratori Esecutivi è così caratterizzato:



Il pacchetto retributivo dei Dirigenti Strategici è così caratterizzato:



8 CIRCOSTANZE ECCEZIONALI

La Società attribuisce compensi solo in conformità con la Politica. In presenza di circostanze eccezionali, la Società, su proposta del Comitato per la Remunerazione, può derogare temporaneamente alla Politica sulla Remunerazione ai fini del “perseguimento degli interessi a lungo termine e della sostenibilità della Società nel suo complesso o per assicurarne la capacità di stare sul mercato” (art. 123-ter, comma 3-bis del TUF). Tra le circostanze eccezionali possono essere incluse, a titolo esemplificativo: (i) operazioni di cessione, acquisizione, fusione, scissione, riorganizzazione aziendale e/o altre operazioni straordinarie che comportino variazioni significative del perimetro dell’attività della Società e/o del Gruppo; (ii) modifiche all’assetto organizzativo, gestionale e amministrativo della Società e/o del Gruppo tali da impattare sui risultati economico-finanziari e sulla creazione di valore nel lungo periodo; (iii) azioni e/o iniziative volte ad attrarre, trattenere o sostituire le risorse strategiche per la Società e/o il Gruppo nonché a garantire l’adeguata valorizzazione del raggiungimento di risultati individuali o collettivi particolarmente rilevanti e positivi per la Società e/o il Gruppo. In particolare, ai fini del perseguimento degli interessi a lungo termine e della sostenibilità nel suo complesso o per assicurarne la capacità di stare sul mercato, la Società potrà derogare ai seguenti elementi della Politica:

- il mix retributivo (*pay-mix*) degli Amministratori Esecutivi e dei Dirigenti Strategici;
- l’assegnazione di strumenti finanziari a lungo termine all’Amministratori Esecutivi e ai Dirigenti Strategici;
- la stipula di accordi per l’assunzione di un impegno di non concorrenza legati al termine del mandato o la risoluzione del rapporto con l’Amministratori Esecutivi e i Dirigenti Strategici;
- trattamenti previsti in caso di cessazione dalla carica o di risoluzione del rapporto di lavoro migliorativi rispetto a quanto previsto dalla contrattazione collettiva;
- l’assegnazione o il mantenimento di benefici non monetari oltre la data di cessazione.

Al fine di approvare tali deroghe alla Politica, la Società applica il Regolamento OPC e la Procedura OPC.

SEZIONE II

PRIMA PARTE – COMPONENTI DELLA REMUNERAZIONE

Organi di amministrazione e controllo

In data 4 maggio 2023, l'Assemblea degli Azionisti ha stabilito in 7 il numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione:

- Oscar Marchetto, Presidente e Amministratore Delegato,
- Alessandro Zanchetta, Amministratore Delegato,
- Gian Carlo Corazza, Amministratore Delegato,
- Davide Callegari, Amministratore Delegato,
- Gianna Adami, Amministratore Indipendente e Lead Independent Director,
- Elena Nembrini, Amministratore Indipendente,
- Giuliana Borello, Amministratore Indipendente,

fissando in tre esercizi la durata in carica del nuovo Consiglio, pertanto fino all'Assemblea di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2025.

In data 13 giugno 2023, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di ripartire tra i membri del Consiglio di Amministrazione il compenso annuo lordo deliberato dall'Assemblea degli Azionisti della Società, come segue:

- A) quale componente remunerativa fissa in ragione della carica ricoperta:
- Euro 20.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* al Presidente e Amministratore Delegato Oscar Marchetto;
 - Euro 20.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Delegato Alessandro Zanchetta;
 - Euro 20.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Delegato Gian Carlo Corazza;
 - Euro 20.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Delegato Davide Callegari;
 - Euro 20.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Gianna Adami;
 - Euro 20.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Elena Nembrini;
 - Euro 20.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Giuliana Borello;
- B) quale componente remunerativa fissa in ragione della partecipazione ai Comitati endoconsiliari, Euro 4.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* al Presidente di ciascun Comitato ed Euro 2.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* a ciascun membro effettivo degli stessi, e pertanto:
- Euro 4.000, annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Gianna Adami quale Presidente del Comitato Remunerazioni e Nomine;
 - Euro 4.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Gianna Adami quale Presidente del Comitato Parti Correlate;
 - Euro 4.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Elena Nembrini quale Presidente del Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità;

