

**DOCUMENTO INFORMATIVO RELATIVO AD UNA OPERAZIONE DI MAGGIORE
RILEVANZA CON PARTE CORRELATA**

*Predisposto ai sensi dell'articolo 5 del Regolamento adottato dalla Consob con Delibera n. 17221 del 12 marzo 2010
s.m.i. e dell'articolo 7 della vigente Procedura per la disciplina delle operazioni con parti correlate di EEMS Italia
S.p.A.*

*Il presente Documento Informativo è a disposizione del pubblico presso la sede sociale di EEMS Italia S.p.A., sul
meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info (www.1info.it) e sul sito internet di quest'ultima (www.eems.com)*

INDICE

INDICE	2
1. AVVERTENZE	4
2. INFORMAZIONI RELATIVE ALL'OPERAZIONE	4
2.1. DESCRIZIONE DELLE CARATTERISTICHE, MODALITÀ, TERMINI E CONDIZIONI DELL'OPERAZIONE.....	4
2.2. INDICAZIONE DELLA PARTE CORRELATA CON CUI L'OPERAZIONE È STATA POSTA IN ESSERE, DELLA NATURA DELLA CORRELAZIONE E DELLA NATURA E DELLA PORTATA DEGLI INTERESSI DI TALI PARTI NELL'OPERAZIONE.....	5
2.3. INDICAZIONE DELLE MOTIVAZIONI ECONOMICHE E DELLA CONVENIENZA PER LA SOCIETÀ AL COMPIMENTO DELL'OPERAZIONE.	6
2.4. MODALITÀ DI DETERMINAZIONE DEL CORRISPETTIVO DELL'OPERAZIONE E VALUTAZIONI CIRCA LA SUA CONGRUITÀ RISPETTO AI VALORI DI MERCATO DI OPERAZIONI SIMILARI.	6
2.5. ILLUSTRAZIONE DEGLI EFFETTI ECONOMICI, PATRIMONIALI E FINANZIARI DELL' OPERAZIONE E INDICI DI RILEVANZA APPLICABILI.	7
2.6. INCIDENZA SUI COMPENSI DEI COMPONENTI DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE DELLA SOCIETÀ E/O DI SOCIETÀ DA QUESTA CONTROLLATE IN CONSEGUENZA DELL' OPERAZIONE.	7
2.7. INFORMAZIONI RELATIVE AGLI STRUMENTI FINANZIARI DELL'EMITTENTE DETENUTI DA COMPONENTI DEGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO, DIRETTORI GENERALI O DIRIGENTI DELL'EMITTENTE E AGLI INTERESSI DI QUESTI ULTIMI IN OPERAZIONI STRAORDINARIE PREVISTE DAI PARAGRAFI 12.2 E 15.2 DELL'ALLEGATO 1 DEL REGOLAMENTO DELEGATO (UE) 2019/980 DELLA COMMISSIONE, DEL 14 MARZO 2019.....	8
2.8. INDICAZIONE DEGLI ORGANI O DEGLI AMMINISTRATORI CHE HANNO CONDOTTO O PARTECIPATO ALLA TRATTATIVA E/O ISTRUITO E/O APPROVATO L'OPERAZIONE SPECIFICANDO I RISPETTIVI RUOLI, CON PARTICOLARE RIGUARDO AGLI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI.	8
2.9. SE LA RILEVANZA DELL'OPERAZIONE DERIVA DAL CUMULO, AI SENSI DELL'ARTICOLO 5, COMMA 2, DI PIÙ OPERAZIONI COMPIUTE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO CON UNA STESSA PARTE CORRELATA, O CON SOGGETTI CORRELATI SIA A QUEST'ULTIMA SIA ALLA SOCIETÀ, LE INFORMAZIONI INDICATE NEI PRECEDENTI PUNTI DEVONO ESSERE FORNITE CON RIFERIMENTO A TUTTE LE PREDETTE OPERAZIONI.	9

PREMESSA

Il Consiglio di Amministrazione di EEMS Italia S.p.A. (“**EEMS**” o la “**Società**”) ha predisposto il presente documento informativo (il “**Documento Informativo**”) ai sensi e per gli effetti dell’art. 5 del Regolamento adottato dalla Consob con Delibera n. 17221 del 12 marzo 2010 come successivamente modificato e integrato (il “**Regolamento OPC**”) e dell’art. 7 della vigente “*Procedura per la disciplina delle operazioni con parti correlate di EEMS Italia S.p.A.*” (la “**Procedura OPC**”).

