

SIT S.p.A.

Viale dell'Industria, 34 – 35129 Padova

Cap.soc. € 96.162.195 i.v.

P.IVA / C.F. / Iscr. Reg. Imprese di PD. n. 04805520287

REA n. PD – 419813

Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione sui punti all'ordine del giorno di parte ordinaria dell'assemblea ordinaria e straordinaria degli Azionisti convocata, in unica convocazione, per il giorno 30 maggio 2025.

Padova, 17 aprile 2025

Signori Azionisti,

la presente relazione è stata predisposta dal Consiglio di Amministrazione di SIT S.p.A. (“SIT” o la “Società”) in relazione all’Assemblea ordinaria degli Azionisti, che si terrà, in unica convocazione, alle ore 10.30 del giorno venerdì 30 maggio 2025, in Padova, Viale dell’Industria 34, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

Parte ordinaria

1. *Approvazione del bilancio separato al 31 dicembre 2024 composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Note Esplicative, accompagnato dalla Relazione sulla gestione, dalla Relazione del Collegio Sindacale e dalla Relazione della Società di Revisione; presentazione del Bilancio Consolidato relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 e della Dichiarazione di Sostenibilità per l’Esercizio 2024; destinazione del risultato di esercizio;*
 - 1.1 *Approvazione del bilancio separato al 31 dicembre 2024; presentazione del Bilancio Consolidato relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 e della Dichiarazione di Sostenibilità per l’Esercizio 2024;*
 - 1.2 *Destinazione del risultato di esercizio; delibere inerenti e conseguenti.*
2. *Deliberazioni inerenti alla relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell’articolo 123-ter del D. Lgs. 58/1998 e dell’art. 84-quater del Regolamento Consob n. 11971/1999;*
 - 2.1. *Voto vincolante sulla politica in materia di remunerazione relativa all’esercizio 2025 illustrata nella prima sezione della relazione;*
 - 2.2. *Consultazione sulla seconda sezione della relazione avente ad oggetto i compensi corrisposti nell’esercizio 2024 o ad esso relativi.*

La presente Relazione sarà depositata presso la sede legale ed amministrativa della Società in Padova, Viale dell’Industria, n. 34, e sarà altresì disponibile sul sito internet www.sitcorporate.it – sezione: *Corporate Governance – Assemblee degli azionisti* e sul sito internet di Borsa Italiana S.p.A., nel meccanismo di stoccaggio centralizzato “eMarket Storage”.

* * *

1. Approvazione del bilancio separato al 31 dicembre 2024 composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Note Esplicative, accompagnato dalla Relazione sulla gestione, dalla Relazione del Collegio Sindacale e dalla Relazione della Società di Revisione; presentazione del Bilancio Consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 e della Dichiarazione di Sostenibilità per l'Esercizio 2024; destinazione del risultato di esercizio;

Signori Azionisti,

a seguito dell'approvazione, da parte del Consiglio di Amministrazione del 17 aprile 2025, del progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 della Società, redatto secondo i principi contabili internazionali IFRS, corredato dalla Relazione degli Amministratori sulla gestione (altresì comprensiva della rendicontazione di sostenibilità), sarete chiamati a deliberare in merito all'approvazione di tale bilancio di esercizio, ai sensi dell'art. 2364, comma 1, numero 1, del Codice Civile.

Il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato al 31 dicembre 2024, insieme con la relazione sulla gestione (altresì comprensiva della rendicontazione in materia di sostenibilità), le attestazioni del dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, la relazione del Collegio Sindacale, la relazione della società di revisione, e la relazione di attestazione della conformità della rendicontazione di sostenibilità prevista dall'articolo 14-*bis* del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39, saranno messi a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet della Società all'indirizzo www.sitcorporate.it - sezione: *Corporate Governance - Assemblee degli azionisti*, nei termini di legge, e con le altre modalità previste dalla Consob con regolamento, ai sensi delle disposizioni normative e regolamentari applicabili.

Facendo rinvio a tali documenti, Vi invitiamo pertanto ad approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, corredato delle relazioni previste dalla legge, che chiude con una perdita netta pari a Euro 38.662.289.

