

RELAZIONE DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI
I.M.D. International Medical Devices S.P.A.



ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DEL
29 APRILE 2024, IN PRIMA CONVOCAZIONE,
6 MAGGIO 2024, IN SECONDA CONVOCAZIONE
IN SEDUTA ORDINARIA E STRAORDINARIA
RELAZIONE PER GLI AZIONISTI

Signori Azionisti,

a seguito della delibera adottata il giorno 28 marzo 2024 da parte del Consiglio di Amministrazione di I.M.D. International Medical Devices S.p.A. (“IMD” o l’“Emittente”), con avviso pubblicato in data 11 aprile 2024, per estratto, su “Italia Oggi” e, per esteso, sul sito internet dell’Emittente, è stata convocata, esclusivamente mediante mezzi di telecomunicazione, l’assemblea degli azionisti dell’Emittente (l’“Assemblea”), in seduta ordinaria e straordinaria, per il giorno 29 aprile 2024, in prima convocazione, e per il giorno 6 maggio 2024, in seconda convocazione, sempre alle ore 11.00, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

Parte ordinaria

- 1) esame ed approvazione del bilancio di esercizio di I.M.D. International Medical Devices S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2023; presentazione del bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2023; delibere inerenti e conseguenti;
- 2) destinazione dell’utile di esercizio; delibere inerenti e conseguenti.

Parte straordinaria

- 1) modifica del vigente testo di statuto sociale a seguito (i) delle modifiche apportate al Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan in tema di valutazione della sussistenza dei requisiti in capo agli amministratori indipendenti di cui all’Avviso n. 43747 di Borsa Italiana S.p.A. nonché (ii) dell’entrata in vigore della L. 21/2024 (cd. Legge Capitali); delibere inerenti e conseguenti.

La presente Relazione è volta ad illustrare le motivazioni sottese alle proposte del Consiglio di Amministrazione, nonché i termini e le modalità di esecuzione delle eventuali deliberazioni assembleari.

- 1. Argomento 1 all’ordine del giorno di parte ordinaria – esame ed approvazione del bilancio di esercizio di I.M.D. International Medical Devices S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2023; presentazione del bilancio consolidato d’esercizio chiuso al 31 dicembre 2023; delibere inerenti e conseguenti.**

Signori Azionisti,

con riferimento al primo punto all’ordine del giorno di parte ordinaria, si ricorda che, ai sensi di legge e di Statuto, l’Assemblea per l’approvazione del bilancio di esercizio deve essere convocata, almeno una volta all’anno, entro centoventi giorni dalla chiusura dell’esercizio sociale, oppure entro centottanta giorni in presenza delle condizioni richieste dalla legge (articolo 2364, comma 2, del codice civile).

Il progetto di bilancio è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 28 marzo 2024.

Il bilancio relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 chiude con un utile netto di esercizio pari ad Euro 116.670,33 (centosedicimilaseicentotrenta/33).

In sede assembleare sarà altresì illustrato il bilancio consolidato del gruppo chiuso al 31 dicembre 2023 che chiude con un utile pari a Euro 2.453.394,34 (duemilioni quattrocentocinquantatremilatrecentonovantaquattro/34).

Tutto ciò premesso si propone di approvare il bilancio relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 insieme ai relativi allegati.

Il progetto di bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2023, la relazione sulla gestione, la relazione della Società di Revisione e la relazione del Collegio Sindacale, unitamente al bilancio consolidato al 31 dicembre 2023, sono a disposizione del pubblico nei 15 giorni che precedono la data dell'Assemblea in prima convocazione, presso la sede legale e sul sito internet dell'Emittente all'indirizzo www.imdgroup.it.

