

PRISMI S.P.A.

sede legale in Milano, Via Pietrasanta, n. 14

Iscritta presso il Registro delle Imprese di Milano Numero REA: MI-2088568

Capitale Sociale Sottoscritto e Versato: 20.400.325,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Assemblea Ordinaria degli Azionisti

29 aprile 2022 ore 14.30 in unica convocazione



CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti di PRISMI S.p.A. ("**Società**") è convocata in unica convocazione per il giorno 29 aprile 2022, alle ore 14.30 , presso la sede sociale, in via Pietrasanta 14, Milano, per discutere e deliberare il seguente

Ordine del Giorno

1. Esame ed approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021:

1.1 Approvazione del Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2021; delibere inerenti e conseguenti

1.2 Destinazione del risultato di esercizio; delibere inerenti e conseguenti

1.3 Provvedimenti ai sensi dell'art. 2446 del Codice Civile; deliberazioni inerenti e conseguenti

2. Nomina dei componenti del Collegio Sindacale:

2.1. Nomina dei componenti del Collegio sindacale e del suo Presidente; delibere inerenti e conseguenti

2.2 Determinazione degli emolumenti; delibere inerenti e conseguenti

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di PRISMI S.p.A. (di seguito la "**Società**"), in data 7 aprile 2022, ha deliberato di sottoporre all'attenzione dell'Assemblea ordinaria gli argomenti menzionati all'ordine del giorno di cui sopra.

La presente relazione illustrativa (la “**Relazione**”) è volta ad illustrare e motivare le proposte del Consiglio di Amministrazione e vengono di seguito fornite le necessarie informazioni affinché possiate pervenire ad un fondato giudizio sull’oggetto delle deliberazioni di cui al predetto ordine del giorno.

1. Esame ed approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021:

1.1. Approvazione del Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2021; delibere inerenti e conseguenti

1.2. Destinazione del risultato di esercizio; delibere inerenti e conseguenti

1.3. Provvedimenti ai sensi dell’art. 2446 del Codice Civile; deliberazioni inerenti e conseguenti

2. Nomina dei componenti del Collegio Sindacale:

2.1. Nomina dei componenti del Collegio sindacale e del suo Presidente; delibere inerenti e conseguenti

2.2 Determinazione degli emolumenti; delibere inerenti e conseguenti

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di PRISMI S.p.A. (di seguito la “**Società**”), in data 7 aprile 2022, ha deliberato di sottoporre all’attenzione dell’Assemblea ordinaria gli argomenti menzionati all’ordine del giorno di cui sopra.

La presente relazione illustrativa (la “**Relazione**”) viene redatta , ai sensi e per gli effetti dell’art. 2446 del codice civile, con lo scopo di illustrare la situazione patrimoniale ed economica di PRISMI S.p.A. (la “**Società**”) al 31 dicembre 2021 (la “**Situazione Patrimoniale**”) rappresentata dal Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2021 in ogni sua parte e risultanza e sottoposta, per l’esame e la relativa approvazione, alla medesima Assemblea degli Azionisti.

Il Consiglio di Amministrazione della Vostra Società Vi ha convocati in Assemblea Ordinaria per proporVi l’approvazione del progetto di bilancio di esercizio di PRISMI S.p.A. al 31 dicembre 2021.

Il Bilancio al 31 dicembre 2021 della Vostra Società, redatto secondo i principi contabili internazionali, chiude con una perdita di Euro **-5.158.159**. Tale risultato comporta una riduzione del patrimonio netto a Euro **7.353.739**. La perdita

dell'esercizio 2021 rende applicabile il disposto dell'articolo 2446, comma 1 del Codice Civile.

Per maggiori approfondimenti si rimanda alla Relazione Illustrativa predisposta ai sensi dell'art. 2446 del Cod. Civ.

Il bilancio di esercizio è assoggettato a revisione legale dei conti.

Situazione patrimoniale, economica e finanziaria

Si riportano di seguito i principali elementi della situazione patrimoniale, economica e finanziaria di PRISMI S.p.A. al 31 dicembre 2021.

