

EEMS Italia S.p.A.

Sede in Milano

Piazza Cinque Giornate, 10

Capitale sociale € 1.649.022

Iscritta al Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza Lodi con codice fiscale 00822980579

#### ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

17 maggio 2022, ore 11:00 in prima convocazione

18 maggio 2022, ore 11:00 in seconda convocazione

#### RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO

*redatta ai sensi dell'art. 125-ter, primo comma, del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n. 58 (c.d. "TUF") e successive modificazioni, nonché*

*dell'84-ter del Regolamento adottato con delibera Consob n. 11971/1999 (c.d. "Regolamento Emittenti") e successive modificazioni.*

Punto n. 1 e punto n. 2

- 1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021; relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione, della Società di Revisione e del Comitato per il Controllo sulla Gestione. Presentazione all'Assemblea del bilancio consolidato al 31 dicembre 2021. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**
- 2. Deliberazioni in merito al risultato dell'esercizio; deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Signori Azionisti,

siete invitati, in sede di Assemblea, a deliberare in merito all'approvazione del bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2021. Siete, inoltre, invitati a prendere atto dei risultati del bilancio consolidato al 31 dicembre 2021.

Vi proponiamo, pertanto, preso atto della relazione degli Amministratori sulla gestione, della relazione del Comitato per il Controllo sulla Gestione e della relazione società di revisione, ad approvare il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021, nel suo complesso e nelle singole appostazioni, nonché la relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione ivi inclusa.

Al riguardo, vi informiamo che il progetto di bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 e la relativa relazione sulla gestione saranno resi disponibili, nei termini di legge, presso la sede della Società e sul sito internet all'indirizzo [www.eems.com](http://www.eems.com).

Vi proponiamo, infine, di rinviare nella riserva utili e perdite a nuovo, la perdita dell'esercizio pari ad euro 1.075 conseguita da EEMS Italia S.p.A..

\*\*\*

Punto n. 3

- 3. Relazione sulla politica di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'art. 123-ter del D.Lgs. 58/98:**
  - 3.1. deliberazioni in merito alla prima sezione della relazione ai sensi dell'art. 123-ter c.3-bis del D.Lgs. 58/98;**
  - 3.2. deliberazioni in merito alla seconda sezione della relazione ai sensi 123-ter c.6 del D.Lgs. 58/98.**

Signori Azionisti,

in occasione delle precedenti Assemblee, è stata sottoposta al voto consultivo dell'Assemblea la politica di remunerazione della società ai sensi del comma 6 dell'art. 123-ter del D.Lgs. 58/98. In merito, l'ultima Assemblea ha assunto la seguente deliberazione:

*"L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti di EEMS Italia S.p.A., riunita oggi 11 giugno 2021, validamente costituita e atta a deliberare, sulla base della relazione del Consiglio di Amministrazione, esaminata la politica di remunerazione contenuta nella prima sezione della relazione sulla remunerazione ai sensi del comma 6 dell'art. 123-ter del D.Lgs. 58/98, delibera 1) di approvare la politica di remunerazione della Società contenuta nella prima sezione della relazione sulla remunerazione ai sensi del comma 3-bis dell'art. 123-ter del D.Lgs. 58/98; 2) di approvare la remunerazione degli amministratori, dell'organo di controllo, del direttore generale*

*e dei dirigenti con responsabilità strategiche indicati e descritti nella seconda sezione della relazione ai sensi del comma 6 dell'art.123-ter del D.Lgs. 58/98 e di ritenerli in linea con la politica di remunerazione”*

Vi ricordiamo che, a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo 10 maggio 2019, n. 49, siete chiamati, a partire dall'assemblea convocata per deliberare sull'approvazione del bilancio relativo all'esercizio finanziario avente inizio al 1° gennaio 2019, ad esprimere una deliberazione, vincolante, ex art. 123-ter, comma 3-ter del D.Lgs. 58/98 (a differenza delle precedenti, che erano stabilite come consultive) sulla politica di remunerazione adottata dalla Società (prima sezione della relazione sulla remunerazione) e una nuova deliberazione, di natura consultiva, ex art. 123-ter, comma 6, del D.Lgs. 58/98, sulla seconda sezione della relazione, relativa ai compensi corrisposti.

