

Tecno S.p.A. SB

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

sulle proposte all'ordine del giorno dell'Assemblea ordinaria degli Azionisti del 30 aprile 2026, in prima convocazione, e occorrendo, del 4 maggio 2026, in seconda convocazione

Signori Azionisti,

la presente relazione illustra le proposte che il Consiglio di Amministrazione di Tecno S.p.A. SB (“**Tecno**” o la “**Società**”) intende sottoporre alla Vostra approvazione con riferimento all’Assemblea ordinaria degli Azionisti convocata per il giorno 30 aprile 2026 alle ore 16.00, in prima convocazione, e, occorrendo, per il giorno 4 maggio 2026 alle ore 16.00, in seconda convocazione, per discutere e deliberare in merito al seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Esame e approvazione del bilancio di esercizio di Tecno S.p.A. Società Benefit al 31 dicembre 2025 e presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2025. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Destinazione del risultato di esercizio al 31 dicembre 2025 e proposta di distribuzione del dividendo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
3. Integrazione del Collegio Sindacale:
 - 3.1 nomina di un sindaco effettivo;
 - 3.2 nomina di un sindaco supplente;
 - 3.3 nomina del Presidente del Collegio Sindacale.

Tecno S.p.A. SB

Sede legale: Riviera di Chiaia 270, 80121 - Napoli

C.F., C.F., P.IVA: 08240931215

N. R.E.A.: NA 943077

Capitale sociale sottoscritto e versato euro 72.000,00

www.tecno-group.eu

1. Esame e approvazione del progetto di bilancio di esercizio e presentazione del bilancio consolidato per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025. Deliberazioni inerenti e conseguenti

Signori azionisti,

in relazione al primo punto all'ordine del giorno, siete stati 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 31 marzo 2026 e per prendere atto del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025.

Il bilancio di esercizio è comprensivo della Relazione del Consiglio di Amministrazione sull'andamento della gestione, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione.

Il bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2025 chiude con una perdita di esercizio pari a Euro 782.059,00.

Il bilancio consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2025 registra un risultato pari a Euro 839.735,00.

Copia della documentazione prevista ai sensi delle disposizioni normative e regolamentari vigenti e, in particolare, copia del fascicolo relativo al bilancio di esercizio, 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 depositata presso la sede sociale e sul sito *internet* della Società nei termini previsti dalle disposizioni normative e regolamentari vigenti, a disposizione di chi desideri prenderne visione.

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

“L'Assemblea degli Azionisti di Tecno S.p.A. SB, riunita in sede ordinaria:

- *esaminati i dati del 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 dei dati del bilancio consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2025 e le relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione;*
- *preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

- 1) 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 una perdita di esercizio pari a Euro 782.059,00.*

Tecno S.p.A. SB

Sede legale: Riviera di Chiaia 270, 80121 - Napoli

C.F., C.F., P.IVA: 08240931215

N. R.E.A.: NA 943077

Capitale sociale sottoscritto e versato euro 72.000,00

www.tecno-group.eu

2. Destinazione del risultato di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 e proposta di distribuzione del dividendo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori azionisti,

in relazione al secondo punto all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea per deliberare la destinazione del risultato di esercizio al 31 dicembre 2025 e la distribuzione del dividendo.

In particolare, il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, oggetto di approvazione ai sensi del primo punto all'ordine del giorno, evidenzia una perdita di esercizio pari a Euro 782.059,00.

Pertanto, Vi si propone di destinare il suddetto risultato di esercizio dell'esercizio 2025 come segue:

- Euro 782.059 ,00 a copertura della perdita di esercizio al 31 dicembre 2025 tramite l'utilizzo della riserva straordinaria disponibile derivante dall'accantonamento degli utili derivanti dai bilanci di esercizio degli anni precedenti.

Inoltre, Vi si propone:

- di distribuire un dividendo unitario, al lordo delle eventuali ritenute di legge, pari a Euro 0,017, per un importo complessivo di Euro 244.800,00, mediante utilizzo di parte della riserva straordinaria disponibile derivante dall'accantonamento degli utili derivanti dai bilanci di esercizio degli anni precedenti;
- che il dividendo sia posto in pagamento a decorrere dal 20 maggio 2026, con legittimazione al pagamento, ai sensi dell'articolo 83-terdecies del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 e dell'art. 2.6.6, comma 2, del Regolamento dei Mercati organizzati e gestiti da Borsa Italiana S.p.A., il 19 maggio 2026 (cosiddetta "record date") e previo stacco della cedola nr. 1 il 18 maggio 2026.

Alla luce di quanto esposto, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di Tecno S.p.A. SB, riunita in sede ordinaria:

- *avendo approvato il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025; e,*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

1) di destinare il risultato di esercizio 2025, come segue:

- *per Euro 782.059,00 a copertura della perdita di esercizio al 31 dicembre 2025 tramite l'utilizzo della riserva straordinaria disponibile derivante dall'accantonamento degli utili derivanti dai bilanci di esercizio degli anni precedenti;*
- 2) *di distribuire un dividendo unitario, al lordo delle eventuali ritenute di legge, pari a Euro 0,017, per un importo complessivo di Euro 244.800,00, mediante utilizzo di parte della riserva straordinaria disponibile derivante dall'accantonamento degli utili derivanti dai bilanci di esercizio degli anni precedenti;*
- 3) *che il dividendo sia posto in pagamento a decorrere dal 20 maggio 2026, con legittimazione al pagamento, ai sensi dell'articolo 83-terdecies del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 e dell'art. 2.6.6, comma 2, del Regolamento dei Mercati organizzati e gestiti da Borsa Italiana S.p.A., il 19 maggio 2026 (cosiddetta "record date") e previo stacco della cedola nr. 1 il 18 maggio 2026.*