Il Documento Informativo è stato redatto in conformità all’Allegato 4 del Regolamento OPC al fine di fornire al mercato un quadro informativo esaustivo riguardante l’attribuzione di una remunerazione aggiuntiva fissa al Dott. Stefano Modena per la carica di Amministratore Delegato della Società (l’“**Operazione**”).

Al riguardo, si precisa che in data 20 maggio 2024, l’Ing. Giuseppe De Giovanni ha rassegnato le proprie dimissioni dalla carica di Amministratore e, quindi, di Amministratore Delegato dell’Emittente e, in pari data, il Dott. Stefano Modena, amministratore indipendente della Società, si è dimesso dalla carica di Amministratore della Società e di Presidente del Comitato per il Controllo sulla Gestione. Il Dott. Stefano Modena è stato, sempre in pari data, cooptato dal Consiglio di Amministrazione dell’Emittente. In pari data il Consiglio di Amministrazione della Società ha nominato Stefano Modena Amministratore Delegato, conferendogli tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione e attribuendogli il relativo compenso.

Per ogni ulteriore informazione relativa alla nomina del nuovo Amministratore Delegato e nuova organizzazione dei comitati endoconsiliari, si rimanda al comunicato stampa tempestivamente pubblicato dalla Società in data 20 maggio 2024 e disponibile presso la sede legale, sul sito *internet* della Società (www.eems.com) nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info (www.1Info.it).

Il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato la suddetta Operazione in data 20 maggio 2024, previo parere favorevole reso dal Comitato per il Controllo sulla Gestione (il “**Comitato**”), organo a cui il Consiglio di Amministrazione della Società, nella seduta dell’8 giugno 2023, ha attribuito il ruolo di Comitato per le Operazioni con le Parti Correlate ai sensi del Regolamento OPC e della Procedura OPC.

L’Operazione, come più puntualmente precisato nel prosieguo, si configura come operazione di maggiore rilevanza con parte correlata ai sensi della Procedura OPC e del par. 1.1, lettera a) dell’Allegato 3 al Regolamento OPC, essendo il controvalore dell’Operazione superiore alla soglia del 5% del patrimonio netto consolidato del Gruppo EEMS al 31 dicembre 2023 - Euro 2.426.000,00 - tratto del più recente documento contabile periodico pubblicato al momento dell’approvazione dell’Operazione (*i.e.* la Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2023).

Il presente Documento Informativo, unitamente al parere favorevole rilasciato in data 20 maggio 2024 dal Comitato, è a disposizione del pubblico presso la sede della Società, sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.eems.com (sezione *Governance/Documenti su operazioni con parti correlate*) e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info all'indirizzo www.1info.it.

* * *

1. AVVERTENZE

Quanto riportato nel presente Documento Informativo si intende riferito unicamente all'Operazione. Le condizioni dell'Operazione avrebbero potuto in astratto essere negativamente influenzate dalla qualifica di parte correlata della controparte dell'Operazione, Dott. Stefano Modena (Amministratore Delegato di EEMS); tuttavia, come si può evincere dall'illustrazione delle informazioni relative all'Operazione di seguito riportate, si reputa che tale rischio non si sia concretizzato.

Il Comitato è stato tempestivamente informato, sin dalla fase della determinazione dei caratteri principali dell'Operazione, con riferimento ai termini e alle condizioni dell'Operazione e ha rilasciato il proprio parere favorevole sulla sostanziale correttezza e convenienza dell'Operazione per la Società; il suddetto parere è allegato al presente Documento Informativo (**Allegato A**).

