



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI
AMMINISTRAZIONE SULL'ARGOMENTO N. 1
ALL'ORDINE DEL GIORNO**

**ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI
23 APRILE 2026**



Technoprobe S.p.A.
Sede legale Via Cavalieri di Vittorio Veneto, 2 23870, Cernusco Lombardone (LC)
Capitale sociale Euro 6.532.608,70 interamente versato
Codice Fiscale e Numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Como-Lecco
n. 02272540135 - R.E.A. LC-283619

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULL'ARGOMENTO N. 1 ALL'ORDINE DEL GIORNO

ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI 23 APRILE 2026

1. *Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025:*
 - 1.1 *approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Presentazione del Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2025;*
 - 1.2 *destinazione del risultato di esercizio.*

Sito web

www.technoprobe.com - sezione "Governance/Assemblee degli Azionisti"

Approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 18 marzo 2026

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ALL'ASSEMBLEA ORDINARIA

Signori Azionisti,

mettiamo a Vostra disposizione, presso la sede sociale e sul sito *internet* di Technoprobe S.p.A. (“**Technoprobe**” o la “**Società**”) all’indirizzo www.technoprobe.com sezione “Governance/ Assemblee degli Azionisti” e presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato denominato “eMarketStorage” (www.emarketstorage.it), ai sensi dell’articolo 125-*ter* del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 s.m.i. (il “**TUF**”) e dell’articolo 84-*ter* del Regolamento Consob 14 maggio 1999, n. 11971 s.m.i. (il “**Regolamento Emittenti**”), una relazione illustrativa sulla materia posta al 1° punto all’ordine del giorno dell’Assemblea degli Azionisti in sede ordinaria convocata per il giorno **23 aprile 2026** alle ore **15** in unica convocazione.

Punto n. 1 all’ordine del giorno – Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025:

1.1 approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, corredato della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione. Presentazione del Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2025.

In relazione al primo argomento di cui al primo punto all’ordine del giorno in parte ordinaria, siete convocati in Assemblea per provvedere all’approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, il cui progetto è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 18 marzo 2026. Il Bilancio di esercizio è comprensivo della Relazione del Consiglio di Amministrazione sull’andamento della gestione, della Relazione del Collegio Sindacale, della Relazione della Società di Revisione e dell’Attestazione del Dirigente Preposto alla Redazione dei Documenti Contabili Societari ai sensi dell’art. 154-*bis*, comma 5, del TUF.

A tal riguardo, si riferisce ai Signori Azionisti che il Bilancio di esercizio di Technoprobe al 31 dicembre 2025 è stato redatto in conformità ai principi contabili internazionali (IFRS) in vigore al 31 dicembre 2025, emanati dall’International Accounting Standard Board (IASB) e adottati ai sensi delle disposizioni di legge, italiane ed europee, pro tempore vigenti e applicabili.

Il Bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2025 chiude con un risultato netto positivo pari a Euro 49.494.497,51, che espone un patrimonio netto pari a Euro 1.248.566.619,74, comprensivo dell’utile di esercizio.

In sede assembleare sarà altresì illustrato il bilancio consolidato della Società chiuso al 31 dicembre 2025, anch’esso redatto in conformità ai principi contabili internazionali (IFRS) in vigore al 31 dicembre 2025, che chiude con un risultato netto positivo di Euro 49.494.497,51. Il Bilancio consolidato del Gruppo Technoprobe al 31 dicembre 2025 è stato esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società riunitosi in data 18 marzo 2026.

Inoltre, il Consiglio di Amministrazione segnala alla Vostra attenzione, la rendicontazione consolidata di sostenibilità, redatta ai sensi del D.Lgs. 6 settembre 2024, n. 125, che costituisce una specifica sezione della Relazione del Consiglio di Amministrazione sull’andamento della gestione, la quale, come anticipato, è inclusa nel progetto di bilancio di esercizio – esaminato e approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società riunitosi in data 18 marzo 2026 – e quindi messa a disposizione degli organi di controllo (ovverosia, il Collegio Sindacale e la Società di Revisione) per le attività di rispettiva competenza.

Copia della documentazione prevista ai sensi delle disposizioni normative e regolamentari vigenti e, in particolare, copia del fascicolo relativo al bilancio di esercizio e al bilancio consolidato chiusi al 31 dicembre 2025, unitamente alla relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione incaricata della revisione legale dei conti (ai quali si rinvia per ulteriori informazioni), [è/sarà]

depositata presso la sede sociale, sul sito *internet* della Società all'indirizzo www.technoprobe.com nella sezione "Governance/Assemblee degli Azionisti", nonché presso il meccanismo di stoccaggio autorizzato, nei termini previsti dalle disposizioni normative e regolamentari vigenti, unitamente alla relazione annuale sul governo societario e gli assetti proprietari, a disposizione di chi desideri prenderne visione.

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

"L'assemblea ordinaria degli Azionisti di Technoprobe S.p.A.,

- > *esaminati il Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 e le relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione;*
- > *preso atto del bilancio consolidato chiuso al 31 dicembre 2025 e delle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione;*
- > *preso atto dell'attestazione di cui all'articolo 154-bis, comma 5, del D.lgs. 24 febbraio 1998, n. 58;*

delibera

di approvare, sia nel suo insieme che nelle singole poste, il Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, così come presentato dal Consiglio di Amministrazione, che evidenzia un risultato netto positivo pari a Euro 49.494.497,51".

1.2 destinazione del risultato di esercizio.

In relazione al secondo argomento di cui al primo punto all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea per deliberare la destinazione del risultato di esercizio. In particolare, il Bilancio di esercizio di Technoprobe al 31 dicembre 2025 chiude con un risultato netto positivo pari a Euro 49.494.497,51 che, anche in considerazione della già raggiunta capienza della riserva legale ai sensi dell'art. 2430 del Codice Civile, si propone di destinare integralmente alla riserva di bilancio "Utili portati a nuovo".

Inoltre, al 31 dicembre 2025 la "Riserva per utili su cambi non realizzati", iscritta nel patrimonio netto per complessivi Euro 15.387.172,57, risulta eccedente rispetto all'ammontare degli utili su cambi non realizzati rilevati nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, pari a Euro 505.861,47. In conformità a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8-bis e n. 11-bis del Codice Civile si propone pertanto:

- di mantenere vincolata la quota di riserva pari a Euro 505.861,47, corrispondente agli utili su cambi e da *fair value* di strumenti derivati non ancora realizzati al 31 dicembre 2025;
- di destinare l'eccedenza di Euro 14.881.311,10 dalla "Riserva per utili su cambi non realizzati" alla riserva "Utili portati a nuovo", rendendoli disponibile per future destinazioni.

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di delibera:

"L'assemblea ordinaria degli Azionisti di Technoprobe S.p.A.,

- > *esaminato il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2025, nel progetto presentato dal Consiglio di Amministrazione e corredato dalle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione, che evidenzia un risultato netto positivo pari a Euro 49.494.497,51;*
- > *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

- di destinare il risultato netto positivo della Società pari ad Euro 49.494.497,51 integralmente alla riserva di bilancio "Utili portati a nuovo";
- di liberare Euro 14.881.311,10 dalla "Riserva per utili su cambi non realizzati" destinandoli alla riserva di bilancio "Utili portati a nuovo", mantenendo vincolati nella "Riserva per utili su cambi non realizzati" i rimanenti Euro 505.861,47, pari agli utili su cambi e da fair value di strumenti derivati non ancora realizzati al 31 dicembre 2025.