Proposta di delibera

Signori Azionisti,

qualora condividiate i contenuti esposti, il Consiglio di Amministrazione Vi sottopone l'approvazione della seguente deliberazione:

“L'Assemblea degli Azionisti di I.M.D. International Medical Devices S.p.A.,

- *esaminati il bilancio di esercizio di I.M.D. International Medical Devices S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2023 e le relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione;*
- *preso atto del bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2023 e delle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione;*

delibera

1. *di approvare il bilancio di esercizio dell'Emittente chiuso al 31 dicembre 2023, così come presentato dal Consiglio di Amministrazione, che evidenzia un utile netto di esercizio pari a Euro 116.670,33 (centosedicimilaseicentosestanta/33).*
2. *di dare mandato al Consiglio di Amministrazione e, per esso, al Presidente Aniello Aliberti, con facoltà di sub-delega, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della disciplina applicabile, conferendo altresì agli stessi, sempre in via disgiunta, il potere di apportare eventuali correzioni di carattere meramente formale alla documentazione approvata, qualora necessario”.*

Grassobbio (BG), 11 aprile 2024

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Aniello Aliberti

2. Argomento 2 all'ordine del giorno di parte ordinaria – Destinazione dell'utile di esercizio; delibere inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

in relazione al secondo punto all'ordine del giorno di parte ordinaria, siete convocati in Assemblea per deliberare la destinazione del risultato di esercizio. In particolare, il bilancio di esercizio di I.M.D. International Medical Devices S.p.A. al 31 dicembre 2023 chiude con un utile di esercizio di Euro 116.670,33 (centosedicimilaseicentosestanta/33). In relazione ai risultati conseguiti, Vi proponiamo di destinare l'utile di Euro 116.670,33 (centosedicimilaseicentosestanta/33) come segue:

- (i) per Euro 5.833,52 (cinquemilaottocentotrentatre/52 a riserva legale;
- (ii) quanto alla differenza, pari ad Euro 110.836,81 (centodiecimilaottocentotrentasei/81, a riserva straordinaria.

Proposta di delibera

Signori Azionisti,

qualora condividiate i contenuti esposti, il Consiglio di Amministrazione Vi sottopone l'approvazione della seguente deliberazione:

“L'Assemblea degli Azionisti di I.M.D. International Medical Devices S.p.A.,

- *esaminato il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023, nel progetto presentato dal Consiglio di Amministrazione e corredato dalle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione, che evidenzia un utile netto di esercizio pari a Euro 116.370,33 (centosedicimilatrecentosestanta/33);*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

1. *di destinare l'utile pari ad Euro 116.670,33 (centosedicimilaseicentosestanta/33) come segue:*
 - *quanto ad Euro 5.833,52 (cinquemilaottocentotrentatre/52) a riserva legale;*
 - *quanto alla differenza, pari ad Euro 110.836,81 (centodiecimilaottocentotrentasei/81, a riserva straordinaria.”*

Grassobbio (BG), 11 aprile 2024

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Aniello Aliberti

3. Argomento 1 all’ordine del giorno di parte straordinaria – modifica del vigente testo di statuto sociale a seguito (i) delle modifiche apportate al Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan in tema di valutazione della sussistenza dei requisiti in capo agli amministratori indipendenti di cui all’Avviso n. 43747 di Borsa Italiana S.p.A. nonché (ii) dell’entrata in vigore della L. 21/2024 (cd. Legge Capitali); delibere inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con riferimento al primo e unico punto all’ordine del giorno di parte straordinaria, la proposta di modifica dello statuto sociale è finalizzata a recepire quanto comunicato da Borsa Italiana S.p.A. (“**Borsa Italiana**”) nell’avviso n. 43747 pubblicato in data 17 novembre 2023, avente ad oggetto la valutazione della sussistenza dei requisiti di indipendenza in capo agli amministratori (l’“**Avviso**”).

Ai sensi dell’Avviso, Borsa Italiana ha provveduto ad eliminare tale onere gravante sull’Euronext Growth Advisor nella fase successiva all’ammissione alle negoziazioni delle azioni dell’emittente, allineando la disciplina a quanto attualmente previsto per le società quotate sul mercato regolamentato. Pertanto, la valutazione della sussistenza dei requisiti di indipendenza in capo agli amministratori deve essere effettuata dal consiglio di amministrazione della Società al momento della nomina e poi annualmente.

