



Recupero Etico Sostenibile S.p.A.

**Politica sui criteri quantitativi e qualitativi ai fini della valutazione dei requisiti di indipendenza
ai sensi dell'articolo 6-BIS del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan**

**(approvata dal Consiglio di Amministrazione di Recupero Etico Sostenibile S.p.A. in data 28
aprile 2025)**

RES S.p.A.

Indirizzo sede legale: Zona Ind.le Pettoranello del Molise (IS) CAP 86090

Indirizzo PEC: res_impianti@pec.it - info@recuperoeticosostenibile.it

Tel. 0865.290645 – Partita Iva: 00333320943

1. Premessa

La gestione di Recupero Etico Sostenibile S.p.A (di seguito “**RES**” od anche la “**Società**”) è affidata a un Consiglio di Amministrazione costituito da un numero di consiglieri determinato di volta in volta dalla assemblea ordinaria nel rispetto dei limiti previsti nello Statuto della Società. Ai sensi dell’art. 21.2 dello Statuto almeno uno dei consiglieri deve possedere i requisiti di indipendenza previsti dall’articolo 148, comma 3 del TUF.

Il presente documento illustra i criteri approvati dal Consiglio di Amministrazione della Società per valutare la significatività dei rapporti, anche economici, in grado di compromettere la indipendenza degli amministratori indipendenti, ai sensi dell’art. 6-*bis* del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan.

2. Criteri di valutazione generale.

La valutazione relativa all’indipendenza degli amministratori indipendenti della Società viene condotta tenendo conto che le circostanze che inficiano – o possono inficiare - l’indipendenza di un amministratore sono di regola quelle di seguito riportate:

- (i) se è un azionista significativo della Società dove per “azionista significativo” si intende un soggetto che, direttamente o indirettamente, controlla la Società o è in grado di esercitare su di essa un’influenza notevole o che partecipa, direttamente o indirettamente, a un patto parasociale attraverso il quale uno o più soggetti esercitano il controllo o una influenza notevole su RES;
- (ii) se è, o è stato, nei precedenti tre esercizi, un Amministratore esecutivo o un dipendente: (a) della Società, di una società da essa controllata avente rilevanza strategica o di una società sottoposta a comune controllo; a tal fine si considerano società controllate di rilevanza strategica le società in cui il fatturato sia superiore al 15% del fatturato consolidato del gruppo cui appartiene la Società; ovvero (b) di un azionista significativo della Società (secondo la definizione di “azionista significativo” riportata nel precedente punto (i));
- (iii) se è stato amministratore della Società per più di nove esercizi, anche non consecutivi, negli ultimi dodici esercizi.

3. Criteri quantitativi

3.1 Con particolare riferimento ai criteri quantitativi, assumono rilievo i rapporti di natura commerciale, finanziaria o professionale che l’amministratore di cui si valuti l’indipendenza abbia in essere - o abbia intrattenuto nei tre esercizi precedenti rispetto alla data in cui viene effettuata la verifica - con i seguenti soggetti:

RES S.p.A.

Indirizzo sede legale: Zona Ind.le Pettoranello del Molise (IS) CAP 86090

Indirizzo PEC: res_impianti@pec.it - info@recuperoeticosostenibile.it

Tel. 0865.290645 - Partita Iva: 00333320943

(1) con la Società o le società da essa controllate, o con i relativi amministratori esecutivi o il top management¹;

(2) con un soggetto che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla la Società ovvero, se il controllante è una società o un ente, con i relativi amministratori esecutivi o il top management.

3.2 Le sopracitate relazioni sono da considerarsi **significative** - salva la ricorrenza di specifiche circostanze da valutare in concreto su base individuale con riferimento a ciascun amministratore - se il relativo corrispettivo superi, anche in un solo esercizio di riferimento, almeno uno dei seguenti parametri:

- in caso di relazione commerciale, finanziaria e/o professionale intrattenuta direttamente tra l'amministratore indipendente e i soggetti di cui ai precedenti punti (1) e (2), il 10% del reddito netto dell'amministratore indipendente come risulta dall'ultima dichiarazione dei redditi;
- il 10% del fatturato annuo del gruppo cui appartiene l'impresa o l'ente di cui l'amministratore indipendente abbia il controllo o sia amministratore esecutivo ovvero dello studio professionale o della società di consulenza di cui l'amministratore indipendente sia partner.

3.3 Si precisa che ai fini di quanto precede rilevano anche i rapporti intrattenuti con i soggetti di cui ai precedenti punti (1) e (2) da uno stretto familiare² dell'amministratore di cui si verifichi l'indipendenza.

4. Remunerazione aggiuntiva significativa

4.1 La remunerazione aggiuntiva da prendere in considerazione nel valutare l'indipendenza comprende qualsiasi remunerazione aggiuntiva riconosciuta da parte della Società, di una sua controllata o della società controllante, anche indirettamente, rispetto al compenso fisso per la carica³ e al compenso previsto per la partecipazione ai comitati⁴ della Società.

