

## RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO

### ASSEMBLEA ORDINARIA E STRAORDINARIA DEL 5 APRILE 2023, IN PRIMA CONVOCAZIONE, E, OCCORRENDO, DEL 6 APRILE 2023, IN SECONDA CONVOCAZIONE

#### Punto 5 all'ordine del giorno di parte ordinaria

*“Conferimento dell’incarico di revisione legale dei conti ai sensi del D. Lgs. n.39/2010, subordinato alla negoziazione delle azioni ordinarie di Digital Value S.p.A. sul mercato regolamentato Euronext Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana; deliberazioni inerenti e conseguenti. “*

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea ordinaria per l’approvazione della proposta relativa al conferimento dell’incarico di revisione legale dei conti di Digital Value S.p.A. (la “**Società**”) e per la determinazione del relativo compenso.

Al riguardo si rammenta che la revisione legale dei conti della Società è attualmente svolta da BDO Italia S.p.A. (“**BDO**”) in virtù dell’incarico conferito dall’Assemblea ordinaria della Società in data 30 aprile 2021 per il periodo relativo agli esercizi chiusi, rispettivamente, al 31 dicembre 2021, 2022 e 2023 e, pertanto, con termine alla data dell’assemblea convocata per l’approvazione del bilancio relativo all’esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.

La Società ha intenzione di intraprendere il percorso di quotazione delle azioni ordinarie sul mercato regolamentato Euronext Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. (“**Euronext Milan**”) che prevede l’acquisizione dello *status* di ente di pubblico interesse (EIP) ai sensi dell’art. 16 del D. Lgs. n. 39/2010 (il “**Decreto**”).

In considerazione di quanto sopra, la Società è pertanto chiamata a conferire un incarico di revisione legale anche ai sensi delle disposizioni del Decreto applicabili agli EIP, subordinato a, e con efficacia a decorrere dalla data di inizio delle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società su Euronext Milan.

In conformità alle disposizioni normative e regolamentari applicabili, il Collegio Sindacale ha attivato la procedura per la scelta del revisore cui affidare l’incarico. In considerazione di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra attenzione l’allegata proposta motivata del Collegio Sindacale, formulata ai sensi di legge.

In allegato alla presente relazione illustrativa viene riportata (*sub* Allegato 1: “Proposta Motivata del Collegio Sindacale”) la proposta motivata del Collegio Sindacale in merito al conferimento

---

#### Digital Value S.p.A.

**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 operative:  
Ancona, Bologna, Modena,  
Napoli, Prato  
[info@digitalvalue.it](mailto:info@digitalvalue.it)

VAT ID: 10400090964  
Rea: 1554887  
Cap. Soc. 1.554.957,60€ i.v.  
[www.digitalvalue.it](http://www.digitalvalue.it)

dell'incarico di revisione legale dei conti a BDO ITALIA S.p.A. codice fiscale 07722780967, con sede in Milano Viale Abruzzi 94, per il novennio 2023-2031.

\*\* \*\* \*

Tutto ciò premesso, se siete d'accordo con la proposta formulata, Vi invitiamo ad assumere la seguente deliberazione:

"L'Assemblea ordinaria di Digital Value S.p.A.

- esaminata e discussa la relazione del Consiglio di Amministrazione;
- vista la proposta motivata del Collegio Sindacale in merito al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti; e
- preso atto che il conferimento del nuovo incarico di revisione, avrà effetto subordinatamente a, e a decorrere da, l'inizio delle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società sul mercato regolamentato Euronext Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.;

*delibera*

- 1) *di approvare, con efficacia subordinata all'inizio delle negoziazioni delle azioni ordinarie della Società sul mercato regolamentato Euronext Milan, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A., il conferimento a BDO ITALIA S.p.A. codice fiscale 07722780967, con sede in Milano Viale Abruzzi 94 dell'incarico di revisione legale per gli esercizi 2023-2031 ai sensi del D. Lgs. n. 39/2010, nei termini ed alle condizioni indicati nella proposta motivata predisposta dal Collegio Sindacale, annessa alla Relazione illustrativa degli amministratori*  
*e*
- 2) *di attribuire al Presidente del Consiglio di Amministrazione e agli Amministratori Delegati in via disgiunta tra loro, e con facoltà di subdelega, tutti i più ampi poteri, nel rispetto delle disposizioni di legge, per la completa esecuzione della suddetta delibera, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e opportuno, nessuno escluso ed eccettuato, compreso quello di apportare alle intervenute deliberazioni quelle eventuali modificazioni di carattere non sostanziale che fossero ritenute necessarie e/o opportune per l'iscrizione presso il competente Registro delle Imprese".*

Roma, 20 marzo 2023

Digital Value S.p.A.  
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
Massimo ROSSI  


---

**Digital Value S.p.A.**

**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 operative:  
Ancona, Bologna, Modena,  
Napoli, Prato  
[info@digitalvalue.it](mailto:info@digitalvalue.it)

VAT ID: 10400090964  
Rea: 1554887  
Cap. Soc. 1.554.957,60€ i.v.  
[www.digitalvalue.it](http://www.digitalvalue.it)