- Euro 2.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Elena Nembrini quale membro del Comitato Remunerazioni e Nomine;
- Euro 2.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Giuliana Borello quale membro del Comitato Remunerazioni e Nomine;
- Euro 2.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Elena Nembrini quale membro del Comitato Parti Correlate;
- Euro 2.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Giuliana Borello quale membro del Comitato Parti Correlate;
- Euro 2.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Gianna Adami quale membro del Controllo, Rischi e Sostenibilità;
- Euro 2.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Indipendente Giuliana Borello quale membro del Controllo, Rischi e Sostenibilità;

C) quale componente remunerativa fissa in ragione delle deleghe assegnate dal Consiglio di Amministrazione in occasione della riunione del 4 maggio 2023, rispettivamente:

- Euro 330.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* al Presidente e Amministratore Delegato Oscar Marchetto;
- Euro 160.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Delegato Alessandro Zanchetta;
- Euro 80.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Delegato Gian Carlo Corazza;
- Euro 20.000,00 annui lordi *pro-rata temporis* all'Amministratore Delegato Davide Callegari;

quale componente remunerativa variabile di breve periodo per l'anno 2023, subordinatamente al raggiungimento di determinati obiettivi:

- Euro 105.000,00 lordi al Presidente e Amministratore Delegato Oscar Marchetto;
- Euro 54.000,00 lordi all'Amministratore Delegato Alessandro Zanchetta;
- Euro 30.000,00 lordi all'Amministratore Delegato Gian Carlo Corazza.

A fini di chiarezza, il trattamento retributivo erogato agli Amministratori Delegati Alessandro Zanchetta, Gian Carlo Corazza e Davide Callegari, in virtù dei rispettivi rapporti di lavoro dipendente, per l'esercizio 2023, è stato inoltre costituito da:

- una componente fissa: si tratta di un compenso annuo lordo composto e legato a voci contrattuali fisse, che tiene conto della rilevanza della posizione e delle competenze chiave possedute;
- benefici non monetari relativi all'utilizzo dell'auto aziendale.

Infine, si segnala che l'Amministratore Delegato Davide Callegari nel corso dell'esercizio 2023 ha altresì ricoperto il ruolo di Dirigente con Responsabilità Strategiche e, in quanto tale, da un lato, è stato beneficiario di strumenti finanziari derivanti dal piano di incentivazione variabile di lungo termine 2021-2025 (il "**Piano**"), dall'altro, il suo pacchetto retributivo prevedeva anche una componente variabile della remunerazione di breve periodo vincolata al raggiungimento di obiettivi-parametri aziendali e di obiettivi gestionali individuali.

In data 4 maggio 2023, l'Assemblea ha nominato il Collegio Sindacale, che resterà in carica fino all'Assemblea di approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2025, nelle persone di:

- Michele Furlanetto, Presidente,
- Annarita Fava, Sindaco Effettivo,

- Luciano Francini, Sindaco Effettivo,
- Lorenzo Boer, Sindaco Supplente,
- Barbara Marazzi, Sindaco Supplente.

L'Assemblea ha altresì deliberato di stabilire in Euro 30.000,00 il compenso annuo lordo del Presidente del Collegio Sindacale e in Euro 15.000,00 il compenso annuo lordo dei Sindaci Effettivi.

A fini di trasparenza, inoltre, il Presidente del Consiglio di Amministrazione e gli Amministratori Delegati nonché il Presidente del Collegio Sindacale e un sindaco percepiscono anche un compenso fisso per le cariche ricoperte nelle altre società del Gruppo SOMEK diverse da Somec.

Direttori generali

Nel corso dell'esercizio 2023 la Società non ha nominato direttori generali.

Dirigenti Strategici

Nel corso dell'esercizio 2023 sono stati considerati Dirigenti Strategici:

- il *People, Organisation & ICT Group Director*;
- il componente del consiglio di amministrazione, Presidente e CEO di Fabbrica LLC, in qualità di primario responsabile di società controllata ritenuta di rilevanza strategica;
- il componente del consiglio di amministrazione, CFO e COO di Fabbrica LLC, in qualità di primario responsabile di società controllata ritenuta di rilevanza strategica.

