

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SULLE PROPOSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA
DI MIT SIM S.P.A.**

del 29 aprile 2026 in prima e unica convocazione

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2025 e destinazione del risultato di esercizio. Delibere inerenti e conseguenti:
 - a) approvazione del Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2025;
 - b) destinazione del risultato di esercizio.
- 2) Policy in materia di remunerazione e incentivazione. Delibere inerenti e conseguenti.

1) BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2025 E DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO. DELIBERE INERENTI E CONSEGUENTI.

a) APPROVAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2025

Signori Azionisti,

con riferimento al primo argomento all'ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il bilancio di esercizio di MIT Sim S.p.A. ("**Società**"), il cui progetto è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 30 marzo 2026, unitamente alla Relazione degli Amministratori sulla gestione, corredato della relazione della Società di Revisione e del Collegio Sindacale.

Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025 evidenzia una perdita pari a Euro 458.609 (al netto delle imposte).

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia alla relazione sulla gestione, messa a disposizione del pubblico, insieme con il bilancio di esercizio, la relazione dei Sindaci e della Società di revisione, presso la sede legale, presso Borsa Italiana S.p.A., nonché sul sito internet della Società, www.mitsim.it, Sezione "*Investor relations/Informazioni per gli azionisti/Assemblee*", nei termini previsti dalla vigente normativa.

Alla luce di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente:

proposta di deliberazione

"L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti di MIT Sim S.p.A.:

- *esaminati i dati del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, che evidenzia un risultato dell'esercizio negativo pari a Euro 458.609 (al netto delle imposte), e la Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione;*
- *preso atto della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della Società di Revisione,*

delibera

- *di approvare il bilancio di esercizio di MIT Sim S.p.A. al 31 dicembre 2025;*
- *di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso disgiuntamente al Presidente del Consiglio di Amministrazione, nei limiti di legge, anche tramite procuratori speciali dallo stesso nominati, ogni e più ampio potere per provvedere a quanto necessario e/o opportuno per l'attuazione delle presenti deliberazioni, nonché per adempiere alle formalità necessarie affinché tutte le deliberazioni adottate in data odierna ottengano le approvazioni di legge e in genere tutto quanto occorra per la completa esecuzione delle deliberazioni stesse, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e/o opportuno, nessuno escluso ed eccettuato, di depositare e ottenere l'iscrizione delle presenti deliberazioni nel Registro delle Imprese competente, con facoltà di accettare ed introdurre nelle stesse, anche con atto unilaterale, qualsiasi modificazione e/o integrazione di carattere formale e non sostanziale che risultasse necessaria e/o opportuna in sede di iscrizione o comunque fosse richiesta dalle autorità competenti o da Borsa Italiana S.p.A. o dall'Euronext Growth Advisor provvedendo in genere a tutto quanto richiesto per la completa attuazione delle deliberazioni medesime, con ogni potere a tal fine necessario e/o opportuno, nessuno escluso o eccettuato"*

b) DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO

Signori Azionisti,

il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025 della Società, il cui progetto è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 30 marzo 2026, evidenzia un risultato dell'esercizio negativo pari a Euro 458.609 (al netto delle imposte) .

Il Consiglio di Amministrazione, pertanto, propone di coprire la perdita mediante l'utilizzo della Riserva di Sovrapprezzo di emissione.

Alla luce di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente:

proposta di deliberazione

"L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti di MIT Sim S.p.A.:

