

ASSEMBLEA ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AZIONISTI

28 APRILE 2026 – ORE 15:00

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

Signori Azionisti,
METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**Sull'argomento n. 1 di parte ordinaria
all'ordine del giorno dell'Assemblea degli Azionisti del
28 aprile 2026 - prima convocazione
29 aprile 2026 - seconda convocazione**

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



Signori Azionisti,

mettiamo a Vostra disposizione, presso la sede legale e sul sito internet di Metriks AI S.p.A. Società Benefit (“**Metriks**” o la “**Società**”) all’indirizzo <https://www.metriks.ai/investor-relations>, la relazione illustrativa sul primo punto all’ordine del giorno dell’Assemblea Ordinaria degli Azionisti convocata in via esclusivamente telematica, per il giorno 28 aprile 2026 ore 15.00 e occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 29 aprile 2026, sempre in via esclusivamente telematica stessa ora.

PARTE ORDINARIA

PRIMO PUNTO ALL’ORDINE DEL GIORNO

Approvazione del Bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2025, corredato dalle Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

in relazione al **primo punto** all’ordine del giorno, siete convocati in assemblea, in sede ordinaria, 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 27 marzo 2026. Il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025 è comprensivo della Relazione sull’andamento della gestione, della Nota Integrativa, della Relazione d’impatto, della Relazione del Collegio Sindacale e della Relazione della Società di Revisione.

Il bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2025 riporta un utile di esercizio pari ad Euro 595.313.

In sede assembleare sarà altresì illustrato il bilancio consolidato di Gruppo chiuso al 31 dicembre 2025 che riporta un utile consolidato di esercizio pari ad Euro 508.226.

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 alle Relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione incaricata della revisione legale dei conti (alle quali si rimanda per ulteriori informazioni) sono depositate presso la sede legale 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:

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



“L’assemblea ordinaria degli Azionisti di Metriks AI S.p.A. Società Benefit,

- 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 di Gruppo chiuso al 31 dicembre 2025 e delle 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

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 utile di esercizio pari ad Euro 595.313.”

Milano, 27 Marzo 2026

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Tiziano Cetarini

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**Sull'argomento n. 2 di parte ordinaria
all'ordine del giorno dell'Assemblea degli Azionisti del
28 aprile 2026 - prima convocazione
29 aprile 2026 - seconda convocazione**

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



Signori Azionisti,

mettiamo a Vostra disposizione, presso la sede legale e sul sito internet di Metriks AI S.p.A. Società Benefit (“**Metriks**” o la “**Società**”) all’indirizzo <https://www.metriks.ai/investor-relations>, la relazione illustrativa sul secondo punto all’ordine del giorno dell’Assemblea Ordinaria degli Azionisti convocata in via esclusivamente telematica, per il giorno 28 aprile 2026 ore 15.00 e occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 29 aprile 2026, sempre in via esclusivamente telematica stessa ora.

PARTE ORDINARIA

SECONDO PUNTO ALL’ORDINE DEL GIORNO

Proposta di destinazione del risultato di esercizio. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

in relazione al **secondo punto** all’ordine del giorno, siete convocati in assemblea, in sede ordinaria, per deliberare la destinazione del risultato di esercizio. In particolare, il bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2025 riporta un utile di esercizio pari ad Euro 595.313.

In relazione ai risultati conseguiti Vi proponiamo di destinare:

- Euro 29.765 a riserva legale;
- Euro 565.548 a riserva straordinaria.

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

“L’assemblea ordinaria degli Azionisti di Metriks AI S.p.A. Società Benefit,

- esaminato il Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, presentato dal Consiglio di Amministrazione e corredato dalle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione, che riporta un utile di esercizio pari ad Euro 595.313;
- esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;
delibera

di destinare l’utile di esercizio 2025 della Società pari ad Euro 595.313, come segue:

- Euro 29.765 a riserva legale;
- Euro 565.548 a riserva straordinaria.

