

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI  
ALL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI  
LEMON SISTEMI S.P.A.**

**CONVOCATA PER IL GIORNO 29 APRILE 2024 IN PRIMA  
CONVOCAZIONE E PER IL GIORNO 6 MAGGIO 2024 IN SECONDA  
CONVOCAZIONE**

**(Relazione redatta ai sensi dell'articolo 125-ter TUF)**

Signori Azionisti,

con la presente relazione illustriamo le materie all'ordine del giorno dell'Assemblea degli Azionisti, convocata in sede ordinaria presso la sede operativa di Lemon Sistemi S.p.A. (la "Società") per il giorno 29 aprile 2024 alle ore 11.00, in prima convocazione e per il giorno 6 maggio 2024 alle ore 11.00 in seconda convocazione.

In particolare, siete chiamati a deliberare sul seguente

### **ORDINE DEL GIORNO**

- 1) Esame ed approvazione del bilancio di esercizio di Lemon Sistemi S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2023 e presentazione del bilancio consolidato di gruppo chiuso al 31 dicembre 2023; delibere inerenti e conseguenti;
- 2) Destinazione del risultato di esercizio; delibere inerenti e conseguenti;
- 3) Approvazione della nomina ad Amministratore Indipendente del dott. Guido Pianaroli; delibere inerenti e conseguenti.

\*\*\*\*\*

- 1) **Esame ed approvazione del bilancio di esercizio di Lemon Sistemi S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2023 e presentazione del bilancio consolidato di gruppo chiuso al 31 dicembre 2023; delibere inerenti e conseguenti.**

Egredi Azionisti,

con riferimento al primo argomento all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2023, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario, dalla nota integrativa e corredato dalla relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione e dalla relazione del Collegio Sindacale, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 28 marzo 2024 e oggetto di revisione legale completa da parte della società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A..

Siete altresì chiamati a prendere visione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, corredato dalla relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 28 marzo 2024 e oggetto di revisione legale completa da parte della società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A..

Vi ricordiamo che tutta la documentazione comprendente, tra l'altro, il progetto di bilancio di esercizio, il bilancio consolidato e la relazione sulla gestione (cui si rinvia per maggiori dettagli), è messa a Vostra disposizione presso la sede sociale della Società ed è consultabile sul sito internet della stessa all'indirizzo [www.lemonsistemi.it](http://www.lemonsistemi.it) (sezione Investor Relations/Bilanci e Relazioni Periodiche), nonché sul sito [www.borsaitaliana.it](http://www.borsaitaliana.it) (sezione Azioni/Documenti).

Tutto ciò premesso, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente

### **proposta di deliberazione**

*“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Lemon Sistemi S.p.A.:*

- *udita l'esposizione del Presidente;*
- *esaminato il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023;*
- *preso atto del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023;*
- *preso atto delle relative relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A.;*

- *considerata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e la proposta ivi contenuta;*

*delibera*

- *di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023, che evidenzia un utile di Euro 1.537.289,00, nonché la relazione sulla gestione al bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 28 marzo 2024, la relazione del Collegio Sindacale e la relazione della società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A. approvate entrambe in data 12 aprile 2024;*
- *di prendere atto del bilancio consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2023 e della relazione sulla gestione al bilancio consolidato al 31 dicembre 2023 approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 28 marzo 2024, la relazione del Collegio Sindacale e la relazione della società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A. approvate entrambe in data 12 aprile 2024;*
- *di conferire mandato al Consiglio di Amministrazione – e per esso al Presidente, con facoltà di subdelega nei limiti di legge – di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile, apportando le modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie.”*

\*\*\*\*\*

## **2) Destinazione del risultato di esercizio; delibere inerenti e conseguenti.**

Egredi Azionisti,

con riferimento al secondo argomento all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per deliberare la destinazione del risultato di esercizio. In particolare, il bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2023 evidenzia un utile di esercizio di Euro 1.537.289,00.