Alla luce di quanto sopra, occorre eliminare dallo statuto ogni riferimento circa l’ottenimento del parere preventivo dell’Euronext Growth Advisor in occasione della nomina degli amministratori indipendenti, pertanto saranno oggetto di modifica e allineamento gli articoli 21.1 e 21.5 dello statuto.

In aggiunta a quanto sopra, a fronte dell’entrata in vigore della L. 5 marzo 2024 n. 21 (“**Legge Capitali**”) – la quale ha apportato modifiche, *inter alia*, alla disciplina dei cd. emittenti strumenti finanziari diffusi e, in particolare, ha eliminato l’articolo 116 del D.lgs. 58/1998 (il “**TUF**”) – si rende necessario eliminare dallo statuto ogni riferimento all’articolo 116 del TUF e pertanto riformulare in modo coerente l’articolo 33 dello statuto sociale.

Nella tabella che segue sono illustrate, in grassetto, le eliminazioni apportate agli articoli 21.1 e 21.5 dello statuto sociale e le modifiche che si propone di apportare all’articolo 33 dello statuto sociale, raffrontato con il testo attualmente vigente.

Testo vigente	Testo proposto
Articolo 21 (Nomina degli amministratori)	Articolo 21 (Nomina degli amministratori)
21.1 Tutti gli amministratori devono essere in possesso dei requisiti di eleggibilità previsti dalla legge e da altre disposizioni applicabili e dei requisiti di onorabilità di cui all’art. 147-quinquies del TUF. Inoltre, almeno 1 (uno) dei componenti del consiglio di amministrazione, oppure 2 (due) amministratori se il consiglio di amministrazione è composto da più di 7 (sette) membri, devono possedere i requisiti di indipendenza previsti dall’art. 148, comma 3, del TUF, come richiamato dall’art. 147-ter, comma 4, del TUF. Almeno 1	21.1 Tutti gli amministratori devono essere in possesso dei requisiti di eleggibilità previsti dalla legge e da altre disposizioni applicabili e dei requisiti di onorabilità di cui all’art. 147-quinquies del TUF. Inoltre, almeno 1 (uno) dei componenti del consiglio di amministrazione, oppure 2 (due) amministratori se il consiglio di amministrazione è composto da più di 7 (sette) membri, devono possedere i requisiti di indipendenza previsti dall’art. 148, comma 3, del TUF, come richiamato dall’art. 147-ter, comma 4, del TUF. Almeno 1