4.2 La remunerazione aggiuntiva è da considerarsi di norma "significativa" e quindi tale da compromettere l'indipendenza dell'amministratore indipendente se il corrispettivo complessivo annuo

¹ Ai fini di quanto precede, per **top management** si intendono gli alti dirigenti che non sono membri del Consiglio di Amministrazione della Società e hanno il potere e le responsabilità della pianificazione, della direzione e del controllo delle attività della Società e del gruppo ad essa facente capo.

² Per "**stretto familiare**" si intende il coniuge non legalmente separato, i parenti e gli affini entro il quarto grado (per gli amministratori esecutivi e/o gli azionisti significativi) ed entro il secondo grado per gli altri soggetti e i conviventi.

³ Per "**compenso fisso per la carica**" si intende (i) il compenso fisso determinato dall'assemblea o stabilito dal Consiglio di Amministrazione per tutti gli amministratori non esecutivi nell'ambito dell'importo complessivo eventualmente deliberato dall'Assemblea per l'intero Consiglio di Amministrazione e (ii) il compenso attribuito in ragione della carica assunta dal singolo Amministratore non esecutivo all'interno del Consiglio, quale quella di Presidente o Vicepresidente.

⁴ Per "**compenso previsto per la partecipazione ai comitati**" della Società si intende il compenso riconosciuto al singolo amministratore per la partecipazione ai comitati endoconsiliari, purché non si tratti di comitati esecutivi, e comitati o organismi previsti dalla normativa vigente, quali l'organismo di vigilanza.

RES S.p.A.

Indirizzo sede legale: Zona Ind.le Pettoranello del Molise (IS) CAP 86090

Indirizzo PEC: res_impianti@pec.it - info@recuperoeticosostenibile.it

Tel. 0865.290645 - Partita Iva: 00333320943

sia superiore al 50% dell'importo complessivo del compenso fisso annuo percepito dall'interessato per la carica ricoperta o per la partecipazione a comitati.

5. Criteri qualitativi

Anche in caso di mancato superamento dei parametri quantitativi, una relazione di natura commerciale, finanziaria o professionale è da ritenersi "significativa" qualora sia ritenuta dal Consiglio di Amministrazione idonea a condizionare l'autonomia di giudizio e l'indipendenza di un amministratore indipendente nello svolgimento delle proprie funzioni.

Potrà quindi ritenersi "significativa" la relazione professionale che attenga a importanti operazioni della Società e/o del gruppo ad essa facente capo.

La significatività delle relazioni è valutata tenendo conto della complessiva attività professionale normalmente esercitata dall'interessato, degli incarichi allo stesso affidati, nonché della rilevanza che tali relazioni possono assumere per l'amministratore in termini reputazionali all'interno della organizzazione.

Il Consiglio di Amministrazione ha facoltà di considerare rilevante ai fini della valutazione dell'indipendenza ogni ulteriore elemento utile e/o opportuno in relazione a specifiche situazioni riguardanti il medesimo, adottando criteri ulteriori e/o parzialmente difformi da criteri qualitativi descritti che comunque privilegino la sostanza sulla forma.

6. Procedure di accertamento per la valutazione dell'indipendenza

6.1 Il Consiglio di Amministrazione effettua la valutazione circa l'indipendenza degli Amministratori Indipendenti subito dopo la nomina, nonché durante il corso del mandato, al ricorrere di circostanze rilevanti ai fini dell'indipendenza e comunque con cadenza almeno annuale.

6.2 Al fine della valutazione annuale, gli amministratori che si dichiarano in possesso dei requisiti di indipendenza forniscono, in tempo utile prima della riunione dell'organo amministrativo, tutti gli elementi necessari o utili per consentire al Consiglio di Amministrazione tale valutazione. Il Consiglio di Amministrazione esamina, sulla base delle dichiarazioni rese dai soggetti interessati e di tutte le informazioni a disposizione, ogni circostanza che incide o può apparire idonea a incidere sulla indipendenza. In presenza di informazioni non sufficienti a verificare le situazioni potenzialmente sintomatiche di non indipendenza (ad es., insufficienza degli elementi utili a esaminare la significatività delle relazioni oggetto di valutazione), il consiglio di amministrazione richiede al soggetto interessato ulteriori informazioni in merito.

RES S.p.A.

Indirizzo sede legale: Zona Ind.le Pettoranello del Molise (IS) CAP 86090

Indirizzo PEC: res_impianti@pec.it - info@recuperoeticosostenibile.it

Tel. 0865.290645 - Partita Iva: 00333320943



7. Disposizioni Finali

Per quanto non espressamente indicato, si applicano le disposizioni di legge e regolamentari applicabili alla Società in quanto emittente con titoli negoziati sul sistema multilaterale Euronext Growth Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A..

RES S.p.A.

Indirizzo sede legale: Zona Ind.le Pettoranello del Molise (IS) CAP 86090

Indirizzo PEC: res_impianti@pec.it - info@recuperoeticosostenibile.it

Tel. 0865.290645 - Partita Iva: 00333320943