Il trattamento retributivo dei Dirigenti Strategici per l'esercizio 2023 prevedeva:

- una componente fissa: si tratta di un compenso annuo lordo composto e legato a voci contrattuali fisse, che tiene conto della rilevanza della posizione e delle competenze chiave possedute;
- con riferimento al *People, Organisation & ICT Director*, una componente variabile della remunerazione di breve periodo vincolata al raggiungimento di obiettivi-parametri aziendali e di obiettivi gestionali individuali;
- benefici non monetari relativi all'utilizzo dell'auto aziendale;
- strumenti finanziari di cui al Piano.

In particolare, con riferimento all'esercizio 2023, ai Dirigenti Strategici non presenti nel Consiglio di Amministrazione:

- sono stati corrisposti complessivamente Euro 887.891,00 a titolo di remunerazione fissa;
- benefici non monetari relativi all'utilizzo dell'auto aziendale per Euro 5.256,00;
- sono stati attribuiti, a titolo di remunerazione variabile di lungo termine, gli strumenti finanziari *vested* nel corso dell'esercizio e con un valore, alla data di maturazione, pari a Euro 307.883,50, calcolato come media aritmetica del prezzo ufficiale delle azioni ordinarie SOMEK quotate su Euronext Milan, mercato organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., rilevato alla chiusura dei 30 giorni precedenti la data dell'Assemblea dei Soci del 04 maggio 2023.

Per quanto riguarda l'indicazione della proporzione tra i compensi di natura fissa e variabile, si rinvia alla Tabella 1 predisposta ai sensi dell'Allegato 3A, schema 7-*bis* del Regolamento Emittenti in calce alla presente Relazione.

Indennità e/o altri benefici

Nel corso dell'esercizio 2023 non sono state attribuite indennità e/o altri benefici agli Amministratori e agli altri Dirigenti Strategici della Società per la cessazione dalla carica.

Deroghe alla Politica

Nel corso dell'esercizio 2023 di riferimento non è stata applicata alcuna deroga rispetto alla Politica sulla Remunerazione 2023 approvata in relazione a tale esercizio.

Informazioni sull'applicazioni di meccanismi di correzione *ex post* della componente variabile della remunerazione

Nel corso dell'esercizio 2023 non sono stati applicati meccanismi di correzione *ex post* della componente variabile (c.d. *malus* o *claw back*) della remunerazione degli Amministratori Esecutivi e degli altri Dirigenti Strategici.

Informazioni di confronto

Si forniscono di seguito le informazioni di confronto, per il periodo di quotazione della Società o per il minor periodo di permanenza in carica dei soggetti indicati, tra la variazione annuale:

- della remunerazione totale ovvero quella percepita per la carica nella Società nonché nelle società del Gruppo SOMEC di ciascuno dei soggetti per i quali le informazioni di cui alla presente sezione della Relazione sono fornite nominativamente, ovvero dei componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale:

Nome e Cognome	Carica	2020 (*)	2021	2022	2023
Oscar Marchetto	Presidente Amministratore Delegato e	408.597,20	480.500	492.264	497.082
Alessandro Zanchetta	Amministratore Delegato	390.867,83	427.519	433.263	436.364
Gian Carlo Corazza	Amministratore Delegato	393.863,27	425.670	425.411	358.683
Davide Callegari	Amministratore Delegato	N.A.	N.A.	N.A.	283.463
Gianna Adami	Amministratore Indipendente e Lead Independent director	12.677,59	20.000	20.000	26.630
Elena Nembrini	Amministratore Indipendente	N.A.	N.A.	N.A.	18.486
Giuliana Borello	Amministratore Indipendente	N.A.	N.A.	N.A.	17.238
Michele Furlanetto	Presidente del Collegio Sindacale	9.872,88	15.000,00	18.479,00	29.904
Luciano Francini	Sindaco	26.608,09	26.500,00	26.500,00	29.801

Annarita Fava	Sindaca	8.496,18	10.00,00	10.000,00	13.301
Stefano Campoccia	Amministratore Indipendente	9.234,97	20.000,00	20.000,00	6.740

(*) La remunerazione complessiva per l'anno 2020 include anche la remunerazione corrisposta nel periodo antecedente alla quotazione.

