

DESTINATION ITALIA S.P.A.

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE
PROPOSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO**

Assemblea Ordinaria degli Azionisti di Destination Italia S.p.A., convocata per il 16 giugno 2025 in prima convocazione e, occorrendo, per il 17 giugno 2025 in seconda convocazione

CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

I Signori Azionisti di Destination Italia S.p.A. (“**Società**” o “**Destination Italia**”) sono convocati, in sede ordinaria, in prima convocazione per il giorno 16 giugno 2025, alle ore 16:00 e, occorrendo, in seconda convocazione per il 17 giugno 2025, alla medesima ora, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2024, corredato dalla relazione sulla gestione, dalla relazione del Collegio sindacale e della Società di revisione. Presentazione del bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2024. Presentazione della rendicontazione consolidata di sostenibilità redatta in via volontaria. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
3. Conferimento dell’incarico di revisore legale dei conti per il periodo 2025 – 2027 e determinazione del corrispettivo ai sensi del d. lgs. n. 39/2010. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
4. Integrazione dell’emolumento a favore dei membri del Consiglio di Amministrazione. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
5. Proposta di aumento del numero dei componenti il Consiglio di Amministrazione da cinque a sei. Nomina di un nuovo amministratore. Determinazione del compenso. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

1. APPROVAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2024, CORREDATO DALLA RELAZIONE SULLA GESTIONE, DALLA RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE E DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE. PRESENTAZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO DEL GRUPPO AL 31 DICEMBRE 2024. PRESENTAZIONE DELLA RENDICONTAZIONE CONSOLIDATA DI SOSTENIBILITÀ REDATTA IN VIA VOLONTARIA. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.

Signori Azionisti,

con riferimento al **primo punto all'ordine del giorno**, siete stati convocati in Assemblea per approvare il bilancio di esercizio di Destination Italia S.p.A. ("**Società**" o "**Destination Italia**") e per prendere atto del bilancio consolidato del Gruppo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, entrambi approvati e/o esaminati dal Consiglio di Amministrazione in data 16 maggio 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.

L'esercizio al 31 dicembre 2024 chiude con una perdita d'esercizio pari a Euro 683.406.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia alla relazione sulla gestione, messa a disposizione del pubblico, insieme con il bilancio di esercizio, il bilancio consolidato, la relazione dei Sindaci e della Società di revisione, presso la sede legale, sul sito *internet* della Società www.destinationitaliagroup.it, Sezione "Investitori/Bilanci e relazioni", nei termini previsti dalla vigente normativa, nonché sul sito di Borsa Italiana S.p.A.. Si invitano infine i soci a prendere visione della rendicontazione consolidata di sostenibilità redatta in via volontaria per l'esercizio 2024, anch'essa messa a disposizione con le predette modalità.

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

Proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di Destination Italia S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, esaminati i dati del bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2024 e preso atto dei dati del bilancio consolidato al 31 dicembre 2024, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione

Delibera

- 1) *di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024."*

2. DESTINAZIONE DEL RISULTATO DI ESERCIZIO. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.

Signori Azionisti,

con riferimento al **secondo punto all'ordine del giorno**, il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 della Società, il cui progetto è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 16 maggio 2025, evidenzia una perdita d'esercizio, pari a Euro 683.406. Sul punto si rinvia a quanto meglio illustrato nelle note illustrative al Bilancio di esercizio predisposto dal Consiglio di Amministrazione della Società.

In relazione ai risultati conseguiti, Vi proponiamo di riportare interamente a nuovo la perdita di esercizio di Euro 683.406.

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

Proposta di deliberazione:

“L'Assemblea degli Azionisti di Destination Italia S.p.A., udita l'esposizione del Presidente, esaminati i dati del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di revisione

Delibera

- 1) *di riportare interamente a nuovo la perdita di esercizio di Euro 683.406;*
- 2) *di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione ogni più ampio potere occorrente per dare esecuzione, anche a mezzo di procuratori, alla presente deliberazione e, se del caso, per depositarla per l'iscrizione presso il Registro delle Imprese, accettando e introducendo nella medesima le modificazioni, aggiunte o soppressioni, formali e non sostanziali, eventualmente richieste dalle Autorità competenti.”*

3. CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI A SOCIETÀ DI REVISIONE LEGALE PER IL TRIENNIO 2025-2027 E DETERMINAZIONE DEL CORRISPETTIVO AI SENSI DEL D.LGS 39/2010. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.