* * *

2. INFORMAZIONI RELATIVE ALL'OPERAZIONE

2.1. DESCRIZIONE DELLE CARATTERISTICHE, MODALITÀ, TERMINI E CONDIZIONI DELL'OPERAZIONE.

Al fine di fornire un quadro esaustivo al mercato in merito all'Operazione e alle ragioni per le quali la stessa è stata conclusa si rappresenta, così come ulteriormente rappresentato dal Comitato per il Controllo sulla Gestione, che:

- durante la riunione consiliare tenutasi in data 20 maggio 2024, il Consiglio di Amministrazione ha preso atto delle dimissioni rassegnate dall'Ing. De Giovanni – per ragioni di carattere personale – dalla carica di Amministratore della Società e da ogni ulteriore carica connessa con efficacia dalla medesima data;
- il Consiglio di Amministrazione, sin dalla data delle dimissioni dell'Ing. De Giovanni da Direttore Generale – rassegnate in data 18 gennaio 2024 con efficacia dal 1° gennaio 2024 – ha avviato, in un'ottica di tutela dei processi di *business* della Società, un'accurata ricognizione delle professionalità interne ed esterne disponibili a supportare il *management* nell'operatività aziendale;
- l'anzidetto processo, ritenuto attuale dai Consiglieri anche in ragione delle predette dimissioni dell'Ing. De Giovanni da Amministratore Delegato, ha evidenziato l'adeguatezza ad assumere un incarico di carattere gestorio da parte del Dottor Stefano Modena (già Presidente del Comitato per il Controllo sulla

Gestione), profondo conoscitore della Società, di cui è Consigliere dal 2017, e *manager* con esperienze in grandi gruppi industriali, italiani e internazionali;

- al riguardo, nel rispetto dell'art. 2409-*octiesdecies* del codice civile e al fine di evitare la decadenza nel caso di perdita dei requisiti di indipendenza, il Consigliere Modena si è dimesso della carica di Amministratore e da Presidente del Comitato per il Controllo sulla Gestione;

- il Consiglio di Amministrazione ha pertanto proceduto (i) ad integrare il Comitato per il Controllo sulla Gestione nominando quale componente il Dott. Luciano Carbone, (ii) a cooptare ai sensi dell'art. 2386 del codice civile il Dott. Stefano Modena e (iii) a nominare quale Amministratore Delegato della Società il Dott. Modena, conferendogli le relative deleghe gestionali. Si precisa che il Comitato per il Controllo sulla Gestione ha nominato quale proprio Presidente l'Avv. Alessia Antonelli.

Di seguito vengono riportate le caratteristiche e le condizioni dell'Operazione:

PRINCIPALI TERMINI E CONDIZIONI DELL'OPERAZIONE	
STEFANO MODENA	Attribuzione di un compenso complessivo per la carica pari ad Euro 150.000,00 su base annua – di cui (i) Euro 20.000,00, così come determinato dall'Assemblea all'atto della nomina del Consiglio di Amministrazione e (ii) Euro 130.000,00 quale remunerazione aggiuntiva fissa ex art. 2389, comma 3, del codice civile, per la carica di Amministratore Delegato). Si precisa che il controvalore dell'Operazione è da calcolarsi tenendo conto della sola componente remunerativa aggiuntiva fissa (<i>i.e.</i> Euro 130.000,00) non computandosi al riguardo la remunerazione per la carica di Amministratore deliberata dall'Assemblea degli Azionisti all'atto della nomina, per la quale non si applicano le disposizioni in materia di operatività con parti correlate nel rispetto dell'art. 13 del Regolamento OPC.

* * *

2.2. INDICAZIONE DELLA PARTE CORRELATA CON CUI L'OPERAZIONE È STATA POSTA IN ESSERE, DELLA NATURA DELLA CORRELAZIONE E DELLA NATURA E DELLA PORTATA DEGLI INTERESSI DI TALI PARTI NELL'OPERAZIONE.

PARTE CORRELATA	NATURA DELLA CORRELAZIONE
STEFANO MODENA	Amministratore della Società nominato dal Consiglio di Amministrazione del 20 maggio 2024 mediante cooptazione ai sensi dell'art. 2386 del codice civile e dell'art. 16 dello Statuto sociale e Amministratore Delegato nominato dall'organo amministrativo in pari data e pertanto parte correlata della Società ai sensi dello IAS 24 e dell'art. 2.1(a) della Procedura OPC.

