

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

SUL PRIMO E SUL SECONDO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI DI DEXELANCE S.P.A. CONVOCATA PER IL GIORNO 16 APRILE 2025 IN UNICA CONVOCAZIONE

1. **BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2024: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2024, CORREDATO DALLE RELAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE, DEL COLLEGIO SINDACALE E DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE. PRESENTAZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2024 INCLUSIVO DELLA RENDICONTAZIONE DI SOSTENIBILITÀ. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.**
2. **BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2024: DELIBERAZIONI IN MERITO ALLA DESTINAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.**

Signori Azionisti,

siete stati convocati per discutere e deliberare in merito alla proposta del Consiglio di Amministrazione di Dexelance S.p.A. (**Dexelance** o la **Società**) di approvazione della relazione finanziaria annuale, comprendente, *inter alia*, il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2024 nonché la relazione sulla gestione degli amministratori messa a disposizione dei soci e del pubblico, così come la relazione della Società di Revisione legale e la relazione del Collegio Sindacale, nei termini e con le modalità previsti dalla normativa applicabile.

Ai sensi del D.Lgs. 125/2024 la relazione sulla gestione contiene in un'apposita sezione le informazioni necessarie alla comprensione dell'impatto dell'operato della Società e del gruppo ad essa facente capo sulle questioni di sostenibilità, nonché le informazioni necessarie alla comprensione del modo in cui le questioni di sostenibilità influiscono sull'andamento, sui risultati e sulla situazione della Società e del gruppo ad essa facente capo.

In data 11 marzo 2025 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il progetto di bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2024, nonché il bilancio consolidato del gruppo facente capo alla Società al 31 dicembre 2024.

Il bilancio d'esercizio della Società al 31 dicembre 2024 e il bilancio consolidato del gruppo facente capo alla Società al 31 dicembre 2024 sono stati predisposti ai sensi della *Direttiva Transparency* secondo il formato elettronico unico di comunicazione (ESEF) in base ai principi dettati dal Regolamento Delegato UE 2019/815 e versioni successive. Tali bilanci saranno tuttavia pubblicati anche in versione PDF per agevolarne la lettura, fermo restando che solo la versione in formato ESEF avrà valore legale.

In particolare, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2024 e a destinare l'utile d'esercizio pari ad Euro 6.781.870, come segue:

- a riserva legale per Euro 339.094; e
- a utili portati a nuovo per Euro 6.442.776.

In considerazione di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione le seguenti proposte di deliberazione.

1. BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2024: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2024, CORREDATO DALLE RELAZIONI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE, DEL COLLEGIO SINDACALE E DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE. PRESENTAZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2024 INCLUSIVO DELLA RENDICONTAZIONE DI SOSTENIBILITÀ. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.

«L'Assemblea ordinaria degli azionisti di Dexelance S.p.A.,

- esaminato il bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2024;
- esaminata la relazione sulla gestione a corredo del bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2024;
- esaminata la relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione al bilancio di esercizio della società chiuso al 31 dicembre 2024;
- esaminata la relazione della Società di Revisione relativa all'attestazione della conformità della rendicontazione di sostenibilità;
- esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;
- preso atto dei dati del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024 con le relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, inclusive delle informazioni in materia di sostenibilità ai sensi del D.Lgs. 125/2024, e dalla Società di Revisione legale;

delibera

1. di approvare la relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione, il bilancio di esercizio composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa del bilancio di esercizio di Dexelance S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2024, dal quale risulta un utile di esercizio pari a Euro 6.781.870;
2. di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato, in via disgiunta tra loro, ogni più ampio potere per dare esecuzione a quanto sopra deliberato».

2. BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2024: DELIBERAZIONI IN MERITO ALLA DESTINAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.

«L'Assemblea ordinaria degli azionisti di Dexelance S.p.A.,

- approvato il bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2024, da cui risulta un utile di esercizio pari a Euro 6.781.870;
- esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;

delibera

1. di destinare l'utile netto dell'esercizio 2024, pari ad Euro 6.781.870, come segue:
 - a riserva legale per Euro 339.094; e
 - a utili portati a nuovo per Euro 6.442.776;
2. di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato, in via disgiunta tra loro, ogni più ampio potere per dare esecuzione a quanto sopra deliberato».

La presente relazione è messa a disposizione del pubblico, sia presso la sede sociale sia attraverso la pubblicazione sul sito Internet della Società (<https://dexelance.com/it/>) alla sezione "[Investors/Governance/Assemblea-degli-azionisti](#)", nonché presso il sistema 1Info Storage (www.1info.it).