Signori Azionisti,

con riferimento al **terzo punto all'ordine del giorno**, vi informiamo che con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 giunge alla scadenza l'incarico conferito dall'assemblea della Società del 28 aprile 2022 per gli esercizi 2022, 2023 e 2024 alla società di revisione Crowe Bompani. Occorre, quindi, che l'Assemblea della Società provveda al conferimento di un nuovo incarico per la revisione legale dei conti dei bilanci individuali della Società e dei bilanci consolidati per il triennio 2025-2027, ai sensi della legge.

Il Collegio Sindacale ha predisposto, ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, la propria proposta motivata, contenente la propria raccomandazione e la relativa preferenza, onde consentire all'Assemblea di assumere le determinazioni di competenza circa il conferimento dell'incarico di revisore legale dei conti per gli esercizi 2025-2027, determinando i corrispettivi spettanti alla società di revisione legale prescelta per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tali corrispettivi durante l'incarico stesso

Alla luce di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione, preso atto della proposta del Collegio Sindacale (allegata alla presente Relazione), della raccomandazione contenuta nella stessa, Vi invita ad assumere una delle seguenti

Proposte di deliberazione

In via principale, la Proposta di deliberazione "A":

"L'Assemblea ordinaria di Destination Italia S.p.A., preso atto che con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 verrà a scadere l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società di revisione Crowe Bompani, esaminata la proposta formulata dal Collegio Sindacale,

Delibera

- 1) *di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Destination Italia S.p.A. alla società di revisione Crowe Bompani S.r.l. per gli esercizi con chiusura al 31 dicembre 2025, 31 dicembre 2026 e 31 dicembre 2027, fatte salve le cause di cessazione anticipata, comprendente le seguenti attività, per ciascuno dei predetti esercizi: la revisione legale del bilancio di esercizio della società e la revisione legale del bilancio consolidato, la revisione limitata del bilancio intermedio semestrale, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili della società, l'effettuazione delle attività di verifica finalizzate alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;*

- 2) *di approvare i relativi compensi per la stessa società di revisione pari, in via complessiva, ad Euro 33.000,00 annui – più spese accessorie relative alla tecnologia (banche dati, software, ecc.) ed ai servizi di segreteria e comunicazione nella misura forfettaria del 5% dei corrispettivi stessi – il tutto come sintetizzati nella proposta formulata dalla stessa società di revisione e dal Collegio Sindacale;*
- 3) *di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione e agli Amministratori Delegati, in via fra di loro disgiunta e con facoltà di subdelega, per provvedere, anche a mezzo di procuratori, a quanto richiesto, necessario o utile per l'esecuzione di quanto deliberato, nonché per adempiere alle formalità attinenti e necessarie presso i competenti organi e/o uffici, con facoltà di introdurre le eventuali modificazioni non sostanziali che fossero allo scopo richieste, e in genere tutto quanto occorra per la loro completa esecuzione, con ogni e qualsiasi potere necessario e opportuno, nell'osservanza delle vigenti disposizioni normative".*

In via subordinata, la Proposta di deliberazione "B":

"L'Assemblea ordinaria di Destination Italia S.p.A., preso atto che con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 verrà a scadere l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società di revisione Crowe Bompani, esaminata la proposta formulata dal Collegio Sindacale,

Delibera

- 1) *di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Destination Italia S.p.A. alla società di revisione Audirevi S.p.A. per gli esercizi con chiusura al 31 dicembre 2025, 31 dicembre 2026 e 31 dicembre 2027, fatte salve le cause di cessazione anticipata, comprendente le seguenti attività, per ciascuno dei predetti esercizi: la revisione legale del bilancio di esercizio della società e la revisione legale del bilancio consolidato, la revisione limitata del bilancio intermedio semestrale, la verifica della regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili della società, l'effettuazione delle attività di verifica finalizzate alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali;*
- 2) *di approvare i relativi compensi per la stessa società di revisione pari, in via complessiva, ad Euro 35.000,00 annui – più spese per i servizi di segreteria e comunicazione, addebitate nella misura forfettaria del 10% del corrispettivo annuo di riferimento – il tutto come sintetizzati nella proposta formulata dalla stessa società di revisione e dal Collegio Sindacale;*
- 3) *di conferire mandato al Presidente del Consiglio di Amministrazione e agli Amministratori Delegati, in via fra di loro disgiunta e con facoltà di subdelega, per provvedere, anche a mezzo di procuratori, a quanto richiesto, necessario o utile per l'esecuzione di quanto deliberato, nonché per adempiere alle formalità attinenti e necessarie presso i competenti organi e/o uffici, con facoltà di introdurre le eventuali modificazioni non sostanziali che fossero allo scopo richieste, e in genere tutto quanto occorra per la loro completa esecuzione, con ogni e qualsiasi potere necessario e opportuno, nell'osservanza delle vigenti disposizioni normative".*