- dei risultati del Gruppo (in migliaia di euro);

Indicatori economici	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
REVENUES	223.424	258.480	328.844	371.044
EBITDA	18.690	23.042	23.236	18.181

- della remunerazione annua lorda media, parametrata sui dipendenti a tempo pieno, dei dipendenti di SOMEC diversi dai soggetti la cui remunerazione è rappresentata nominativamente nella presente sezione della Relazione.

	2020	2021	2022	2023
Remunerazione annua lorda media dei dipendenti a tempo pieno	35.364	37.218	38.233	38.823

INFORMAZIONI SU COME È STATO TENUTO CONTO DEL VOTO ESPRESSO DALL'ASSEMBLEA DEL 4 MAGGIO 2023 SULLA SEZIONE SECONDA DELLA RELAZIONE SULLA POLITICA IN MATERIA DI REMUNERAZIONE E SUI COMPENSI CORRISPOSTI

La remunerazione del Consiglio di Amministrazione e dei Dirigenti Strategici è stata inoltre ritenuta dalla Società in linea con il perseguimento degli obiettivi di lungo termine della stessa e del Gruppo in quanto contribuisce ad allineare gli interessi del *management* con quelli degli Azionisti. L'Assemblea ordinaria della Società del 4 maggio 2023 ha espresso un voto consultivo sulla Sezione II della Relazione sulla Remunerazione 2023, relativa ai compensi corrisposti nel corso dell'esercizio 2022. Quest'ultima è stata approvata con il 96,45% dei voti favorevoli degli Azionisti partecipanti alla predetta Assemblea. La Società, nella predisposizione della Politica sulla Remunerazione, ha tenuto conto delle risultanze del voto espresso in sede assembleare.

* * *

Le remunerazioni riportate nella presente Relazione sono state determinate, per l'esercizio 2023, in conformità con la Politica sulla Remunerazione 2023.

Per maggiori dettagli sui compensi corrisposti, si vedano le tabelle riportate nel seguito.

SECONDA PARTE – DETTAGLIO DEI COMPENSI

In allegato sono riportati analiticamente i compensi corrisposti nell'esercizio 2023 dalla Società e da società controllate e collegate mediante l'utilizzo delle Tabelle 1, 3A e 3B dello schema 7-bis dell'Allegato 3A al Regolamento Emittenti nonché le partecipazioni detenute dai componenti degli organi di amministrazione e controllo e dai dirigenti con responsabilità strategiche mediante lo schema 7-ter dell'Allegato 3A al Regolamento Emittenti.

ALLEGATI

ALLEGATO 1 - SCHEMA N. 7-BIS, I.2 SECONDA PARTE, TABELLA 1- Compensi corrisposti ai componenti gli organi di amministrazione e di controllo, ai direttori generali e agli altri dirigenti con responsabilità strategiche.

ALLEGATO 2 - TABELLA 3A - Piani di incentivazione basati su strumenti finanziari, diversi dalle *stock option*, a favore dei componenti dell'organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche.

ALLEGATO 3 - TABELLA 3B - Piani di incentivazione monetari a favore dei componenti dell'organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche.

ALLEGATO 4 - SCHEMA N. 7-TER - Partecipazioni dei componenti degli organi di amministrazione e controllo, dei direttori generali e dei dirigenti con responsabilità strategiche

ALLEGATO 1 - SCHEMA N. 7-BIS, I.2 SECONDA PARTE, TABELLA 1- Compensi corrisposti ai componenti gli organi di amministrazione e di controllo, ai direttori generali e agli altri dirigenti con responsabilità strategiche

(A) Nome e cognome	(B) Carica	(C) Periodo per cui è stata ricoperta la carica	(D) Scadenza della carica	(1) Compensi fissi	(2) Compensi per la partecipazione a comitati	(3) Compensi variabili non equity		(4) Benefici non monetari	(5) Altri compensi	(6) Totale	(7) Fair Value dei compensi equity	(8) Indennità di fine carica o di cessazione e del rapporto di lavoro
						Bonus e altri incentivi	Partecipazione agli utili					
Oscar Marchetto	Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato SOMEK SPA ¹	01/01/2023	31/12/2023	497.082	0	0	0	0	0	497.082	0	0
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				350.000	0	0	0	0	0	350.000	0	0
(II) Compensi da controllate e collegate				147.082	0	0	0	0	0	147.082	0	0
Alessandro Zanchetta	Consigliere e Amministratore Delegato SOMEK SPA ²	01/01/2023	31/12/2023	426.716	0	0	0	9.648	0	436.364	0	0
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				400.000 ³	0	0	0	9.648 ⁴	0	409.648	0	0