Si ricorda che il bilancio consolidato della Società al 31 dicembre 2024, nonché la relativa relazione sulla gestione (altresì comprensiva della rendicontazione in materia di sostenibilità), non sono oggetto di approvazione da parte dell'Assemblea degli Azionisti della Società.

Alla luce di quanto sopra illustrato, in relazione al presente punto all'ordine del giorno si procederà in Assemblea con due distinte votazioni, sulla base delle proposte di seguito formulate.

* * *

1.1 Approvazione del bilancio separato al 31 dicembre 2024; presentazione del Bilancio Consolidato relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 e della Dichiarazione di Sostenibilità per l'Esercizio 2024.

Signori Azionisti,

sulla base del progetto di bilancio di esercizio separato al 31 dicembre 2024 di SIT S.p.A. e delle relazioni ad esso allegate e delle valutazioni esposte, il Consiglio di Amministrazione della Vostra Società propone che l'assemblea, preso atto dei contenuti della presente Relazione, proceda all'approvazione di tale progetto di bilancio e sottopone alla stessa le seguenti proposte di deliberazione:

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti,

- *vista la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, nonché la rendicontazione in materia di sostenibilità in essa inclusa e redatta ai sensi del Decreto Legislativo 6 settembre 2024 n. 125 (comprensiva della relativa relazione di attestazione della Società di Revisione);*
- *esaminato il progetto di bilancio di esercizio di SIT S.p.A. relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024;*

- *preso atto del contenuto della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione;*
- *vista la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

- *di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 di SIT S.p.A., corredato delle relazioni previste dalla legge;*
- *di delegare al Presidente Federico de Stefani tutti i più ampi poteri, nel rispetto delle disposizioni di legge, per la completa esecuzione della suddetta delibera, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e opportuno, nessuno escluso ed eccettuato, compreso quello di apportare alle intervenute deliberazioni quelle eventuali modificazioni di carattere non sostanziale che fossero ritenute necessarie e/o opportune e di effettuare le iscrizioni di legge al Registro delle Imprese.*

* * *

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

Signori Azionisti,

con riguardo alla destinazione del risultato di esercizio, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta:

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti,

- *vista la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, nonché la rendicontazione in materia di sostenibilità in essa inclusa e redatta ai sensi del Decreto Legislativo 6 settembre 2024 n. 125 (comprensiva della relativa relazione di attestazione della Società di Revisione);*
- *esaminato il progetto di bilancio di esercizio di SIT S.p.A. relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2024;*
- *preso atto del contenuto della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione;*
- *vista la relazione illustrativa ||del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

- *di portare a nuovo la perdita dell’esercizio pari ad Euro 38.662.289*
- *di delegare al Presidente Federico de Stefani tutti i più ampi poteri, nel rispetto delle disposizioni di legge, per la completa esecuzione della suddetta delibera, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e opportuno, nessuno escluso ed eccettuato, compreso quello di apportare alle intervenute deliberazioni quelle eventuali modificazioni di carattere non sostanziale che fossero ritenute necessarie e/o opportune e di effettuare le iscrizioni di legge al Registro delle Imprese.*

* * *

2. Deliberazioni inerenti alla relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti ai sensi dell'articolo 123-ter del D. Lgs. 58/1998 e dell'art. 84-quater del Regolamento Consob n. 11971/1999.

Signori Azionisti,

in relazione al secondo punto all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione intende sottoporre all'Assemblea degli Azionisti la relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti relativa agli Amministratori, ai Dirigenti con Responsabilità Strategiche, ai membri del Collegio Sindacale che comprende, su base volontaria, l'informativa sulla remunerazione del Responsabile della funzione di Internal Audit per l'esercizio 2025 (la "**Relazione**").

La Relazione è stata predisposta ai sensi degli articoli 123-ter del TUF e 84-quater del Regolamento Emittenti, ed è stata redatta in conformità all'Allegato 3A, Schemi 7-bis e 7-ter, del Regolamento Emittenti, tenendo conto anche di quanto previsto dall'art. 5 del Codice di *Corporate Governance*.

