



ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

20 MAGGIO 2026 – ORE 16:00 - IN PRIMA CONVOCAZIONE

21 MAGGIO 2026 – ORE 16:00 - IN SECONDA CONVOCAZIONE

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

Signori Azionisti,

la presente relazione (la “**Relazione**”) è stata redatta dal Consiglio di Amministrazione di Svas Biosana S.p.A. (“**Svas Biosana**” o la “**Società**”) per illustrare le materie all’ordine del giorno dell’assemblea ordinaria degli azionisti convocata in data 20 maggio 2026, alle ore 16:00, in prima convocazione e, occorrendo, per il giorno 21 maggio 2026, stessa ora, in seconda convocazione.

In particolare, siete chiamati a deliberare sul seguente ordine del giorno:

1) Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, deliberazioni inerenti e conseguenti:

1.1 approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025; relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025

1.2 destinazione del risultato di esercizio e distribuzione del dividendo

2) Conferimento di incarico per la revisione legale dei conti con riferimento agli esercizi 2026-2028

Si ricorda che, in applicazione dell’art. 16 dello statuto sociale, la riunione assembleare si svolgerà con l’intervento in assemblea, per le persone ammesse, mediante mezzi di telecomunicazione e che il capitale sociale potrà intervenire esclusivamente tramite il rappresentante designato ex art. 135-*undecies* D. Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998.

*** *** ***

Relazione illustrativa degli Amministratori sul primo punto all'ordine del giorno

1) Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, deliberazioni inerenti e conseguenti:

1.1 approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025; relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025

Egregi Azionisti,

con riferimento al primo argomento all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il bilancio di esercizio e per prendere atto del bilancio consolidato di gruppo relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, esaminati dal Consiglio di Amministrazione in data 15 aprile 2026.

L'esercizio al 31 dicembre 2025 chiude con un utile di Euro 890.510 e utile netto consolidato di pertinenza del gruppo di Euro 6.770.147.

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 sociale della Società, nonché sul sito *internet* della stessa all'indirizzo www.svas.it, sezione *Investor Relations-Assemblea Azionisti*, nei termini previsti dalla vigente normativa, nonché all'indirizzo www.borsaitaliana.it (sezione Azioni/Documenti).

Tutto ciò premesso, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente

proposta di deliberazione

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Svas Biosana S.p.A., esaminati il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2025 di Svas Biosana S.p.A. e il bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025, 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 2025, nonché la relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione;*
- 2. di prendere atto del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025 e della relativa documentazione accessoria;*
- 3. di conferire mandato al Consiglio di Amministrazione – e per esso al Presidente e Amministratore Delegato, Filippo Maraniello, con facoltà di sub-delega nei limiti di legge - di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile, apportando le modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie”.*

1.2 destinazione del risultato d'esercizio e distribuzione del dividendo

Egregi Azionisti,

Il bilancio al 31 dicembre 2025 oggetto di approvazione ai sensi del primo punto all'ordine del giorno evidenzia un utile di esercizio di Euro 890.510.

Relativamente alla destinazione del risultato positivo di esercizio, il Consiglio di Amministrazione, Vi propone di destinare l'utile di esercizio come segue:

- (i) per Euro 44.525 a riserva legale;
- (ii) per il rimanente a dividendo unitamente ad una quota della riserva straordinaria, distribuendo un dividendo ordinario lordo pari a Euro 0,20 per ognuna delle azioni ordinarie che risulteranno in circolazione (escluse le azioni proprie in portafoglio) nel giorno di messa in pagamento di detto dividendo, il quale avrà come data di stacco il 1° giugno 2026, come data di legittimazione (*record date*) il 2 giugno 2026 e come data di pagamento il 3 giugno 2026. Allo scopo di detta distribuzione verrà quindi utilizzata una parte del risultato positivo dell'esercizio pari Euro 845.985 e la Riserva Straordinaria nella misura di massimi Euro 200.000, tenendo conto che l'importo complessivo effettivamente distribuibile potrà essere determinato solo successivamente, in relazione al definitivo numero di azioni aventi diritto a percepire la distribuzione del dividendo alla data in cui lo stesso maturerà, fermo restando in ogni caso l'importo del dividendo unitario nella misura sopra stabilita.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

proposta di deliberazione

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Svas Biosana S.p.A., dopo aver approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025 e vista la proposta del Consiglio di Amministrazione

delibera

1. di destinare l'utile netto dell'esercizio 2025, pari a Euro 890.510, come segue:

