



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA E STRAORDINARIA DI DIGITAL VALUE S.P.A. CONVOCATA PER IL GIORNO 26 GIUGNO 2025 E 27 GIUGNO 2025, RISPETTIVAMENTE IN PRIMA E SECONDA CONVOCAZIONE.

Punto 1 all'ordine del giorno di parte ordinaria

"1. Bilancio di esercizio di Digital Value S.p.A. al 31 dicembre 2024, destinazione dell'utile di esercizio e distribuzione del dividendo. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024 del gruppo Digital Value.

1.1 Approvazione del Bilancio di esercizio di Digital Value S.p.A. al 31 dicembre 2024, previo esame delle relazioni della Società di Revisione e del Collegio Sindacale; deliberazioni inerenti e conseguenti.

1.2 Destinazione dell'utile di esercizio e distribuzione del dividendo. Deliberazioni inerenti e conseguenti."

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione della Vostra Società Vi ha convocati in Assemblea per proporVi, in sede ordinaria, l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio di Digital Value S.p.A. (la "Società") al 31 dicembre 2024; si ricorda che detto bilancio è redatto secondo i principi contabili IFRS e comprensivo della Nota Integrativa e della Relazione sulla Gestione.

In particolare, il bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2024, da ultimo approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 14 maggio 2025 e che è stato oggetto di revisione da parte di BDO Italia S.p.A., evidenzia un utile di esercizio pari a 43.519.470,71 euro. Rinviamo sul punto alla relazione sulla gestione predisposta dal Consiglio di Amministrazione e messa a disposizione degli Azionisti nei termini di legge.

Nel chiederVi l'approvazione del nostro operato attraverso l'assenso al progetto di bilancio e alla nostra relazione, Vi proponiamo di destinare l'utile di esercizio pari a 43.519.470,71 euro come segue:

- (i) agli azionisti un dividendo unitario di 0,80 euro per ciascuna azione avente diritto per complessivi massimi 8.118.172,80 euro, con data di stacco della cedola il 7 luglio 2025, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998

Digital Value S.p.A.

Headquarter ROMA:
Via della Maglianella 65/E
00166 Roma, Italia
Tel. +39 06 66411156

MILANO:
Via Galileo Galilei 7
20124 – Milano (MI) Italia
Tel. +39 02 62610400

Altre sedi:
Ancona, Bologna, Napoli,
Prato
info@digitalvalue.it

C.F. - P. IVA e Numero
Registro Imprese di Roma:
10400090964
Rea: RM 1554887
Cap. Soc. i.v. 1.588.885,60€



(record date) l'8 luglio 2025 e data per il pagamento del dividendo il 9 luglio 2025;

(ii) per la differenza, pari a 35.401.297,91 euro, al conto Utili a nuovo.

Vi proponiamo inoltre di prendere atto del bilancio consolidato del gruppo Digital Value al 31 dicembre 2024, redatto secondo i principi contabili IFRS, da ultimo approvato dal Consiglio di Amministrazione nella predetta riunione del 14 maggio 2025 e che è stato oggetto di revisione da parte di BDO Italia S.p.A.

Si ricorda che tutta la documentazione prevista dalla normativa, anche regolamentare, vigente è messa a disposizione, nei termini di legge, presso la sede sociale, sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.digitalvalue.it (Sezione "Investors Relations – Assembly"), nonché sul meccanismo di stoccaggio autorizzato eMarket Storage, consultabile sul sito www.emarketstorage.it.

* * *

Tenuto conto di quanto precede, sottoponiamo alla Vostra approvazione le seguenti proposte di delibera.

* * *

Proposta di delibera sul punto 1.1 all'ordine del giorno:

"L'Assemblea degli Azionisti di Digital Value S.p.A., riunita in sede ordinaria,

- *vista la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione di Digital Value S.p.A.;*
- *preso atto della Relazione del Collegio Sindacale di Digital Value S.p.A. redatta ai sensi dell'art. 2429 c.c.;*
- *preso atto della Relazione della Società di Revisione BDO Italia S.p.A., redatta ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 39/2010 e s.m.i.;*
- *vista la Relazione del Consiglio di Amministrazione di Digital Value S.p.A. sull'andamento della gestione;*
- *esaminato il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato di Digital Value S.p.A. al 31 dicembre 2024;*

DELIBERA

1. *di approvare il bilancio di esercizio di Digital Value S.p.A. al 31 dicembre 2024 che evidenzia un utile di esercizio pari a 43.519.470,71 euro in ogni sua parte e risultanza;*
2. *di dare mandato al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo Presidente e all'Amministratore Delegato, in via disgiunta tra loro e con facoltà di subdelega, per dare*

Digital Value S.p.A.

Headquarter ROMA:
Via della Maglianella 65/E
00166 Roma, Italia
Tel. +39 06 66411156

MILANO:
Via Galileo Galilei 7
20124 – Milano (MI) Italia
Tel. +39 02 62610400

Altre sedi:
Ancona, Bologna, Napoli,
Prato
info@digitalvalue.it

C.F. - P. IVA e Numero
Registro Imprese di Roma:
10400090964
Rea: RM 1554887
Cap. Soc. i.v. 1.588.885,60€



esecuzione alla presente delibera, ivi inclusi tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a detta delibera, ai sensi della normativa applicabile;

3. *di prendere atto dei risultati del bilancio consolidato del Gruppo Digital Value al 31 dicembre 2024.”*

* * *

Proposta di delibera sul punto 1.2. all’ordine del giorno:

“L’Assemblea degli Azionisti di Digital Value S.p.A., riunita in sede ordinaria,

DELIBERA

1. *di approvare la destinazione dell’utile di esercizio, pari a 43.519.470,71 euro, come segue:*

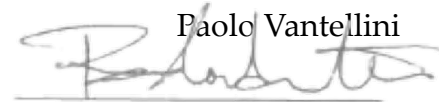
- (i) *agli azionisti un dividendo unitario di 0,80 euro per ciascuna azione avente diritto per complessivi massimi 8.118.172,80 euro ⁽¹⁾, con data di stacco della cedola il 7 luglio 2025, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell’art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998 (record date) l’8 luglio 2025 e data per il pagamento del dividendo il 9 luglio 2025;*
- (ii) *per la differenza, pari a 35.401.297,91 euro, al conto Utili a nuovo.*
2. *di dare mandato al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo Presidente e all’Amministratore Delegato, in via disgiunta tra loro e con facoltà di subdelega per dare esecuzione alla delibera, ivi inclusi tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a detta delibera, ai sensi della normativa applicabile.”*

Roma, 22 maggio 2025

p. il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Paolo Vantellini



⁽¹⁾ Si precisa che, fermo restando l’importo del dividendo unitario, l’importo complessivo del dividendo medesimo potrebbe variare in funzione del numero di azioni proprie detenute in portafoglio dalla Società alla *record date* del dividendo, con conseguente adeguamento degli importi numerici sopra indicati.

Digital Value S.p.A.

Headquarter ROMA:
Via della Maglianella 65/E
00166 Roma, Italia
Tel. +39 06 66411156

MILANO:
Via Galileo Galilei 7
20124 – Milano (MI) Italia
Tel. +39 02 62610400

Altre sedi:
Ancona, Bologna, Napoli,
Prato
info@digitalvalue.it

C.F. - P. IVA e Numero
Registro Imprese di Roma:
10400090964
Rea: RM 1554887
Cap. Soc. i.v. 1.588.885,60€