<p>(uno) degli amministratori indipendenti deve essere scelto tra i candidati che siano stati preventivamente individuati o valutati positivamente dall'Euronext Growth Advisor ovvero sulla base dei diversi criteri di volta in volta vigenti ai sensi del Regolamento Emittenti EGM.</p>	<p>(uno) degli amministratori indipendenti deve essere scelto tra i candidati che siano stati preventivamente individuati o valutati positivamente dall'Euronext Growth Advisor ovvero sulla base dei diversi criteri di volta in volta vigenti ai sensi del Regolamento Emittenti EGM.</p>
<p>21.5. Le liste prevedono un numero di candidati non superiore al numero massimo di consiglieri eleggibili ai sensi dell'art. 20.1 del presente statuto, ciascuno abbinato ad un numero progressivo. Le liste inoltre contengono, anche in allegato: (i) le informazioni relative all'identità dei soci che hanno presentato la lista e l'indicazione della percentuale di capitale detenuto; (ii) un curriculum contenente un'esauriente informativa sulle caratteristiche personali e professionali dei candidati; (iii) una dichiarazione dei candidati contenente la loro accettazione della candidatura e l'attestazione del possesso dei requisiti previsti dalla legge, dai regolamenti applicabili e dal presente statuto, nonché dei requisiti di indipendenza, ove indicati come amministratori indipendenti; (iv) la designazione di almeno un candidato avente i requisiti di amministratore indipendente, scelto tra i candidati che siano stati preventivamente individuati o valutati positivamente dall'Euronext Growth Advisor ovvero sulla base dei diversi criteri di volta in volta vigenti ai sensi del Regolamento Emittenti EGM, fatta eccezione per le liste che presentino un numero di candidati inferiore alla metà del numero massimo di consiglieri eleggibili.</p>	<p>21.5. Le liste prevedono un numero di candidati non superiore al numero massimo di consiglieri eleggibili ai sensi dell'art. 20.1 del presente statuto, ciascuno abbinato ad un numero progressivo. Le liste inoltre contengono, anche in allegato: (i) le informazioni relative all'identità dei soci che hanno presentato la lista e l'indicazione della percentuale di capitale detenuto; (ii) un curriculum contenente un'esauriente informativa sulle caratteristiche personali e professionali dei candidati; (iii) una dichiarazione dei candidati contenente la loro accettazione della candidatura e l'attestazione del possesso dei requisiti previsti dalla legge, dai regolamenti applicabili e dal presente statuto, nonché dei requisiti di indipendenza, ove indicati come amministratori indipendenti; (iv) la designazione di almeno un candidato avente i requisiti di amministratore indipendente, scelto tra i candidati che siano stati preventivamente individuati o valutati positivamente dall'Euronext Growth Advisor ovvero sulla base dei diversi criteri di volta in volta vigenti ai sensi del Regolamento Emittenti EGM, fatta eccezione per le liste che presentino un numero di candidati inferiore alla metà del numero massimo di consiglieri eleggibili.</p>
<p style="text-align: center;">Articolo 33 <u>(Eventuale qualificazione della Società come diffusa)</u></p>	<p style="text-align: center;">Articolo 33 (Eventuale qualificazione della Società come diffusa)</p>
<p>33.1. Qualora anche, in dipendenza dell'ammissione all'Euronext Growth Milan, le azioni ordinarie risultassero essere diffuse fra il pubblico in maniera rilevante, ai sensi del combinato disposto degli articoli 2325-bis c.c., 111-bis disp. att. c.c. e 116 del TUF, troveranno applicazione le disposizioni dettate dal Codice</p>	<p>33.1. Qualora, anche in dipendenza dell'ammissione all'Euronext Growth Milan, le azioni ordinarie risultassero essere diffuse fra il pubblico in maniera rilevante, ai sensi della normativa vigente, troveranno applicazione le disposizioni dettate da tale normativa nei confronti delle società con azioni diffuse tra il</p>

Civile, dal TUF nonché dalla normativa secondaria nei confronti delle società con azioni diffuse tra il pubblico e decadranno automaticamente le clausole del presente statuto incompatibili con la disciplina dettata per tali società.	pubblico e decadranno automaticamente le clausole del presente statuto incompatibili con la disciplina dettata per tali società.
--	---

Proposta di delibera

Signori Azionisti,

qualora condividiate i contenuti esposti, il Consiglio di Amministrazione Vi sottopone l'approvazione della seguente deliberazione:

“L'Assemblea degli Azionisti di I.M.D. International Medical Devices S.p.A.,

- esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione*

delibera

- 1. di approvare le modifiche statutarie proposte ed in particolare le modifiche agli articoli 21.1, 21.5 e 33, come meglio descritte in narrativa e come dettagliatamente rappresentate nella relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione, approvando integralmente per l'effetto il testo del nuovo statuto sociale così come modificato;*
- 2. di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione Aniello Aliberti, con facoltà di delega per singoli atti o per categorie di atti, nei limiti di legge, ogni più ampio potere per dare completa ed integrale esecuzione alle deliberazioni di cui ai punti precedenti, nonché apportare, ove necessario, aggiunte, modifiche e soppressioni formali che fossero richieste dalle competenti autorità per l'iscrizione della delibera nel Registro delle Imprese.”*

Grassobbio (BG), 11 aprile 2024

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Aniello Aliberti