

CUBE LABS S.P.A.

Sede in ROMA, VIA GIULIO CACCINI 1

Capitale sociale Euro 635.361,68 (interamente versato)

Registro Imprese di Roma n. 12496551008 - C.F. 12496551008

Relazione illustrativa del consiglio di amministrazione sulle proposte di deliberazione poste ai punti all'ordine del giorno dell'assemblea ordinaria degli Azionisti convocata per il 25 giugno 2025 alle ore 10:00 (in prima convocazione) e per il giorno 26 giugno 2025 stessa ora (in seconda convocazione)

La presente relazione viene inviata a Borsa Italiana S.p.A., ed è altresì messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito *internet* di Cube Labs S.p.A. (**Cube Labs** o la **Società**) nei termini e nei modi di legge.

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per discutere e assumere le deliberazioni inerenti e conseguenti al seguente ordine del giorno:

1. *Approvazione del bilancio di esercizio di Cube Labs S.p.A. al 31 dicembre 2024 corredato dalla relazione sulla gestione, dalla relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione; delibere inerenti e conseguenti.*
2. *Destinazione del risultato di esercizio; delibere inerenti e conseguenti.*
3. *Programma di acquisto e disposizione di azioni proprie; delibere inerenti e conseguenti.*
4. *Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025 – 2027; delibere inerenti e conseguenti.*
5. *Nomina di un amministratore; delibere inerenti e conseguenti.*

Relazione Illustrativa del consiglio di amministrazione sul punto 4 all'ordine del giorno dell'assemblea ordinaria degli Azionisti, convocata per il 25 giugno 2025 alle ore 10:00 (in prima convocazione) e per il giorno 26 giugno 2025 stessa ora (in seconda convocazione)

Conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2025 – 2027; delibere inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 verrà a scadenza l'incarico per la revisione legale dei conti conferito per gli esercizi 2022-2024 alla società di revisione Ria Grand Thornton S.p.A. da parte dell'assemblea dei soci.

Sulla base della normativa vigente, ed in particolare del D. Lgs. 39/2010 (il **Decreto**), l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico. L'incarico ha la durata di tre esercizi, con scadenza alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo al terzo esercizio dell'incarico.

Pertanto, il nuovo incarico di revisione legale deve essere affidato dall'assemblea degli azionisti di Cube Labs su proposta motivata del collegio sindacale nella sua veste di comitato per il controllo interno e la revisione contabile.

Tramite il Consiglio di Amministrazione, è pervenuta al Collegio Sindacale unicamente l'offerta della società Ria Grant Thornton S.p.A., per (i) la revisione legale, ai sensi dell'art. 14 del Decreto, del bilancio di esercizio; (ii) la verifica, ai sensi dell'art. 14, co.1, lett. b), del Decreto, della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili; (iii) il giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio di esercizio e sulla sua conformità alle norme di legge, come previsto dall'art. 14, co.2, lett. e), del Decreto e (iv) attività prodromiche alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali in conformità all'articolo 1, co. 5, del D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322. Ad esito della menzionata procedura di selezione, il Collegio Sindacale ha formulato la propria proposta motivata ai sensi dell'art. 13 del Decreto (la **Proposta Motivata**), che viene allegata alla presente relazione e alla quale integralmente si rimanda per un maggior dettaglio in merito ai criteri, alla procedura, alla valutazione, nonché ai corrispettivi proposti.

In particolare, il Collegio Sindacale ha ritenuto di sottoporre all'assemblea degli azionisti di nominare nuovamente Ria Grant Thornton S.p.A., che ha precedentemente svolto l'attività di revisione con un grado di diligenza e di professionalità elevate, nonché con il corretto spirito di collaborazione con il Consiglio di Amministrazione.

Alla luce di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione informa l'assemblea dei soci che sarà posta in votazione la proposta di affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2025-2027 alla società Ria Grand Thornton S.p.A., alle condizioni e nei termini di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione e secondo la Proposta Motivata.

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

“L'Assemblea Ordinaria degli Azionisti di Cube Labs S.p.A.,

- esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;

- esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2025-2027 ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. n. 39/2010,

DELIBERA

- di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Cube Labs S.p.A., per gli esercizi 2025-2027 alla società di revisione Ria Grand Thornton S.p.A., fatte salve cause di cessazione anticipata, per lo svolgimento

delle attività nonché alle condizioni e nei termini di cui all'offerta formulata dalla suddetta società di revisione di cui alla proposta motivata contenente la raccomandazione del collegio sindacale nel suo ruolo di comitato per il controllo interno e la revisione contabile;

- di conferire mandato al presidente del consiglio di amministrazione e amministratore delegato, con facoltà di subdelega per singoli atti o categorie di atti, per provvedere 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.”

Allegato 1: proposta motivata del collegio sindacale di Cube Labs S.p.A. contenente la raccomandazione per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il periodo 2025-2027 ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs. n. 39/2010.

Roma, 10 giugno 2025

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
dott. Filippo Surace