Milano, 27 Marzo 2026

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Tiziano Cetarini

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**Sull'argomento n. 1 di parte straordinaria
all'ordine del giorno dell'Assemblea degli Azionisti del
28 aprile 2026 - prima convocazione
29 aprile 2026 - seconda convocazione**

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



Signori Azionisti,

mettiamo a Vostra disposizione, presso la sede legale e sul sito internet di Metriks AI S.p.A. Società Benefit (“**Metriks**” o la “**Società**”) all’indirizzo <https://www.metriks.ai/investor-relations>, la relazione illustrativa sul primo punto all’ordine del giorno dell’Assemblea Straordinaria degli Azionisti convocata in via esclusivamente telematica, per il giorno 28 aprile 2026 ore 15.00 e occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 29 aprile 2026, sempre in via esclusivamente telematica stessa ora.

PARTE STRAORDINARIA

PRIMO PUNTO ALL’ORDINE DEL GIORNO

Approvazione del progetto di fusione per incorporazione delle società Appare S.r.l. e Fconn S.r.l. in Metriks AI S.p.A. Società Benefit, ai sensi degli artt. 2501-ter e ss. c.c.. Deliberazioni inerenti e conseguenti

Signori Azionisti, in relazione al **primo punto** all’ordine del giorno, siete convocati in assemblea, in sede straordinaria, per deliberare l’approvazione del progetto di fusione per incorporazione delle società Appare S.r.l. e Fconn S.r.l. in Metriks AI S.p.A. Società Benefit, ai sensi degli artt. 2501-ter e ss. c.c..

Segnatamente, la presente relazione è stata predisposta dal Consiglio di Amministrazione della Società (anche la “**Società Incorporante**”) al fine di illustrare all’Assemblea degli azionisti l’operazione di fusione per incorporazione (la “**Fusione**”) delle società Appare S.r.l. (“**Appare**”) e Fconn S.r.l. (“**Fconn**”) (congiuntamente le “**Società incorporande**”), interamente partecipate da Metriks, in quest’ultima. L’operazione rientra nella fattispecie di cui all’art. 2505 c.c. e non comporta rapporto di cambio, aumento di capitale o conguagli. Gli effetti giuridici decorreranno dalla data dell’ultima iscrizione dell’atto di fusione, con retrodatazione contabile e fiscale al primo giorno dell’esercizio di efficacia, come indicato nel Progetto di Fusione.

1. Premessa e fonti della Relazione

La presente Relazione è redatta in coerenza con il Progetto di Fusione approvato dagli organi amministrativi in data 26 gennaio 2026. In via preliminare, occorre evidenziare come l’operazione di fusione per incorporazione sopra richiamata si renda necessaria al fine di semplificare la struttura societaria del Gruppo METRIKS consentendo, altresì, un risparmio in relazione ai costi di gestione delle società interessate dalla Fusione. In tal senso, la Fusione permetterà di riorganizzare la struttura societaria del Gruppo METRIKS rendendola coerente con la sua dimensione operativa, accentrando le attività operative delle Società Incorporande nella controllante e con conseguente riduzione degli adempimenti amministrativi, legali, contabili e gestionali ed un corrispondente risparmio dei costi di gestione.

2. Illustrazione dell’operazione di fusione

2.A. - descrizione delle Società Incorporande

i.**Appare S.r.l.**, sede in Arezzo (AR), Via Trasimeno n. 10 (52100), C.F./P.IVA 02263820512, REA AR–173636, capitale sociale Euro 10.000 i.v.;

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



ii. **Fconn S.r.l.**, sede in Milano (MI), Piazzale Ferrara n. 4 (20139), C.F./P.IVA 12947840968, REA MI-2694175, capitale sociale Euro 10.000 i.v.;
Metriks AI detiene il 100% del capitale sociale di entrambe le Società Incorporande.

2.B. - descrizione dell'operazione

L'operazione proposta consiste nella fusione per incorporazione di Appare e Fconn in Metriks AI ai sensi e per gli effetti di cui agli articoli 2501 e ss. c.c..