La Politica di Remunerazione adottata dalla Società non ha subito modifiche, pertanto, per tutti i dettagli relativi alla Politica di Remunerazione della Società e alla remunerazione degli amministratori e dei dirigenti con responsabilità strategiche, si fa esplicito rinvio alla Relazione sulla Remunerazione redatta ai sensi dell'art. 123-ter del Testo Unico della Finanza ed in conformità all'art. 84-quater del Regolamento Emittenti, resa disponibile, nei termini di legge, presso la sede della Società e sul sito internet all'indirizzo [www.eems.com](http://www.eems.com).

Il Consiglio di Amministrazione della Società, in sede di Assemblea, formulerà la seguente proposta di deliberazione agli Azionisti:

*“L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti di EEMS Italia S.p.A., riunita oggi [■], validamente costituita e atta a deliberare, sulla base della relazione del Consiglio di Amministrazione, esaminata la politica di remunerazione contenuta nella prima sezione della relazione sulla remunerazione ai sensi del comma 6 dell'art. 123-ter del D.Lgs. 58/98,*

*delibera*

*1) di approvare la politica di remunerazione della Società contenuta nella prima sezione della relazione sulla remunerazione ai sensi del comma 3-bis dell'art. 123-ter del D.Lgs. 58/98;*

*2) di approvare la remunerazione degli amministratori, dell'organo di controllo, del direttore generale e dei dirigenti con responsabilità strategiche indicati e descritti nella seconda sezione della relazione ai sensi del comma 6 dell'art.123-ter del D.Lgs. 58/98 e di ritenerli in linea con la politica di remunerazione”.*

\*\*\*

Punto n. 4

**4. Ratifica da parte dell'Assemblea dei Soci della decisione dell'Organo Amministrativo di trasferire la sede della Società da Viale Giovanni Battista Pirelli n. 30, Milano a Piazza Cinque Giornate n. 10, Milano, come da delibera del Consiglio di Amministrazione del 27 gennaio 2022 e iscrizione nel Registro delle Imprese in data 8 febbraio 2022, ai sensi dell'art. 2 dello Statuto Sociale.**

Signori Azionisti,

il 27 gennaio 2022 il Consiglio di Amministrazione di EEMS Italia S.p.A. ha deliberato lo spostamento della sede sociale dalla Via Giovanni Battista Pirelli n. 30, Milano, alla via Piazza Cinque Giornate n. 10, in Milano. Tale delibera, conformemente e quanto previsto dall'art. 2 dello statuto sociale, è sottoposta a ratifica da parte degli azionisti. A tale riguardo, il Consiglio di Amministrazione della Società, in sede di Assemblea, formulerà la seguente proposta di deliberazione agli Azionisti:

*“L’Assemblea Ordinaria degli Azionisti di EEMS Italia S.p.A., riunita oggi [■], validamente costituita e atta a deliberare, sulla base della relazione del Consiglio di Amministrazione,*

*delibera*

*di ratificare e approvare lo spostamento della sede sociale dalla Via Giovanni Battista Pirelli n. 30, Milano, alla via Piazza Cinque Giornate n. 10, in Milano, come deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 27 gennaio 2022”.*

\*\*\*

Punto n. 5

**Provvedimenti ai sensi dell’art. 2446 del codice civile. Deliberazioni inerenti e conseguenti sulla base del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021.**

Signori Azionisti,

in data 7 aprile è stata notificata alla Società una sentenza della Corte di Cassazione (n. 11332/2022 dell’11 marzo 2022) che ha accolto il ricorso proposto dall’Agenzia delle Entrate contro la stessa EEMS Italia in relazione ad una cartella di pagamento di complessivi euro 142 migliaia per Ires relativa all’esercizio 2010, inclusi sanzioni e interessi.