Milano, 11 marzo 2025

**per il Consiglio di Amministrazione di Dexelance S.p.A.
Il Presidente – Andrea Sasso**



REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS

ON THE FIRST AND SECOND ITEMS ON THE AGENDA OF THE ORDINARY SHAREHOLDERS' MEETING OF DEXELANCE S.P.A. CONVENED FOR 16 APRIL 2025 WITH A SINGLE CALL

- 1. FINANCIAL STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2024: APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2024, ACCOMPANIED BY THE REPORTS OF THE BOARD OF DIRECTORS, THE BOARD OF STATUTORY AUDITORS AND THE INDEPENDENT AUDITORS. PRESENTATION OF THE CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2024 INCLUSIVE OF SUSTAINABILITY REPORTING. RELATED AND CONSEQUENT RESOLUTIONS.**
- 2. FINANCIAL STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2024: RESOLUTIONS CONCERNING THE ALLOCATION OF THE RESULT FOR THE YEAR. RELATED AND CONSEQUENT RESOLUTIONS**

Dear Shareholders,

you have been convened to discuss and resolve on the proposal of the Board of Directors of Dexelance S.p.A. (**Dexelance** or the **Company**) to approve the annual financial report, including, *inter alia*, the Company's financial statements as at 31 December 2024 as well as the directors' report made available to shareholders and the public, together with the report of the Independent Auditors and the report of the Board of Statutory Auditors, within the terms and in the manner prescribed by applicable regulations.

Pursuant to D.Lgs. 125/2024, the directors' report contains in a specific section the information necessary to understand the impact of the operations of the Company and the group it heads on sustainability issues, as well as the information necessary to understand how sustainability issues affect the performance, the results and the situation of the Company and the group it heads.

On 11 March 2025, the Board of Directors approved the project of the financial report of the Company as at 31 December 2024, as well as the consolidated financial statements of the group headed by the Company as at 31 December 2024.

The financial statements of the Company as at 31 December 2024, and the consolidated financial statements of the group headed by the Company as of 31 December 2024, have been prepared in accordance with the Transparency Directive and in accordance with the European Single Electronic Format (ESEF) based on the principles dictated by EU Delegated Regulation 2019/815 and subsequent versions. However, these financial statements will also be published in PDF version for ease of reading, it being understood that only the version in ESEF format will have legal value.

In particular, we invite you to approve the financial statements for the year ended 31 December 2024 and to allocate the profit for the year of Euro 6,781,870, as follows:

- to the legal reserve in the amount of Euro 339,094; and
- retained earnings in the amount of Euro 6,442,776.

In view of the above, the Board of Directors submits the following proposed resolutions for your approval.

1. FINANCIAL STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2024: APPROVAL OF THE FINANCIAL STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2024, ACCOMPANIED BY THE REPORTS OF THE BOARD OF DIRECTORS, THE BOARD OF STATUTORY AUDITORS AND THE INDEPENDENT AUDITORS. PRESENTATION OF THE CONSOLIDATED FINANCIAL STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2024 INCLUSIVE OF SUSTAINABILITY REPORTING. RELATED AND CONSEQUENT RESOLUTIONS.

« The Ordinary Shareholders' Meeting of Dexelance S.p.A.,

- examined the financial statements of the Company for the year ended 31 December 2024;
- examined the Directors' report accompanying the Company's financial statements for the year ended 31 December 2024;
- examined the report of the Board of Statutory Auditors and the Independent Auditors to the financial statements of the Company ended 31 December 2024;
- examined the Independent Auditors' report on the conformity of the sustainability report;
- examined the explanatory report of the Board of Directors;
- noted the figures of the consolidated financial statements as of 31 December 2024 with the relevant reports submitted by the Board of Directors, inclusive of sustainability reporting pursuant to D.Lgs. 125/2024, and by the Independent Auditors;

resolves

1. to approve the management report of the Board of Directors, the financial statements consisting of the balance sheet, income statement, and notes to the financial statements of Dexelance S.p.A. for the year ended 31 December 2023, showing a profit for the year of Euro 6,781,870;
2. to confer the Chairman of the Board of Directors and the Executive Director, severally, all broader powers to execute the above resolution ».

2. FINANCIAL STATEMENTS AS AT 31 DECEMBER 2024: RESOLUTIONS CONCERNING THE ALLOCATION OF THE RESULT FOR THE YEAR. RELATED AND CONSEQUENT RESOLUTIONS.

«The Ordinary Shareholders' Meeting of Dexelance S.p.A.,

- approved the Company's financial statements for the year ended 31 December 2024, which show a profit for the year of Euro 6,781,870;
- examined the illustrative report of the Board of Directors;

resolves

1. to allocate the net profit for the year 2024, amounting to Euro 6,781,870, as follows:
 - to the legal reserve in the amount of Euro 339,094; and
 - retained earnings in the amount of Euro 6,442,776.
2. to confer the Chairman of the Board of Directors and the Executive Director, severally, all broader powers to execute the above resolution».

This report is made available to the public, both at the Company's registered office and through publication on the Company's website (<https://dexelance.com/en/>) at the section [Investors/Governance/Shareholders Meeting](#), as well as at the 1Info Storage system (www.1info.it).

Milan, 11 March 2025

**For the Board of Directors of Dexelance S.p.A.
The Chairman - Andrea Sasso**