- *esaminati i dati del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, che evidenzia un risultato dell'esercizio negativo pari a Euro 458.609 (al netto delle imposte), e la relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione;*
- *preso atto della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della Società di Revisione,*

delibera

- *di coprire la perdita pari a Euro 458.609 (al netto delle imposte) mediante l'utilizzo della Riserva di Sovrapprezzo di emissione;*
- *di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso disgiuntamente al Presidente del Consiglio di Amministrazione, nei limiti di legge, anche tramite procuratori speciali dallo stesso nominati, ogni e più ampio potere per provvedere a quanto necessario e/o opportuno per l'attuazione delle presenti deliberazioni, nonché per adempiere alle formalità necessarie affinché tutte le deliberazioni adottate in data odierna ottengano le approvazioni di legge e in genere tutto quanto occorra per la completa esecuzione delle deliberazioni stesse, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e/o opportuno, nessuno escluso ed eccettuato, di depositare e ottenere l'iscrizione delle presenti deliberazioni nel Registro delle Imprese competente, con facoltà di accettare ed introdurre nelle stesse, anche con atto unilaterale, qualsiasi modificazione e/o integrazione di carattere formale e non sostanziale che risultasse necessaria e/o opportuna in sede di iscrizione o comunque fosse richiesta dalle autorità competenti o da Borsa Italiana S.p.A. o dall'Euronext Growth Advisor provvedendo in genere a tutto quanto richiesto per la completa attuazione delle deliberazioni medesime, con ogni potere a tal fine necessario e/o opportuno, nessuno escluso o eccettuato."*

2) POLICY IN MATERIA DI REMUNERAZIONE E INCENTIVAZIONE. DELIBERE INERENTI E CONSEGUENTI.

Signori Azionisti,

con riferimento al quarto punto all'ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per discutere e deliberare in merito all'approvazione della Policy in materia di remunerazione e incentivazione e relativa informativa, il cui testo è stato messo a disposizione del pubblico presso la sede legale, presso Borsa Italiana S.p.A., nonché sul sito internet della Società, www.mitsim.it, nei termini previsti dalla vigente normativa.

A tal proposito, si specifica che l'aggiornamento riguarda, in particolare, gli obblighi di informativa e trasmissione dei dati, l'aggiornamento dei ruoli e delle responsabilità e la precisazione che il riconoscimento della remunerazione è riconosciuto esclusivamente al personale dipendente e ai collaboratori in forza alla data di erogazione.

Per maggiori informazioni si rinvia alla Politica in materia di remunerazione e incentivazione di MIT Sim allegata alla presente relazione, che qui si intende integralmente richiamata.

Alla luce di quanto precede, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, ferma restando la possibilità di apportare le modifiche e/o integrazioni che dovessero risultare opportune e/o necessarie, nel rispetto delle previsioni di legge, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente:

proposta di deliberazione

"L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di MIT SIM S.p.A.:

- esaminato il contenuto della Policy in materia di remunerazione e incentivazione e la relativa informativa, resa disponibile ai Soci e al pubblico nei modi e nei termini previsti dalla vigente normativa;*
- preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione,*

delibera

- di approvare la Policy in materia di remunerazione e incentivazione, valutandone la sua conformità;*
- di prendere atto dell'informativa sulle remunerazioni del personale rilevante applicate per l'esercizio 2025;*
- di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso disgiuntamente al Presidente del Consiglio di Amministrazione, nei limiti di legge, anche tramite procuratori speciali dallo stesso nominati, ogni e più ampio potere per provvedere a quanto necessario e/o opportuno per l'attuazione delle presenti deliberazioni, nonché per adempiere alle formalità necessarie affinché tutte le deliberazioni adottate in data odierna ottengano le approvazioni di legge e in genere tutto quanto occorra per la completa esecuzione delle deliberazioni stesse, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e/o opportuno, nessuno escluso ed eccettuato, di depositare e ottenere l'iscrizione delle presenti deliberazioni nel Registro delle Imprese competente, con facoltà di accettare ed introdurre nelle stesse, anche con atto unilaterale, qualsiasi modificazione e/o integrazione di carattere formale e non sostanziale che risultasse necessaria e/o opportuna in sede di iscrizione o comunque fosse richiesta dalle autorità competenti o da Borsa Italiana S.p.A. o dall'Euronext Growth Advisor provvedendo in genere a tutto quanto richiesto per la completa attuazione delle*

deliberazioni medesime, con ogni potere a tal fine necessario e/o opportuno, nessuno escluso o eccettuato".

Milano, 30 marzo 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente –

Corinna zur Nedden