Nel corso della riunione consiliare del 20 maggio 2024 in cui si è approvata l'Operazione, nonché il presente Documento Informativo, il Dott. Modena, quale Amministratore Delegato della Società, ha

precisato, nel rispetto dell'art. 2391 del codice civile, natura, termini, origine e portata degli interessi di cui è portatore in codesta Operazione e si è astenuto dalla votazione sul punto come prescritto dall'art. 5.1, lett. a) della Procedura OPC, nonché dall'art. 7, comma 1, lett. *d-bis* del Regolamento OPC. Alla luce delle richiamate norme di legge e regolamentari, l'Operazione è stata approvata all'unanimità dall'organo amministrativo.

* * *

2.3. INDICAZIONE DELLE MOTIVAZIONI ECONOMICHE E DELLA CONVENIENZA PER LA SOCIETÀ AL COMPIMENTO DELL'OPERAZIONE.

Le motivazioni economiche dell'Operazione sono legate all'esigenza della Società di tutelare e implementare l'operatività della stessa. A tal fine e sin dalla data delle dimissioni dell'Ing. De Giovanni da Direttore Generale – rassegnate in data 18 gennaio 2024 con efficacia dal 1° gennaio 2024 – il Consiglio di Amministrazione ha avviato, in un'ottica di tutela dei processi di *business* della Società, un'accurata ricognizione delle professionalità interne ed esterne disponibili a supportare il *management* nell'operatività aziendale. L'anzidetto processo, ritenuto attuale anche in ragione delle dimissioni dell'Ing. De Giovanni da Amministratore Delegato, ha evidenziato l'adeguatezza ad assumere un incarico di carattere gestorio da parte del Dottor Stefano Modena (già Presidente del Comitato per il Controllo sulla Gestione), profondo conoscitore della Società, di cui è Consigliere dal 2017, e *manager* con esperienze in grandi gruppi industriali italiani e internazionali. In un'ottica di efficienza operativa e di economicità, l'attribuzione della carica di Amministratore Delegato al Dott. Modena, Consigliere della Società sin dal 2017, risulta vantaggiosa alla luce delle comprovate competenze ed esperienze professionali nel settore di *business* in cui opera la Società, già ben note al Consiglio di Amministrazione e alla Società e più che idonee a soddisfare le esigenze operative del Gruppo EEMS.

La sussistenza delle motivazioni economiche dell'Operazione, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2389, comma 3, del codice civile, sono da ricondursi tra l'altro all'attribuzione dei compensi aggiuntivi avuto riguardo alle cariche assegnate e alle responsabilità attribuite in virtù delle deleghe e dei ruoli attribuiti dal Consiglio di Amministrazione, nonché alla coerenza con la Politica di Remunerazione della Società.

* * *

2.4. MODALITÀ DI DETERMINAZIONE DEL CORRISPETTIVO DELL'OPERAZIONE E VALUTAZIONI CIRCA LA SUA CONGRUITÀ RISPETTO AI VALORI DI MERCATO DI OPERAZIONI SIMILARI.

Con riferimento alle modalità di determinazione del corrispettivo dell'Operazione è stata considerata la proposta del Comitato per le Nomine e la Remunerazione, la quale prevede una remunerazione aggiuntiva fissa per l'Amministratore Delegato (oltre ad Euro 20.000,00 stabiliti dall'Assemblea all'atto della nomina

dell'organo amministrativo in carica) pari ad Euro 130.000,00 (centotrentamila/00), che si ritiene congrua alla luce delle responsabilità del ruolo di Amministratore Delegato e coerente con la vigente Politica di Remunerazione coerente con le *best practices* riflesse nei principi del Codice di *Corporate Governance*; quest'ultima stabilisce che le remunerazioni aggiuntive fisse devono risultare sufficienti ad attrarre, trattenere e motivare persone dotate di qualità professionali necessarie per gestire con successo la Società, nonché a remunerare l'impiego di tempo nell'assolvimento dei compiti propri del ruolo di ciascun Amministratore.

Ciò considerato, le condizioni economiche dell'Operazione sono state valutate congrue sulla base della proposta del Comitato per le Nomine e la Remunerazione formulata nel rispetto dei criteri previsti dalla Politica di Remunerazione, prevedendo una remunerazione aggiuntiva fissa che risulta, tenuto conto delle ridotte dimensioni della Società, idonea ad attrarre, trattenere e motivare persone dotate di qualità professionali necessarie per gestire con successo la Società, anche in ragione della prevista crescita del Gruppo EEMS.