- (i) per Euro 44.525 a riserva legale;
- (ii) per il rimanente a dividendo unitamente ad una quota della riserva straordinaria, distribuendo un dividendo ordinario lordo pari a Euro 0,20 per ognuna delle azioni ordinarie che risulteranno in circolazione (escluse le azioni proprie in portafoglio) nel giorno di messa in pagamento di detto dividendo, il quale avrà come data di stacco il 1° giugno 2026, come data di legittimazione (*record date*) il 2 giugno 2026 e come data di pagamento il 3 giugno 2026. Allo scopo di detta distribuzione verrà quindi utilizzata una parte del risultato positivo dell'esercizio pari Euro 845.985 e la Riserva Straordinaria nella misura di massimi Euro 200.000, tenendo conto che l'importo complessivo effettivamente distribuibile potrà essere determinato solo successivamente, in relazione al definitivo numero di azioni aventi diritto a percepire la distribuzione del dividendo alla data in cui lo stesso maturerà, fermo restando in ogni caso l'importo del dividendo unitario nella misura sopra stabilita.”

* * *

Relazione illustrativa degli Amministratori sul secondo punto all'ordine del giorno

2. Conferimento di incarico per la revisione legale dei conti con riferimento agli esercizi 2026-2028

Con riferimento al secondo argomento all'ordine del giorno, si informano gli Azionisti che, a far data dall'approvazione del bilancio individuale della Società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, giunge a scadenza l'incarico affidato a PricewaterhouseCoopers S.p.A. per la revisione dei conti dei bilanci della Società per il triennio 2023-2025.

Pertanto, i signori Azionisti sono convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il conferimento dell'incarico di revisione legale per il triennio 2026-2028.

A tal riguardo, il Consiglio di Amministrazione informa l'Assemblea di aver richiesto e ricevuto da PricewaterhouseCoopers S.p.A., primaria società di revisione legale già in carica nel triennio precedente, la proposta avente ad oggetto l'incarico triennale di revisione legale del bilancio individuale e del bilancio consolidato della Società per gli esercizi 2026-2028 ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. n. 39/2010 e degli articoli 2409-bis e seguenti del Codice Civile.

Tale proposta è stata inviata al Presidente del Collegio Sindacale in quanto, a norma dell'art. 13, comma 1, del D. Lgs. n. 39/2010, l'assemblea conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il relativo corrispettivo per l'intera durata dell'incarico su proposta motivata dell'organo di controllo.

Tutto quanto premesso, in relazione al presente ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'Assemblea ordinaria di Svas Biosana la proposta motivata del Collegio Sindacale al riguardo – che si allega sub “A” alla presente – in merito al conferimento a PricewaterhouseCoopers S.p.A. dell'incarico per la revisione legale dei conti dei bilanci individuali e consolidati della Società, ai sensi dell'articolo 14 del D. Lgs. n. 39/2010, come modificato dal D. Lgs. n. 135/2016, e degli articoli 2409-*bis* e seguenti del Codice Civile per gli esercizi 2026-2028.

Il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

proposta di deliberazione

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Svas Biosana S.p.A., esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale

delibera

1. *di conferire alla società di revisione PricewaterhouseCoopers S.p.A., in conformità all'offerta della società medesima, l'incarico per la revisione legale dei bilanci individuali e consolidati della Società per gli esercizi 2026-2028, approvando il relativo compenso.”*

*** *** ***

San Giuseppe Vesuviano (NA), 5 maggio 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Prof. Filippo Maraniello