Consolidato Gruppo Prismi			Dati economici k euro	Prismi S.p.A		
Y 2021	Y 2020	Y 2019		Y 2021	Y 2020	Y 2019
16.814	15.283	20.093	Vendite di periodo	13.558	11.769	16.548
1.267	1.128	1.888	Altri ricavi e proventi	1.232	1.171	1.556
18.082	16.411	21.981	Valore della produzione	14.790	12.940	18.104
- 86 -	82 -	156	Costi per acquisti	- 77 -	70 -	127
- 9.205 -	7.999 -	12.218	Costi per servizi	- 7.204 -	6.507 -	10.945
- 6.467 -	6.665 -	7.620	Costi del personale	- 4.764 -	4.378 -	4.975
- 201 -	499 -	852	Altri costi operativi	- 176 -	407 -	679
-						
2.122	1.166	1.135	Margine Operativo Lordo (EBITDA)	2.569	1.578	1.378
- 879 -	961 -	828	Ammortamenti	- 652 -	641 -	507
- 5.156 -	2.659 -	2.306	Accantonamenti e Svalutazioni	- 5.086 -	2.473 -	2.231
- 3.913 -	2.454 -	1.999	Risultato Operativo (EBIT)	- 3.169 -	1.536 -	1.360
- 2.129 -	2.330 -	3.198	Oneri finanziari netti	- 2.093 -	2.273 -	3.129
- 739 -	127 -	198	Oneri non ricorrenti netti	- 687 -	88 -	168
- 6.781 -	4.911 -	5.395	Risultato ante imposte	- 5.949 -	3.897 -	4.657
869	544	269	Imposte sul reddito	790	345	159
- 5.912 -	4.367 -	5.126	Risultato netto	- 5.159 -	3.552 -	4.498
- 66 -	106 -	143	Altre componenti di conto economico	- 0	158 -	230
- 5.978 -	4.473 -	5.269	Risultato complessivo	- 5.158 -	3.394 -	4.728

Consolidato Gruppo Prismi			Stato Patrimoniale k euro	Prismi S.p.A		
Y 2021	Y 2020	Y 2019		Y 2021	Y 2020	Y 2019
2.768	2.910	3.350	Attività immateriali	1.426	1.868	2.159
12.666	3.180	2.792	Avviamento	1.151	1.151	1.151
348	290	346	Attività materiali	165	201	261
114	151	326	Attività finanziarie	13.345	4.588	3.740
15.896	6.531	6.814	Capitale immobilizzato	16.087	7.808	7.311
151	8	9	Rimanenze di magazzino	-	5	6
18.406	25.466	34.784	Crediti commerciali	15.449	23.891	33.290
12.248	8.705	5.890	Altre attività	10.524	8.344	5.605
- 4.967 -	2.703 -	2.870	Debiti commerciali	- 3.158 -	2.151 -	2.507
-	-	110	Fondo rischi e oneri	-	362 -	110
- 19.180 -	15.306 -	11.480	Altre passività	- 13.985 -	12.413 -	9.274
			Crediti/debiti vs controllate			
6.658	16.170	26.223	Capitale di esercizio	8.830	17.314	27.010
- 2.462 -	1.903 -	1.691	Benefici ai dipendenti agenti e amministratori	- 1.587 -	1.537 -	1.360
20.091	20.798	31.346	Capitale investito netto	23.330	23.585	32.961
2.565 -	975	3.245	Patrimonio netto	7.354	2.851	5.989
17.526	21.773	28.101	Indebitamento finanziario netto	15.976	20.734	26.972
20.091	20.798	31.346	Mezzi propri e debiti finanziari	23.330	23.585	32.961