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di destinare il suddetto utile di esercizio a utili portati a nuovo per l'intero importo di Euro 1.537.289,00.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente

### **proposta di deliberazione**

*“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Lemon Sistemi S.p.A.:*

- *preso atto della relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione;*
- *preso atto delle relazioni del Collegio Sindacale e della società di revisione RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A.;*

*delibera*

- *di approvare la proposta di destinazione dell'utile netto dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 di Lemon Sistemi S.p.A., pari a Euro 1.537.289,00, a utili portati a nuovo;*
- *di conferire mandato al Consiglio di Amministrazione – e per esso al Presidente, con facoltà di subdelega nei limiti di legge – di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile, apportando le modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie.”*

\*\*\*\*\*

## **3) Approvazione della nomina ad Amministratore Indipendente del dott. Guido Pianaroli; delibere inerenti e conseguenti.**

Egredi Azionisti,

con riferimento al terzo argomento all'ordine del giorno, sottoponiamo alla Vostra attenzione la nomina ad Amministratore Indipendente del dott. Guido Pianaroli, intervenuta per cooptazione ai sensi dell'articolo 2386 del codice civile, in seguito alle dimissioni rassegnate in data 25 gennaio 2024 dell'ing. Salvatore Spagnolo. Sempre in data 25 gennaio 2024, il Consiglio di Amministrazione della Società ha verificato il possesso in capo allo stesso dei requisiti di indipendenza prescritti dall'articolo 148, comma 3, del TUF come richiamato dall'articolo 147-ter, comma 4, del TUF.

Tale nomina, pur non essendo oggetto di approvazione da parte dell'Assemblea, costituisce importante determinazione per lo sviluppo della Società e l'Assemblea viene chiamata per esprimere eventualmente il proprio parere favorevole.

Il dott. Pianaroli apporterà il proprio importante contributo alle determinazioni del Consiglio di Amministrazione, in virtù dell'esperienza maturata in materia di strategia e gestione d'impresa, favorendo il confronto costruttivo e offrendo spunti importanti in termini di sviluppo delle aree di *business*.

Di seguito un estratto del *curriculum vitae* del dott. Guido Pianaroli: laureato in Economia e Commercio, con una specializzazione in Marketing Management, entrambe conseguite presso l'Università Bocconi. Ha un'esperienza di oltre 40 anni, iniziata dapprima nel marketing per Unilever S.p.A., Bayer S.p.A. e Seagram e successivamente ha ricoperto il ruolo di Direttore Generale e Amministratore Delegato per Società di grandi dimensioni. Dal 2002 al 2015 ha rivestito la carica di Amministratore Delegato e Direttore Generale del Gruppo Ferrari, quotata sul mercato Euronext Milan e dal 2016 ricopre la carica di Amministratore Indipendente e membro del Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità di Moncler S.p.A., quotata sul mercato Euronext Milan.

Il *curriculum vitae* del Consigliere Indipendente, con le relative caratteristiche professionali, è disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo [www.lemonsistemi.it](http://www.lemonsistemi.it) (sezione Governance/Organi Societari e di Controllo).

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di approvare la nomina del dott. Guido Pianaroli ad Amministratore Indipendente fino alla data di approvazione del bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2025 (in linea con gli altri membri del Consiglio di Amministrazione) e di determinare l'importo da corrispondere a titolo di remunerazione per la carica in Euro 20.000,00 annui (in linea con gli altri membri del Consiglio di Amministrazione), il quale sarà dovuto a partire dalla data della sua nomina (*i.e.*, 25 gennaio 2024).

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente

#### **proposta di deliberazione**

*“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Lemon Sistemi S.p.A.:*

- *preso atto della nomina del dott. Pianaroli Guido quale Amministratore Indipendente per cooptazione ex articolo 2386 del codice civile da parte del Consiglio di Amministrazione avvenuta in data 25 gennaio 2025;*
- *considerata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

*delibera*

- *di approvare la nomina del dott. Guido Pianaroli ad Amministratore Indipendente di Lemon Sistemi S.p.A. fino alla data di approvazione del bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2025 (in linea con gli altri membri del Consiglio di Amministrazione);*

- *di determinare l'importo da corrispondere a titolo di remunerazione al dott. Guido Pianaroli per la carica di Amministratore Indipendente di Lemon Sistemi S.p.A. in Euro 20.000,00 annui (in linea con gli altri membri indipendenti del Consiglio di Amministrazione), il quale sarà dovuto a partire dalla data della sua nomina (i.e., 25 gennaio 2024);*
- *di conferire mandato al Consiglio di Amministrazione – e per esso al Presidente, con facoltà di subdelega nei limiti di legge – di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile, apportando le modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie.”*

Balestrate (PA), 13 aprile 2024

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Maria Laura Spagnolo