¹ Consigliere e Presidente Consiglio Amministrazione FABBRICA WORKS SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Presidente Consiglio Amministrazione MESTIERI SPA da 29/12/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Presidente Consiglio Amministrazione MESTIERI SRL da 01/01/2023 a 28/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato BLUESTEEL SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato BUDRI SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato GICO SPA da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato GINO CEOLIN SRL da 25/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato HYSEA SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato INOXTREND SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato LAMP ARREDO SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato OXIN SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato PIZZA GROUP SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato PRIMAX SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato SKILLBUILD SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione e Amministratore Delegato SKILLMAX SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Manager / Chairman NAVALTECH LLC da 01/01/2023 a 31/12/2023; Manager TSI LLC da 01/01/2023 a 31/12/2023; Member of the Board FABBRICA LLC da 01/01/2023 a 31/12/2023; Presidente Consiglio Amministrazione TOTAL SOLUTION INTERIORS SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023.

² Consigliere e Amministratore Delegato FABBRICA WORKS SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato GICO SPA da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato GINO CEOLIN SRL da 25/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato HYSEA SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato INOXTREND SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato LAMP ARREDO SRL da 28/10/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato OXIN SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato PIZZA GROUP SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato PRIMAX SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato SKILLBUILD SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato SOMEK SPA da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere MESTIERI SPA da 29/12/2023 a 31/12/2023; Consigliere MESTIERI SRL da 01/01/2023 a 28/12/2023; Consigliere TOTAL SOLUTION INTERIORS SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere, Vice Presidente e Amministratore Delegato BUDRI SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Group CFO SOMEK SPA da 01/01/2023 a 31/12/2023; Manager / CFO NAVALTECH LLC da 01/01/2023 a 31/12/2023; Member of the Board FABBRICA LLC da 01/01/2023 a 31/12/2023.

³ Di cui 220.000 in virtù del rapporto dipendente.

⁴ La totalità in virtù del rapporto dipendente.

(II) Compensi da controllate e collegate				26.716	0	0	0	0	0	26.716	0	0
Gian Carlo Corazza	Consigliere e Amministratore Delegato SOMEK SPA ⁵	01/01/2023	31/12/2023	350.129	0	0	0	8.554	0	358.683	0	0
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				328.629 ⁶	0	0	0	8.554 ⁷	0	337.183	0	0
(II) Compensi da controllate e collegate				21.500	0	0	0	0	0	21.500	0	0
Davide Callegari	Consigliere e Amministratore Delegato SOMEK SPA ⁸	04/05/2023	31/12/2023	273.617	0	0	0	9.846	0	283.463	0	0
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				256.521 ⁹	0	0	0	9.846 ¹⁰	0	266.367	0	0
(II) Compensi da controllate e collegate				17.096	0	0	0	0	0	17.096	0	0
Gianna Adami	Consigliera SOMEK SPA	01/01/2023	31/12/2023	20.000	6.630	0	0	0	0	26.630	0	0
Stefano Campoccia	Consigliere SOMEK SPA	01/01/2023	03/05/2023	6.740	0	0	0	0	0	6.740	0	0
Elena Nembrini	Consigliera SOMEK SPA	04/05/2023	31/12/2023	13.205	5.281	0	0	0	0	18.486	0	0
Giuliana Borello	Consigliera SOMEK SPA	04/05/2023	31/12/2023	13.260	3.978	0	0	0	0	17.238	0	0
Michele Furlanetto	Presidente del Collegio Sindacale SOMEK SPA	01/01/2023	31/12/2023	29.904	0	0	0	0	0	29.904	0	0
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				24.904	0	0	0	0	0	24.904	0	0
(II) Compensi da controllate e collegate				5.000	0	0	0	0	0	5.000	0	0
Luciano Francini	Sindaco SOMEK SPA ¹¹	01/01/2023	31/12/2023	29.801	0	0	0	0	0	29.801	0	0
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				13.301	0	0	0	0	0	13.301	0	0
(II) Compensi da controllate e collegate				16.500	0	0	0	0	0	16.500	0	0

