



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DI DIGITAL VALUE S.P.A. CONVOCATA PER IL GIORNO 12 MAGGIO 2026 E 13 MAGGIO 2026, RISPETTIVAMENTE IN PRIMA E SECONDA CONVOCAZIONE

Punto 1 all'ordine del giorno

"1. Bilancio di esercizio di Digital Value S.p.A. al 31 dicembre 2025, destinazione dell'utile di esercizio. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2025 del Gruppo Digital Value.

1.1 Approvazione del Bilancio di esercizio di Digital Value S.p.A. al 31 dicembre 2025, previo esame delle relazioni della Società di Revisione e del Collegio Sindacale; deliberazioni inerenti e conseguenti.

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

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione della Vostra Società Vi ha convocati in Assemblea ordinaria per proporVi l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio di Digital Value S.p.A. (la "Società") al 31 dicembre 2025; 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 2025, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 2 aprile 2026 e che è stato oggetto di revisione da parte di BDO Audit Services S.r.l., evidenzia un utile di esercizio pari a 31.811.144 euro. Rinviamo sul punto alla relazione sulla gestione predisposta dal Consiglio di Amministrazione – che include la Rendicontazione di Sostenibilità consolidata del Gruppo Digital Value al 31 dicembre 2025 predisposta dalla Società ai sensi del D. Lgs. n. 125/2024 – 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 31.811.144 euro al conto Utili a nuovo.

Vi proponiamo inoltre di prendere atto del bilancio consolidato del Gruppo Digital Value al 31 dicembre 2025, redatto secondo i principi contabili IFRS approvato dal Consiglio di Amministrazione nella predetta riunione del 2 aprile 2026 e che è stato oggetto di revisione da parte di BDO Audit Services S.r.l..

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€



Roma 2 aprile 2026

Per Il Consiglio di Amministrazione

L'Amministratore Delegato
Paolo Vantellini

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€