



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 Italia S.p.A., 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 Italia S.p.A.

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€



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 – Assemblee"), 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 che include la Rendicontazione di Sostenibilità del Gruppo Digital Value al 31 dicembre 2025 predisposta ai sensi del D. Lgs. n. 125/2024;*
- *esaminato il bilancio di esercizio e il bilancio consolidato di Digital Value S.p.A. al 31 dicembre 2025;*

DELIBERA

1. *di approvare il bilancio di esercizio di Digital Value S.p.A. al 31 dicembre 2025 che evidenzia un utile di esercizio pari a 31.811.144 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 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 2025."*

* * *

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,

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€

**DELIBERA**

1. *di approvare la destinazione dell'utile di esercizio, pari a 31.811.144 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, 2 aprile 2026

p. 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€