Poiché la manifestazione di tale evento è stata giudicata rilevante sulla Relazione Finanziaria al 31 dicembre 2021, approvata dal Consiglio di Amministrazione dello scorso 6 aprile c.a., la stessa Relazione è stata modificata per tener conto al suo interno gli effetti di tale sentenza ed è stata dunque oggetto di una nuova approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del 12 aprile 2022.

Si evidenzia che, per gli effetti della sentenza descritta nel paragrafo precedente, è stato iscritto nel bilancio separato della EEMS Italia un accantonamento, per cui la perdita dell’esercizio al 31 dicembre 2021 ammonta ad euro 1.075 migliaia ed il patrimonio netto è pari ad euro 326 migliaia. Pertanto, il Capitale Sociale alla medesima data è diminuito di oltre un terzo ricadendo, la Società, nella fattispecie normata dall’art. 2446 1° comma del codice civile.

In merito si osserva quanto segue:

- la Società ha stipulato un prestito obbligazionario convertibile ed ha deliberato in data 15 dicembre 2021, un conseguente aumento di capitale fino a 20.450 migliaia e che già nel mese di gennaio 2022 a seguito della conversione delle obbligazioni relative al menzionato accordo di investimento con l’investitore Nice & Green, il capitale sociale si è incrementato di euro 750 migliaia;
- il Piano Industriale approvato in data odierna prevede l’emissione e la conseguente conversione, nel periodo di piano, di circa euro 12.300 migliaia e il raggiungimento di un break-even a partire dall’esercizio 2023;
- la Società può avvalersi, delle disposizioni di cui all’art. 3, comma 1-ter, del decreto-legge 30 dicembre 2021, n. 228, convertito con modificazioni dalla legge 25 febbraio 2022, n. 15 che modifica l’art. 6, comma 1, del Decreto "Liquidità" in relazione alla perdita emergente dal bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2021, pari a Euro 1.075 migliaia;
- Se si esclude la perdita relativa all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, pari a Euro 1.075 migliaia, la Società presenta un patrimonio netto di Euro 1.401 migliaia, non inferiore al capitale sociale di oltre un terzo;

in considerazione di quanto sopra esposto, il Consiglio di Amministrazione sottopone all’Assemblea la seguente proposta di delibera:

*“L’Assemblea di EEMS Italia S.p.A.,*

*– esaminato il bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2021;*

*– preso atto della Relazione illustrativa degli Amministratori e delle osservazioni del Comitato per il Controllo sulla Gestione, ai sensi dell’art. 2446 cod. civ.;*

*– considerato che l’art. 3, comma 1-ter, del decreto-legge 30 dicembre 2021, n. 228, convertito con modificazioni dalla legge 25 febbraio 2022, n. 15 che modifica l’art. 6, comma 1, del Decreto “Liquidità” per quanto riguarda la perdita dell’esercizio che comprende la data 31 dicembre 2021, pari a Euro 1.075 migliaia prevede che tale perdita, non rileva ai fini dell’applicazione dell’articolo 2446, commi 2 e 3, c.c., e che, conseguentemente tali perdite non concorrono per i cinque esercizi successivi alla sua emersione nella determinazione del patrimonio netto della Società al fine di verificare se il medesimo patrimonio netto si sia ridotto ad una misura inferiore di oltre un terzo rispetto al capitale sociale;*

*– preso atto che, se si escludono le perdite relative all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, pari a Euro 1.075 migliaia, la Società presenta un patrimonio netto di Euro 1.401 migliaia, non inferiore al capitale sociale di oltre un terzo;*

#### **DELIBERA**

*1. di rinviare a nuovo la perdita emergente dal bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2021, pari a Euro 1.075 migliaia.”*

Milano, 12 aprile 2022

Per il Consiglio di Amministrazione

La Presidente

Susanna Stefani