* * *

2.5. ILLUSTRAZIONE DEGLI EFFETTI ECONOMICI, PATRIMONIALI E FINANZIARI DELL' OPERAZIONE E INDICI DI RILEVANZA APPLICABILI.

L'Operazione si configura quale operazione di maggiore rilevanza con parte correlata in applicazione dell'indice del controvalore di cui al par. 1.1., lett. a), dell'Allegato 3 al Regolamento OPC, in quanto l'importo dell'Operazione pari ad Euro 130.000,00 (centotrentamila/00) risulta superiore alla soglia di rilevanza applicabile alla Società, pari ad Euro 121.300,00 (centoventunomila trecento/00), corrispondente al 5% del patrimonio netto consolidato del Gruppo EEMS al 31 dicembre 2023 - Euro Euro 2.426.000,00 - tratto del più recente documento contabile periodico pubblicato al momento dell'approvazione dell'Operazione (*i.e.* la Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2023).

* * *

2.6. INCIDENZA SUI COMPENSI DEI COMPONENTI DELL'ORGANO DI AMMINISTRAZIONE DELLA SOCIETÀ E/O DI SOCIETÀ DA QUESTA CONTROLLATE IN CONSEGUENZA DELL' OPERAZIONE.

L'Operazione genera un incremento della remunerazione aggiuntiva fissa del Dott. Stefano Modena in ragione dell'attribuzione allo stesso della carica di Amministratore Delegato della Società.

L'Operazione non ha come conseguenza modifiche dei compensi degli altri Amministratori della Società, né di altri amministratori di società controllate.

Per ogni ulteriore informazione sui compensi degli Amministratori della Società si rinvia alla Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti predisposta ai sensi dell'art. 123-ter del D. Lgs. n. 58/98 e disponibile al pubblico presso la sede sociale, sul sito *internet* della Società

all'indirizzo www.eems.com (sezione *Governance/Documenti su operazioni con parti correlate*) e sul meccanismo di stoccaggio autorizzato 1Info all'indirizzo www.1info.it.

* * *

2.7. INFORMAZIONI RELATIVE AGLI STRUMENTI FINANZIARI DELL'EMITTENTE DETENUTI DA COMPONENTI DEGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO, DIRETTORI GENERALI O DIRIGENTI DELL'EMITTENTE E AGLI INTERESSI DI QUESTI ULTIMI IN OPERAZIONI STRAORDINARIE PREVISTE DAI PARAGRAFI 12.2 E 15.2 DELL'ALLEGATO 1 DEL REGOLAMENTO DELEGATO (UE) 2019/980 DELLA COMMISSIONE, DEL 14 MARZO 2019

Come precisato, la controparte dell'Operazione è il Dott. Stefano Modena Amministratore Delegato della Società che: (i) alla data odierna non detiene azioni della Società; (ii) è portatore di interessi ai sensi dell'art. 2391 del codice civile di cui sono stati precisati natura, termini, origine e portata degli stessi.

Nell'Operazione non sono coinvolti quali parti correlate ulteriori componenti degli organi di amministrazione né dirigenti della Società.

* * *

2.8. INDICAZIONE DEGLI ORGANI O DEGLI AMMINISTRATORI CHE HANNO CONDOTTO O PARTECIPATO ALLA TRATTATIVA E/O ISTRUITO E/O APPROVATO L'OPERAZIONE SPECIFICANDO I RISPETTIVI RUOLI, CON PARTICOLARE RIGUARDO AGLI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI.

L'Operazione è stata istruita e approvata nel pieno rispetto di quanto previsto dall'art. 2391-*bis* del codice civile, dal Regolamento OPC e dalla Procedura OPC.

In particolare, l'Operazione – i cui termini economici essenziali sono stati proposti dal Comitato per le Nomine e la Remunerazione – è stata deliberata dal Consiglio di Amministrazione, previo parere favorevole del Comitato.