⁵ Amministratore Unico SOMEK SINTESI SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; COO SOMEK SPA da 01/01/2023 a 30/11/2023; Consigliere OXIN SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Manager / CEO NAVALTECH LLC da 01/01/2023 a 31/12/2023; Manager TSI LLC da 01/01/2023 a 31/12/2023; Member of the Board FABBRICA LLC da 01/01/2023 a 31/12/2023.

⁶ Di cui 201.670 in virtù del rapporto dipendente.

⁷ La totalità in virtù del rapporto dipendente.

⁸ Amministratore Unico SOMEK SHANGHAI CO. LTD da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere BUDRI SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato GICO SPA da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato HYSEA SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato INOXTREND SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato MESTIERI SRL da 01/01/2023 a 28/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato OXIN SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato PIZZA GROUP SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato PRIMAX SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere e Amministratore Delegato TOTAL SOLUTION INTERIORS SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere GINO CEOLIN SRL da 25/01/2023 a 31/12/2023; Consigliere SKILLMAX SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Group General Manager SOMEK SPA da 01/01/2023 a 31/12/2023; Manager PIZZA GROUP USA LLC da 01/01/2023 a 31/12/2023.

⁹ Di cui 230.000 in virtù del rapporto dipendente, in essere per tutto l'esercizio 2023.

¹⁰ La totalità in virtù del rapporto dipendente.

¹¹ Presidente del Collegio Sindacale MESTIERI SPA da 29/12/2023 a 31/12/2023; Presidente del Collegio Sindacale OXIN SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Presidente del Collegio Sindacale TOTAL SOLUTION INTERIORS SRL da 01/01/2023 a 31/12/2023; Sindaco SOMEK SPA da 01/01/2023 a 31/12/2023.

Annarita Fava	Sindaca SOMEK SPA	01/01/2023	31/12/2023	13.301	0	0	0	0	0	13.301	0	0
DRS				887.891	0	0	0	5.256	0	893.147	-227.980 ¹²	0
(I) Compensi nella società che redige il bilancio				215.000	0	0	0	5.256	0	220.256	-227.980	0
(II) Compensi da controllate e collegate¹³				672.891	0	0	0	0	0	672.891	0	0
(III) Totale				887.891	0	0	0	5.256	0	893.147	-227.980	0

¹² Sulla base del raggiungimento degli obiettivi di performance, al 31 dicembre 2023, è stata azzerata la quota relativa alle performance shares, comportando una riduzione del costo figurativo del piano di incentivazione per Euro 227.980, con conseguente rilascio della riserva pagamenti basati su azioni.

¹³ Il tasso medio annuo di cambio utilizzato per la conversione dei compensi in dollari (\$) in compensi in euro (€) è 1,0813.

ALLEGATO 2 - TABELLA 3A - Piani di incentivazione basati su strumenti finanziari, diversi dalle *stock option*, a favore dei componenti dell'organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche

			Strumenti finanziari assegnati negli esercizi precedenti non vested nel corso dell'esercizio			Strumenti finanziari assegnati nel corso dell'esercizio						Strumenti finanziari vested nel corso dell'esercizio non attribuiti	Strumenti finanziari vested nel corso dell'esercizio e attribuibili		Strumenti finanziari di competenza dell'esercizio
(A)	(B)	(1)	(2)	(2)	(3)	(4)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
Nome e cognome	Carica	Piano	Numero di strumenti finanziari	Tipologia di strumenti finanziari	Periodo di vesting	Numero di strumenti finanziari	Tipologia di strumenti finanziari	Fair value alla data di assegnazione	Periodo di vesting	Data di assegnazione	Prezzo di mercato all'assegnazione	Numero e tipologia di strumenti finanziari	Numero e tipologia di strumenti finanziari	Valore alla data di maturazione	Fair value
DRS		Piano ILT 2021-2025 ¹	32.115	RESTRICTED SHARE / PERFORMANCE SHARE	Approvazione bilancio 2023	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	0	10.966 RESTRICTED SHARE	307.883,50 ²	- 227.980 ³
			51.777	PERFORMANCE SHARE	Approvazione bilancio 2025										

¹ La totalità dei compensi riguarda la società che redige il bilancio.