Consolidato Gruppo Prismi			Posizione Finanziaria Netta		Prismi S.p.A		
Y 2021	Y 2020	Y 2019	k euro		Y 2021	Y 2020	Y 2019
918	678	647	Disponibilità liquide		275	510	638
918	678	647	Attività finanziarie correnti		275	510	638
- 5.373	- 7.610	- 10.854	Prestiti obbligazionari e istituti bancari		- 4.333	- 7.468	- 10.570
- 304	- 341	- 475	Verso altri finanziatori		- 304	- 244	- 250
- 5.678	- 7.951	- 11.329	Passività finanziarie correnti		- 4.638	- 7.712	- 10.820
- 4.760	- 7.273	- 10.682	Posizione Finanziaria Netta Corrente		- 4.362	- 7.202	- 10.182
- 12.417	- 13.785	- 16.432	Prestiti obbligazionari e istituti bancari		- 11.289	- 13.011	- 16.113
- 350	- 716	- 987	Verso altri finanziatori		- 324	- 521	- 677
- 12.766	- 14.501	- 17.419	Passività finanziarie non correnti		- 11.614	- 13.532	- 16.790
- 12.766	- 14.501	- 17.419	Posizione Finanziaria Netta Non Corrente		- 11.614	- 13.532	- 16.790
- 17.526	- 21.774	- 28.101	Posizione Finanziaria Netta		- 15.976	- 20.734	- 26.972

Vi invitiamo ad approvare il Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2021 in ogni sua parte e risultanza. Vi inviamo altresì, rispetto alla perdita 2021, a deliberare gli opportuni provvedimenti anche in base a quanto previsto dal disposto dal **Decreto “Milleproroghe”** (conversione in Legge del DL 228/2021) - in tema di deroghe al diritto societario - ove è espressamente consentito il rinvio all’Assemblea di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2026 dell’eventuale adozione, ricorrendone i presupposti, dei provvedimenti previsti dall’art. 2446 comma 2, del codice civile.

Se siete d’accordo con la proposta formulata, Vi invitiamo ad assumere la seguente deliberazione:

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di PRISMI S.p.A., vista e approvata la Relazione del Consiglio di Amministrazione, nonché preso atto della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della Società di Revisione, preso atto della situazione patrimoniale ed economica rappresentata dal bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 della Società;

- *preso atto della perdita di esercizio, risultata pari ad Euro -5.158.159, che, al netto delle riserve esistenti, determina un valore del patrimonio netto di Euro 7.353.739 e che rende applicabile il disposto dell’articolo 2446, comma 1 del Codice Civile;*
- *preso atto della relazione ex art. 2446 c.c.;*
- *preso atto delle considerazioni svolte dagli amministratori nella suddetta relazione;*

- *preso atto delle osservazioni del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 2446 del cod. civ contenute nella relazione allegata al bilancio;*

delibera

- *di approvare il bilancio di esercizio di PRISMI S.p.A. al 31 dicembre 2021 in ogni sua parte e risultanza;*
- *di riportare a nuovo la perdita dell'esercizio, ammontante ad Euro - **5.158.159**;*
- *di rinviare, rispetto alla perdita dell'esercizio 2021 e tenuto conto di quanto previsto dal disposto dal **Decreto "Milleproroghe"** (conversione in Legge del DL 228/2021) - in tema di deroghe al diritto societario, all'Assemblea di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2026 l'eventuale adozione, ricorrendone i presupposti, dei provvedimenti previsti dall'art. 2446 comma 2, del codice civile;*
- *di dare mandato al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo Presidente, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile, anche tramite l'ausilio di terzi incaricati."*

2. Nomina dei componenti del Collegio Sindacale:

2.1. Nomina dei componenti del Collegio sindacale e del suo Presidente; delibere inerenti e conseguenti

2.2 Determinazione degli emolumenti; delibere inerenti e conseguenti

Signori Azionisti,

con l'approvazione del Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2021 termina il mandato dell'Organo di Controllo, siete dunque chiamati in Assemblea al fine di provvedere alla nomina dei Componenti del Collegio Sindacale, del Presidente e alla determinazione degli emolumenti ad essi spettanti.

Ai sensi dell'art. 21 del vigente statuto il collegio sindacale esercita le funzioni previste dall'art. 2403 codice civile; è composto di 3 (tre) membri effettivi; devono inoltre essere nominati 2 (due) sindaci supplenti. I sindaci restano in carica per 3 (tre) esercizi con scadenza alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio della carica e sono rieleggibili. I sindaci devono risultare in possesso dei requisiti di professionalità, onorabilità e indipendenza previsti dalla normativa applicabile.