La Fusione sarà attuata mediante incorporazione di Appare e Fconn in Metriks AI, con successione universale di quest'ultima in tutti i rapporti giuridici facenti capo alle incorporate.

La Fusione sarà realizzata sulla base delle situazioni patrimoniali delle società partecipanti all'operazione ai sensi dell'art. 2501-quater c.c. rappresentante:

- i. quanto a Metriks AI, dalla situazione patrimoniale al 30/11/2025 redatta ai sensi dell'art. 2501-quater c.c.;
- ii. quanto alle Società Incorporande, dalla situazione patrimoniale al 30/11/2025 redatta ai sensi dell'art. 2501-quater c.c.

Metriks AI detiene interamente l'intero capitale sociale delle Società Incorporande e pertanto la Fusione si configura giuridicamente quale fusione per incorporazione di società interamente possedute ex art. 2505 c.c., determinando quindi l'inapplicabilità delle disposizioni dell'art. 2501 ter, primo comma, numeri 3), 4), e 5) e dell'articolo 2501-sexies c.c., nonché, in relazione alle Società Incorporande, dell'art. 2501-quinquies c.c.. A tal proposito, si evidenzia che non è necessario acquisire le relazioni degli esperti sulla congruità del rapporto di cambio, né le relazioni degli organi amministrativi delle Società Incorporande.

La Società Incorporante, ai sensi dell'art. 2504-bis, comma 1, c.c. a decorrere dalla data di perfezionamento dell'operazione di Fusione subentrerà in tutti i rapporti giuridici delle Società Incorporande, manterrà inalterata la propria denominazione, la propria forma giuridica, e comprenderà tra le proprie attività e passività di bilancio gli elementi attivi e passivi patrimoniali dell'incorporate annullandone per converso il capitale sociale.

La Società Incorporante non modificherà, per effetto della fusione, il proprio capitale sociale.

Non è prevista la corresponsione di conguagli in denaro né a favore né a carico dei soci delle Società Incorporande.

In virtù della successione universale ex art. 2504-bis c.c., Metriks AI subentrerà nei rapporti di lavoro, nei contratti in essere, nelle licenze e autorizzazioni intestate alle incorporate, nonché nei procedimenti e contenziosi pendenti, senza soluzione di continuità, salve eventuali formalità di voltura/aggiornamento.

Non è necessario stabilire la data di partecipazione agli utili delle nuove azioni, poiché - come sopraindicato - non si darà luogo ad alcun aumento di capitale sociale.

Non si propone alcun beneficio o vantaggio particolare per gli amministratori delle società partecipanti alla fusione.

2.C. - motivazioni dell'operazione

Il presente Progetto di fusione per incorporazione - e più in generale l'operazione di fusione - nasce dall'esigenza di razionalizzare ed ottimizzare la gestione delle risorse e dei flussi economico - finanziari per mezzo della concentrazione in un'unica impresa delle attività attualmente frazionate in capo alla Metriks Ai S.P.A. Società Benefit e alle Società incorporate.

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



Attraverso l'unione delle sopradette entità si mira infatti ad ottenere sostanziali benefici economici, finanziari ed amministrativi. In sintesi, l'operazione permetterebbe il raggiungimento di evidenti economie di scala e di scopo, l'eliminazione di duplicazioni e sovrapposizioni societarie, con conseguenti risparmi di costi in ogni ambito del ciclo di creazione di valore, comportando di per sé l'associazione anche ad evidenti sinergie di carattere commerciale.

2.D - Statuto della Società Incorporante

Si evidenzia, inoltre, che a seguito della Fusione, la Società Incorporante non aumenterà il proprio capitale sociale e non modificherà il proprio statuto sociale.

3. Data di imputazione delle operazioni della Società partecipanti alla Fusione

Ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 2504-bis c.c., gli effetti della fusione decorreranno dall'ultimo giorno del mese in cui sarà eseguita l'ultima delle iscrizioni previste dall'articolo 2504 del Codice Civile, ovvero dalla data successiva prevista nell'atto di fusione.