Tenuto conto della qualifica di società di minori dimensioni di EEMS, è stato applicato l'*iter* procedimentale previsto dall'art. 4 della Procedura OPC, ferme le disposizioni di cui all'art. 7 della Procedura OPC in merito alla trasparenza informativa per le operazioni di maggiore rilevanza, nonché alla riserva di competenza a deliberare l'Operazione in capo al Consiglio di Amministrazione. Al Comitato e al Consiglio di Amministrazione sono state fornite tempestivamente informazioni complete e adeguate sull'Operazione, consentendo loro di effettuare un approfondito e documentato esame, nella fase istruttoria e nella fase deliberativa, delle ragioni dell'Operazione, nonché della convenienza e della correttezza sostanziale delle sue condizioni.

In particolare:

- i. in data 20 maggio 2024, il Comitato per le Nomine e la Remunerazione ha formulato la propria proposta in merito alla remunerazione aggiuntiva fissa da attribuire all'Amministratore Delegato in coerenza con la vigente Politica di Remunerazione della Società;
- ii. in data 20 maggio 2024, ad esito di adeguate valutazioni, il Comitato ha rilasciato il proprio parere favorevole sull'interesse della Società al compimento dell'Operazione, nonché sulla convenienza e sulla correttezza sostanziale delle sue condizioni;
- iii. sempre in data 20 maggio 2024, il Consiglio di Amministrazione della Società, dopo aver esaminato il parere favorevole del Comitato, rilevato l'interesse della Società al compimento dell'Operazione, nonché la convenienza e la correttezza sostanziale delle relative condizioni, ha (i) deliberato di procedere all'Operazione e, di conseguenza, all'attribuzione dell'anzidetta remunerazione aggiuntiva fissa al Dott. Stefano Modena per la carica di Amministratore Delegato e (ii) approvato il presente Documento Informativo.

In conformità con l'art. 5 del Regolamento OPC e art. 7 della Procedura OPC, il parere rilasciato dal Comitato è allegato al presente Documento Informativo.

* * *

2.9. SE LA RILEVANZA DELL'OPERAZIONE DERIVA DAL CUMULO, AI SENSI DELL'ARTICOLO 5, COMMA 2, DI PIÙ OPERAZIONI COMPIUTE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO CON UNA STESSA PARTE CORRELATA, O CON SOGGETTI CORRELATI SIA A QUEST'ULTIMA SIA ALLA SOCIETÀ, LE INFORMAZIONI INDICATE NEI PRECEDENTI PUNTI DEVONO ESSERE FORNITE CON RIFERIMENTO A TUTTE LE PREDETTE OPERAZIONI.

La fattispecie descritta non è applicabile.

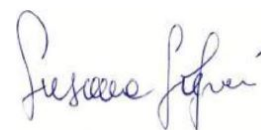
* * *

Milano, 20 maggio 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

La Presidente

Dott.ssa Susanna Stefani



Allegato A

PARERE DEL COMITATO PER IL CONTROLLO SULLA GESTIONE

Alla c.a. del Consiglio di Amministrazione di EEMS Italia S.p.A.

PARERE AI SENSI DELL' ART. 8, COMMA 1 DEL REGOLAMENTO CONSOB N. 17221/2010 IN MATERIA DI OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE E DELL'ART. 5 DELLA PROCEDURA PER LA DISCIPLINA DELLE OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE DI EEMS ITALIA S.P.A.

Egregi Signori,

il Comitato per il Controllo sulla Gestione (il “Comitato”) di EEMS Italia S.p.A. (“EEMS” o la “Società”), organo a cui il Consiglio di Amministrazione della Società, nella seduta dell'8 giugno 2023, ha attribuito il ruolo di Comitato per le Operazioni con le Parti Correlate ai sensi del Regolamento Consob n. 17221/10 e s.m.i. (il “Regolamento OPC”) e della “Procedura per la disciplina delle operazioni con parti correlate di EEMS Italia S.p.A.” (la “Procedura OPC”), ha predisposto il presente parere (il “Parere”), ai sensi dell'art. 8, comma 1 del Regolamento OPC, nonché dell'art. 5 della Procedura OPC, in conformità con quanto previsto dalla normativa, anche regolamentare, di volta in volta vigente.