Detta Relazione è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 17 aprile 2025, previa approvazione da parte del Comitato per la Remunerazione, e sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale, sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.sitcorporate.it e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato "eMarket Storage", nei modi e nei tempi di legge.

Ai sensi dell'art. 123-ter del TUF - come modificato dal Decreto Legislativo 10 giugno 2019, n. 49, in attuazione della Direttiva (UE) 2017/828 del Parlamento europeo e del Consiglio del 17 maggio 2017 che modifica la direttiva 2007/36/CE per quanto riguarda l'incoraggiamento dell'impegno a lungo termine degli azionisti - la predetta Relazione è articolata in due sezioni.

La prima sezione illustra la politica della Società in materia di remunerazione per la remunerazione degli Amministratori, dei Dirigenti con Responsabilità Strategiche, dei membri del Collegio Sindacale e comprende, su base volontaria, l'informativa sulla remunerazione del Responsabile della funzione di *Internal Audit* con riferimento all'esercizio 2025, nonché le procedure utilizzate per l'adozione e l'attuazione di tale politica. Tale sezione, ai sensi dell'art. 123-ter, commi 3-bis e 3-ter, del TUF, introdotti dal D.Lgs. n. 49/2019, è sottoposta al voto vincolante dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti.

La seconda sezione contiene l'indicazione dei compensi corrisposti ai componenti del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e ai Dirigenti con responsabilità strategiche (per questi ultimi in forma aggregata) nell'esercizio 2024 o ad esso relativi; tale sezione, ai sensi del comma 6 dell'art. dell'art. 123-ter TUF, come introdotto dal D. Lgs. n. 49/2019, è sottoposta al voto non vincolante dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti.

Per una completa informazione sulla materia in oggetto, si rinvia a quanto esposto nella Relazione predisposta dal Consiglio di Amministrazione ai sensi degli articoli 123-ter del TUF e 84-quater del Regolamento Emittenti, nonché dell'articolo 5 del Codice di *Corporate Governance*, che sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale, sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.sitcorporate.it e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato "eMarket Storage", nei modi e nei tempi di legge.

Alla luce di quanto precede, in relazione al presente punto all'ordine del giorno si procederà in Assemblea con due distinte votazioni, sulla base delle proposte di seguito formulate.

* * *

2.1 Voto vincolante sulla politica in materia di remunerazione relativa all'esercizio 2025 illustrata

nella prima sezione della relazione.

Signori Azionisti,

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta relativa alla prima sezione della suddetta Relazione:

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di SIT S.p.A.,

- *esaminata la prima sezione della “Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti” prevista dall’art. 123-ter, comma 3, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, predisposta dal Consiglio di Amministrazione su proposta del Comitato per la Remunerazione, contenente l’illustrazione della politica della Società in materia di remunerazione per la remunerazione di Amministratori, Dirigenti con Responsabilità Strategiche, membri del Collegio Sindacale e Responsabile della funzione di Internal Audit con riferimento all’esercizio 2025, nonché delle procedure utilizzate per l’adozione e l’attuazione di tale politica*

delibera

- *ai sensi dell’art. 123-ter, commi 3-bis) e 3-ter), del TUF, di approvare la politica di remunerazione descritta nella prima sezione della “Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti”, predisposta dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 17 aprile 2025.”*

* * *

2.2 Consultazione sulla seconda sezione della relazione avente ad oggetto i compensi corrisposti nell’esercizio 2024 o ad esso relativi.

Signori Azionisti,

Con riferimento alla seconda sezione della suddetta Relazione, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta:

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di SIT S.p.A.,

- *esaminata la seconda sezione della “Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti” prevista dall’art. 123-ter, comma 4, del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, predisposta dal Consiglio di Amministrazione su proposta del Comitato per la Remunerazione, contenente l’indicazione dei compensi corrisposti ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale, nonché ai Dirigenti con responsabilità strategiche nell’esercizio 2024 o ad esso relativi;*

delibera

- *ai sensi dell’art. 123-ter, comma 6, del TUF, in senso favorevole sulla seconda sezione della “Relazione sulla politica in materia di remunerazione e sui compensi corrisposti”, predisposta dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 17 aprile 2025.”*

* * *

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Federico de Stefani