² Calcolato come media aritmetica del prezzo ufficiale delle azioni ordinarie SOMEK quotate presso Euronext Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. rilevato alla chiusura dei 30 giorni precedenti la data dell'Assemblea dei Soci.

³ Sulla base del raggiungimento degli obiettivi di performance, al 31 dicembre 2023, è stata azzerata la quota relativa alle performance shares, comportando una riduzione del costo figurativo del piano di incentivazione per Euro 227.980, con conseguente rilascio della riserva pagamenti basati su azioni.

ALLEGATO 3 - TABELLA 3B - Piani di incentivazione monetari a favore dei componenti dell'organo di amministrazione, dei direttori generali e degli altri dirigenti con responsabilità strategiche

(A)	(B)	(1)	(2)			(3)			(4)
Nome e cognome	Carica	Piano	Bonus dell'anno			Bonus di anni precedenti			Altri bonus
			A	B	C	A	B	C	
			Erogabile/ Erogato	Differito	Periodo di riferimento	Non più erogabili	Erogabile/ Erogati	Ancora differiti	
Oscar Marchetto		MBO 2023	0	0	N.A.	0	0	0	0
Alessandro Zanchetta		MBO 2023	0	0	N.A.	0	0	0	0
Gian Carlo Corazza		MBO 2023	0	0	N.A.	0	0	0	0
Davide Callegari		MBO 2023	0	0	N.A.	0	80.000,00 ¹	0	0
DRS		MBO 2023	0	0	N.A.	0	75.000,00 ¹	0	0
(I) Compensi nella società che redige il bilancio		MBO 2023	0	0	N.A.	0	155.000,00 ¹	0	0
(II) Compensi da controllate e collegate		MBO 2023	0	0	N.A.	0	0	0	0
(III) Totale		MBO 2023	0	0	N.A.	0	0	0	0

¹ La totalità in virtù del rapporto dipendente.

ALLEGATO 4 - SCHEMA N. 7-TER - Partecipazioni dei componenti degli organi di amministrazione e controllo, dei direttori generali e dei dirigenti con responsabilità strategiche¹

Nome e cognome	Carica	Società partecipata	Numero azioni possedute alla fine del 2022	Numero azioni acquistate nel 2023	Numero azioni vendute nel 2023	Numero azioni possedute alla fine del 2023
Oscar Marchetto	Consigliere, Presidente Consiglio Amministrazione, Amministratore Delegato SOMEK SPA	Somec S.p.A. ¹	26.735	0	0	26.735
Alessandro Zanchetta	Consigliere e Amministratore Delegato SOMEK SPA	Somec S.p.A. ²	5.000	0	0	5.000
Gian Carlo Corazza	Consigliere e Amministratore Delegato SOMEK SPA	Somec S.p.A. ³	5.000	0	0	5.000
Callegari Davide	Consigliere e Amministratore Delegato SOMEK SPA	Somec S.p.A. ¹	5.668 ⁴	5.668 ⁵	0	11.336
	DRS	Somec S.p.A. ¹	5.298 ⁴	5.298 ⁵	596	10.000

¹ N. 2 dirigenti con responsabilità strategiche alla fine del 2023 possedevano indirettamente, tramite 2.0 Partners LLC, il 25,10% di ATELIER DE FACADES MONTREAL INC, il 25,10% di FABBRICA LLC, il 17,57% di FABBRICA WORKS SRL.

¹ Possesso diretto come persona fisica

² Tramite Ellecigi S.r.l. di cui è Amministratore e Socio Unico

³ Tramite Gicotech S.r.l. di cui è Amministratore e Socio Unico

⁴ A fronte della maturazione della quota di Restricted Shares 2021 - Approvazione Bilancio 2022

⁵ A fronte della maturazione della quota di Restricted Shares 2022 - Approvazione Bilancio 2023