PREMESSO CHE

- durante la riunione consiliare tenutasi in data 20 maggio 2024, il Consiglio di Amministrazione ha preso atto delle dimissioni rassegnate dall'Ing. De Giovanni – per ragioni di carattere personale – dalla carica di Amministratore della Società, rimettendo al Consiglio le deleghe conferitegli in qualità di Amministratore Delegato e da ogni ulteriore carica connessa, con efficacia dalla medesima data;
- il Consiglio di Amministrazione, sin dalla data delle dimissioni dell'Ing. De Giovanni da Direttore Generale – rassegnate in data 18 gennaio 2024 con efficacia dal 1° gennaio 2024 – ha avviato, in un'ottica di tutela dei processi di *business* della Società, un'accurata ricognizione delle professionalità, interne ed esterne, disponibili a supportare il *management* nell'operatività aziendale;
- l'anzidetto processo, ritenuto attuale dai Consiglieri anche in ragione delle predette dimissioni dell'Ing. De Giovanni da Amministratore Delegato, ha evidenziato l'adeguatezza ad assumere un incarico di carattere gestorio da parte del Dottor Stefano Modena (già Presidente del Comitato per il Controllo sulla Gestione), profondo conoscitore della Società, di cui è Consigliere dal 2017, e *manager* con esperienze in grandi gruppi industriali, italiani e internazionali;
- al riguardo, nel rispetto dell'art. 2409-*octiesdecies* del codice civile e al fine di evitare la decadenza

nel caso di perdita dei requisiti di indipendenza, il Consigliere Modena si è dimesso della carica di Amministratore e da Presidente del Comitato per il Controllo sulla Gestione;

- il Consiglio di Amministrazione ha pertanto proceduto (i) ad integrare il Comitato per il Controllo sulla Gestione nominando, quale componente, il Dott. Luciano Carbone, (ii) a cooptare, ai sensi dell'art. 2386 del codice civile, il Dott. Stefano Modena e (iii) a nominare quale Amministratore Delegato della Società il Dott. Modena, conferendogli le relative deleghe gestionali. Si precisa che il Comitato per il Controllo sulla Gestione, ha nominato quale proprio Presidente l'Avv. Alessia Antonelli.

IN CONSIDERAZIONE DI QUANTO PRECEDE

- l'organo amministrativo è chiamato a deliberare, tra l'altro, in merito alla remunerazione aggiuntiva fissa ex art. 2389, comma 3, del codice civile, da attribuire all'Amministratore Delegato (l'"Operazione");
- il Comitato per le Nomine e la Remunerazione – riunitosi in data 20 maggio 2024 congiuntamente al Comitato per il Controllo sulla Gestione – ha proposto di attribuire all'Amministratore Delegato, Stefano Modena, a decorrere dalla data di nomina e fino alla scadenza del mandato (*i.e.* la prima Assemblea utile ai sensi dell'art. 2386 del codice civile), una remunerazione aggiuntiva fissa lorda pari ad Euro 130.000,00 su base annua (oltre Euro 20.000,00, così come determinato dall'Assemblea all'atto della nomina del Consiglio di Amministrazione);
- l'anzidetta Operazione, condivisa nei termini essenziali da entrambi i Comitati endoconsiliari in ragione delle rispettive competenze attribuite dal Consiglio di Amministrazione, è pertanto da considerarsi come operazione di maggiore rilevanza con parte correlata in quanto l'ammontare del controvalore dell'Operazione, in applicazione dell'indice del controvalore di cui al par. 1.1., lett. a) dell'Allegato 3 al Regolamento OPC, è superiore alla soglia di rilevanza ad oggi applicabile che è pari ad Euro 121.300,00, corrispondente al 5% del patrimonio netto consolidato del Gruppo EEMS al 31 dicembre 2023 (*i.e.* Euro 2.426.000,00) tratto del più recente documento contabile periodico pubblicato al momento dell'approvazione dell'Operazione (*i.e.* la Relazione finanziaria annuale al 31 dicembre 2023);
- in applicazione dell'art. 4 della Procedura OPC e della vigente normativa, il Comitato - così come precedentemente riportato - è stato coinvolto nella fase della definizione dei termini dell'Operazione e al medesimo sono state fornite tutte le informazioni necessarie per rendere il proprio parere in merito alla stessa.