4. INTEGRAZIONE DELL'EMOLUMENTO A FAVORE DEI MEMBRI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.

Signori Azionisti,

con riferimento al **quarto punto all'ordine del giorno**, si rammenta che l'assemblea dei soci di Destination Italia ha deliberato, in data 30 aprile 2024, di attribuire al Consiglio di Amministrazione un compenso annuo lordo pari a Euro 85.000,00, da suddividere tra i consiglieri nella misura individuata dallo stesso organo amministrativo, ferma restando la facoltà del Consiglio di assegnare un ulteriore emolumento agli amministratori investiti di particolari cariche ai sensi dell'art. 2389, comma 3, cod. civ., nonché di riconoscere a favore degli amministratori il rimborso delle spese sostenute e documentate per l'esercizio delle loro funzioni.

Tenuto conto della struttura societaria della Società e delle attività svolte da alcuni consiglieri per l'implementazione del *business* della stessa, nonché della proposta di ampliamento del numero di consiglieri di cui al quinto punto all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione rappresenta l'opportunità di procedere ad una rideterminazione del compenso complessivo attribuito al Consiglio dall'assemblea del 30 aprile 2024 da complessivi Euro 85.000,00 annui lordi, ad Euro 255.000 annui lordi (e pertanto di integrare l'attuale compenso di Euro 170.000 annui lordi), oltre al rimborso delle spese sostenute e documentate, e sempre demandando al Consiglio di Amministrazione la ripartizione di tale importo tra i suoi componenti, nonché fatta salva la possibilità per il Consiglio di determinare emolumenti aggiuntivi a favore dei consiglieri che saranno eventualmente investiti di particolari cariche ai sensi dell'art. 2389, comma 3, cod. civ..

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

Proposta di deliberazione:

"L'Assemblea ordinaria di Destination Italia S.p.A., vista e approvata la Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione,

Delibera

- 1) *di integrare l'attuale emolumento complessivo del Consiglio di Amministrazione, pari ad Euro 85.000,00 (ottantacinquemila/00) annui lordi, di Euro 170.000,00 (centosettantamila/00) annui lordi, e quindi di determinare, per la durata in carica del Consiglio di Amministrazione sino all'assemblea di approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, il compenso annuo lordo complessivo del Consiglio di Amministrazione in Euro 255.000,00 (duecentocinquantacinquemila/00), demandando al Consiglio di Amministrazione la ripartizione di tale importo tra i suoi componenti, fatta salva la possibilità per il Consiglio di Amministrazione di determinare emolumenti aggiuntivi a favore dei consiglieri che saranno eventualmente investiti di particolari cariche ai sensi dell'art. 2389, comma 3, cod. civ., nonché di riconoscere a favore degli amministratori il rimborso delle spese sostenute e documentate per l'esercizio delle loro funzioni."*

5. PROPOSTA DI AUMENTO DEL NUMERO DEI COMPONENTI IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DA CINQUE A SEI. NOMINA DI UN NUOVO AMMINISTRATORE. DETERMINAZIONE DEL COMPENSO. DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI.

Signori Azionisti,

con riferimento al **quinto punto all'ordine del giorno**, il Consiglio di Amministrazione di Destination Italia Vi ha convocati per deliberare di aumentare il numero dei consiglieri di amministrazione da 5 a 6 membri, e quindi la nomina di un nuovo consigliere, nonché di definire il compenso da attribuire a quest'ultimo.

La proposta di ampliamento del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione è volta ad arricchire la *governance* sociale, a beneficio della Società, ad accrescere le competenze in seno all'organo amministrativo e a rafforzare il confronto all'interno dell'organo stesso.

L'amministratore così nominato rimarrà in carica, come gli altri amministratori, sino alla data di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025.

Alla luce di quanto precede si invitano gli Azionisti della Società a formulare proposte relative alla candidatura, nei termini e con le modalità indicate nell'avviso di convocazione dell'Assemblea. I signori Azionisti che intendano avanzare proposte di nomina del nuovo consigliere sono quindi invitati a presentare le relative candidature accompagnate da: (i) informazioni relative all'identità dei soci che le hanno presentate, con indicazione del numero di azioni detenute alla data del deposito della candidatura; (ii) un'esauriente informativa sulle caratteristiche personali e professionali del candidato e il suo *curriculum vitae*; (iii) una dichiarazione del candidato contenente la sua accettazione della candidatura e l'attestazione del possesso dei requisiti previsti dalla legge e dallo Statuto nonché dei requisiti di indipendenza, ove indicato come amministratore indipendente.

Contestualmente alla proposta di nomina, i signori Azionisti possono eventualmente formulare proposte relative al compenso da attribuire al nuovo consigliere.

Milano, 30 maggio 2025

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente – Secondina Giulia Ravera