Tecno S.p.A. SB

Sede legale: Riviera di Chiaia 270, 80121 - Napoli

C.F., C.F., P.IVA: 08240931215

N. R.E.A.: NA 943077

Capitale sociale sottoscritto e versato euro 72.000,00

www.tecno-group.eu

3. Integrazione del Collegio Sindacale:

3.1 nomina di un sindaco effettivo;

3.2 nomina di un sindaco supplente;

3.3 nomina del Presidente del Collegio Sindacale.

Signori azionisti,

in relazione al terzo punto all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea per deliberare in merito all'integrazione del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 2401 cod. civ., a seguito delle dimissioni rassegnate dal dott. Luca Palma (Presidente) e dalla dott.ssa Mena Menzione (Sindaca Supplente) per sopraggiunti motivi professionali che rendono i ruoli professionali inconciliabili con le rispettive cariche dalle rispettive cariche, comunicate alla Società in data 07 aprile 2026 e aventi efficacia dall'approvazione da parte dell'Assemblea del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025.

Sul punto si ricorda che l'Assemblea della Società tenutasi il 12 giugno 2025 ha nominato il Collegio Sindacale per gli esercizi 2025-2027 e, pertanto, fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2027 nella composizione che segue:

- Luca Palma (Presidente)
- Federico Albini (Sindaco Effettivo)
- Giuseppe Tosto (Sindaco Effettivo)
- Mena Menzione (Sindaca Supplente)
- Mariangela Quaranta (Sindaca Supplente)

Si ritiene, pertanto, la necessità di dover procedere ai sensi dell'art. 2401 cod. civ. all'integrazione del Collegio Sindacale. Si rammenta che i membri del Collegio Sindacale, anche supplenti, devono possedere i requisiti di cui all'articolo 2397, comma 2 del Codice Civile e di cui all'articolo 2399 del Codice Civile, nonché i requisiti professionalità e onorabilità previsti dall'art. 148, comma 4 del TUF.

Quanto alle modalità tecniche, si rende noto che alla nomina dei sindaci si procederà secondo quanto indicato nell'art. 29 dello Statuto sociale al quale si rinvia. In particolare, non trattandosi di integrale rinnovo del Collegio Sindacale non troverà applicazione il sistema del meccanismo del voto di lista, e, pertanto, si procederà tramite deliberazione assunta con le maggioranze di legge. I Sindaci così nominati scadranno insieme con quelli attualmente in carica, e quindi fino all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2027 e ai medesimi spetteranno, per la durata della carica, i compensi di cui alle deliberazioni dell'Assemblea degli Azionisti del 12 giugno 2025.

Alla luce di quanto precede, Vi invitiamo a procedere all'integrazione del Collegio Sindacale mediante la nomina di: (i) un Sindaco Effettivo e (ii) un Sindaco Supplente.

Gli azionisti che intendano avanzare proposte in merito all'integrazione del Collegio Sindacale sono invitati a presentarle, a mezzo lettera raccomandata con avviso di ricevimento presso la sede legale della Società ovvero mediante messaggio di posta elettronica certificata all'indirizzo PEC della Società tecnocapital@pec.it, le relative candidature accompagnate (i) dalle informazioni relative all'identità dei soci che le ha presentate e da una o più certificazione/i rilasciata/e da un intermediario autorizzato comprovante la legittimazione all'esercizio del diritto; (ii) dal *curriculum vitae* di ciascun candidato, (iii) da una dichiarazione con la quale ciascun candidato accetti la propria candidatura e attesti, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità e incompatibilità previste dalla legge nonché la sussistenza dei requisiti prescritti dalle *pro tempore* vigenti disposizioni di legge e regolamentari nonché dallo Statuto per la rispettiva carica, (iv) un'informativa in merito agli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti in altre società e (v) ogni altra ulteriore o diversa dichiarazione, informativa e/o documento previsti dalla normativa, anche regolamentare, pro tempore applicabile (secondo il modello che sarà messo a disposizione degli azionisti sul sito internet della Società <https://www.tecno-group.eu/> nella sezione Investitori).

Si richiede agli Azionisti che intendano avanzare le proposte in merito all'integrazione del Collegio Sindacale di depositare le candidature, unitamente alla documentazione sopraindicata, almeno 7 (sette) giorni prima della data della riunione assembleare (ossia il giorno 23 aprile 2026), in modo da consentire alla Società di mettere tempestivamente a disposizione del pubblico la suddetta documentazione.

Le proposte saranno messe a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet della Società almeno 5 (cinque) giorni prima dell'Assemblea (ossia entro il 25 aprile 2026) e, comunque, in tempo utile prima dell'inizio dei lavori assembleari.



Napoli, 13 aprile 2026

Tecno S.p.A. SB
Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Giovanni Lombardi

Tecno S.p.A. SB

Sede legale: Riviera di Chiaia 270, 80121 - Napoli

C.F., C.F., P.IVA: 08240931215

N. R.E.A.: NA 943077

Capitale sociale sottoscritto e versato euro 72.000,00

www.tecno-group.eu