Vi ricordiamo che ai sensi dell'art. 22 del vigente statuto la nomina dei sindaci avviene sulla base di liste nelle quali ai candidati è assegnata una numerazione progressiva. Le liste presentate dai soci, sottoscritte dall'azionista o dagli azionisti che le presentano (anche per delega ad uno di essi), devono contenere un numero di candidati non superiore al numero massimo dei componenti da eleggere e devono essere depositate presso la sede della Società almeno 7 (sette) giorni prima di quello fissato per l'assemblea in prima convocazione. Unitamente e contestualmente a ciascuna lista, è depositato il curriculum contenente le caratteristiche professionali dei singoli candidati, insieme con le dichiarazioni con le quali i singoli candidati attestano, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di incompatibilità o di ineleggibilità, e così pure l'esistenza dei requisiti prescritti dalla legge e dal presente Statuto. Un socio non può presentare né votare più di una lista, anche se per interposta persona o per il tramite di Società fiduciarie. Hanno diritto di presentare le liste gli azionisti che da soli o insieme ad altri azionisti siano complessivamente titolari di azioni rappresentanti almeno il 10% (dieci per cento) del capitale sociale avente diritto di voto nell'assemblea ordinaria, da comprovare con il deposito di idonea certificazione. Le liste presentate senza l'osservanza delle disposizioni che precedono sono considerate come non presentate.

Ai sensi del predetto art. 22 dello statuto sociale le liste si articolano in due sezioni: una per i candidati alla carica di sindaco effettivo e l'altra per i candidati alla carica di sindaco supplente.

Risulteranno eletti sindaci effettivi i primi due candidati della lista che avrà ottenuto il maggior numero di voti e il primo candidato della lista che sarà risultata seconda per numero di voti e che sia stata presentata dai soci che non sono collegati neppure indirettamente con i soci che hanno presentato o votato la lista che ha ottenuto il maggior numero di voti, il quale candidato sarà anche nominato Presidente del collegio sindacale.

Risulteranno eletti sindaci supplenti il primo candidato supplente della lista che avrà ottenuto il maggior numero di voti e il primo candidato supplente della lista che sarà risultata seconda per numero di voti e che sia stata presentata dai soci

che non sono collegati neppure indirettamente con i soci che hanno presentato o votato la lista che ha ottenuto il maggior numero di voti.

Nel caso di parità di voti fra più liste si procede ad una votazione di ballottaggio. Nel caso di presentazione di un'unica lista, il candidato è tratto dalla stessa, qualora ottenga la maggioranza richiesta dalla legge per l'assemblea ordinaria. Per la nomina di quei sindaci che per qualsiasi ragione non si siano potuti eleggere con il procedimento previsto ovvero nel caso in cui non vengano presentate liste, l'assemblea delibera a maggioranza relativa.

In caso di anticipata cessazione per qualsiasi causa dall'incarico di un sindaco effettivo, subentra il primo supplente appartenente alla medesima lista del sindaco sostituito fino alla successiva assemblea. Nell'ipotesi di sostituzione del Presidente, la presidenza è assunta, fino alla successiva assemblea, dal membro supplente tratto dalla lista che è risultata seconda per numero di voti. In caso di presentazione di un'unica lista ovvero in caso di parità di voti fra due o più liste, per la sostituzione del Presidente subentra, fino alla successiva assemblea, il primo sindaco effettivo appartenente alla lista del Presidente cessato. Se con i sindaci supplenti non si completa il collegio sindacale, deve essere convocata l'assemblea per provvedere, con le maggioranze di legge. L'assemblea ordinaria dei soci provvederà all'atto della nomina alla determinazione del compenso da corrispondere ai sindaci effettivi, alla designazione del Presidente ed a quanto altro a termine di legge.

Vi invitiamo pertanto a depositare la lista nei modi ed entro i termini statuari sopra richiamati.

Milano, 14/04/2022

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Paolo Romiti