VALUTATE

- le seguenti caratteristiche dell'Operazione:

PRINCIPALI TERMINI E CONDIZIONI DELL'OPERAZIONE	
STEFANO MODENA	Attribuzione di un compenso complessivo per la carica pari ad Euro 150.000 su base annua – di cui (i) Euro 20.000,00, così come determinato dall'Assemblea all'atto della nomina del Consiglio di Amministrazione e (ii) Euro 130.000,00 quale remunerazione aggiuntiva fissa ex art. 2389, comma 3, del codice civile, per la carica di Amministratore Delegato). Si precisa che il controvalore dell'Operazione è da calcolarsi tenendo conto della sola componente remunerativa aggiuntiva fissa (i.e. Euro 130.000,00) non computandosi al riguardo la remunerazione per la carica di Amministratore deliberata dall'Assemblea degli Azionisti all'atto della nomina, per la quale non si applicano le disposizioni in materia di operatività con parti correlate nel rispetto dell'art. 13 del Regolamento OPC.

- la natura della correlazione della parte correlata nell'Operazione di seguito rappresentata:

PARTE CORRELATA	NATURA DELLA CORRELAZIONE
STEFANO MODENA	Amministratore della Società nominato dal Consiglio di Amministrazione del 20 maggio 2024 mediante cooptazione ai sensi dell'art. 2386 del codice civile e dell'art. 16 dello Statuto sociale e Amministratore Delegato nominato dall'organo amministrativo in pari data e pertanto parte correlata della Società ai sensi dello IAS 24 e dell'art. 2.1(a) della Procedura OPC.

- la natura dell'Operazione, che consiste nell'attribuzione di una remunerazione aggiuntiva fissa all'Amministratore Delegato, quale amministratore investito di particolari cariche, ai sensi dell'art. 2389, comma 3, del codice civile;
- la previsione della Politica di Remunerazione la quale sancisce che le remunerazioni degli Amministratori investiti di particolari cariche sono determinate dal Consiglio di Amministrazione su proposta del Comitato per le Nomine e la Remunerazione, previo parere del Comitato per il Controllo sulla Gestione, anche in funzione di Comitato per le Operazioni con Parti Correlate, ove necessario;
- la coerenza dell'anzidetta remunerazione aggiuntiva fissa la quale, come previsto dalla vigente Politica di Remunerazione deve risultare sufficiente ad attrarre, trattenere e motivare persone dotate di qualità professionali necessarie per gestire con successo la Società, nonché a remunerare

- l'impiego di tempo nell'assolvimento dei compiti propri del ruolo di ciascun Amministratore;
- la sussistenza delle motivazioni economiche dell'Operazione, le quali, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2389, comma 3, del codice civile, sono da ricondursi all'attribuzione dei compensi aggiuntivi avuto riguardo alle cariche assegnate e alle responsabilità attribuite in virtù delle deleghe e dei ruoli attribuiti dal Consiglio di Amministrazione;
 - la coerenza della proposta formulata con il principio di prudente gestione dei rischi in linea con quanto prescritto dalla vigente Politica di Remunerazione.

TUTTO CIÒ PREMESSO, CONSIDERATO E VALUTATO

il Comitato per il Controllo sulla Gestione in qualità di Comitato per le Operazioni con Parti Correlate

RITIENE

- che la Società abbia interesse al compimento dell'Operazione, funzionale a remunerare l'Amministratore investito dal Consiglio di Amministrazione di particolari cariche in ragione delle funzioni attribuite e delle relative responsabilità, nonché a remunerare l'impiego di tempo nell'assolvimento dei compiti propri del ruolo di Amministratore;
- convenienti e corretti i termini e le condizioni economiche della medesima Operazione, come sopra rappresentate, che risultano determinate nel rispetto della vigente Politica di Remunerazione;
- che l'Operazione, per le anzidette ragioni, sia conforme all'interesse sociale della Società e di tutti i suoi *stakeholders*; e pertanto,

ALL'UNANIMITÀ, ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

sull'interesse della Società al compimento dell'Operazione, nonché sulla convenienza e sulla correttezza sostanziale delle sue condizioni nei termini sopra rappresentati.

Milano, 20 maggio 2024

Per il Comitato per il Controllo sulla Gestione

La Presidente

Avv. Alessia Antonelli