Tuttavia, in forza della previsione di cui all'art.2504 bis c.c., terzo comma, gli effetti contabili di cui all'articolo 2501 ter, numero 6, c.c. nonché gli effetti fiscali di cui all'articolo 172, comma 9, D.P.R. 917/86, retroagiranno al primo giorno dell'esercizio, della Società Incorporante, in cui verrà effettuata l'ultima delle iscrizioni di cui all'articolo 2504 del Codice Civile.

4. Riflessi fiscali della Fusione sulle Società partecipanti alla Fusione

La fusione per incorporazione ricade nel regime di neutralità fiscale di cui all'art. 172 TUIR, con continuità dei valori fiscalmente riconosciuti delle attività e passività trasferite e successione nei rapporti tributari delle incorporate. Eventuali posizioni soggettive (perdite riportabili, interessi passivi, ACE, ecc.) saranno trattate conformemente ai limiti e condizioni previsti dal TUIR e dalla prassi, ferma restando la verifica in sede esecutiva.

5. Effetti della Fusione sulla composizione dell'azionariato e sul controllo della Società Incorporante

La Fusione, per quanto finora descritto, non comporta emissione o assegnazione di azioni di Metriks AI e, pertanto, non produrrà alcun effetto sulla composizione dell'azionariato e sull'assetto di controllo della Società Incorporante.

La Fusione non comporta aumento del capitale della Società Incorporante né modifiche allo statuto sociale. La qualifica di "Società Benefit" di Metriks AI rimane invariata, con continuità degli impegni statutari relativi alle finalità di beneficio comune.

6. Effetti della Fusione sui patti parasociali rilevanti ex art. 122 TUF

Per quanto a conoscenza della Società Incorporante, non esistono patti parasociali, rilevanti ai sensi dell'art. 122 del decreto legislativo n. 58/1998 ("TUF"), aventi ad oggetto le azioni della Società Incorporante.

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166



7. Valutazioni in ordine alla ricorrenza del diritto di recesso ex art. 2347-quinquies c.c.

L'implementazione della Fusione non determina per gli azionisti di Metriks AI la ricorrenza del diritto di recesso ex art. 2347 quinquies c.c., atteso che la Fusione non comporta l'esclusione della quotazione della Società Incorporante.

8. Proposta di delibera all'Assemblea Straordinaria

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

proposta

“L'Assemblea degli azionisti di Metriks AI S.p.A. Società Benefit, riunitasi in sede straordinaria:

- visto il progetto di fusione per incorporazione delle società Appare S.r.l. e Fconn S.r.l. in Metriks AI S.p.A. Società Benefit;
- esaminata la Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione relativa al progetto di fusione;
- preso atto delle situazioni patrimoniali delle società partecipanti alla fusione al 30.11.2025;
- preso atto dell'avvenuto tempestivo deposito della documentazione, ai sensi delle disposizioni vigenti;

delibera

1. di approvare il progetto di fusione per incorporazione in Metriks AI S.p.A. Società Benefit delle società interamente possedute Appare S.r.l. e Fconn S.r.l.;
2. di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso ai legali rappresentanti pro tempore, in via disgiunta tra loro ed anche per mezzo di speciali procuratori all'uopo nominati, ogni più ampia facoltà di apportare ai deliberati assembleari ogni modifica, integrazione o soppressione, non sostanziale, che si rendesse necessaria, a richiesta di ogni autorità amministrativa competente ovvero in sede di iscrizione al Registro delle Imprese;
3. di conferire al Consiglio di Amministrazione, e per esso ai legali rappresentanti pro tempore, in via disgiunta tra loro ed anche per mezzo di speciali procuratori all'uopo nominati, ogni più ampio potere senza esclusione alcuna, per dare attuazione alla fusione, secondo le modalità e nei termini previsti nel progetto di fusione, oltre che nella presente deliberazione e quindi, senza limitazione alcuna, per:
 - a. stipulare e sottoscrivere l'atto pubblico di fusione, nonché ogni eventuale atto ricognitivo, integrativo e rettificativo che si rendesse necessario od opportuno, definendone ogni condizione, clausola, termine, modalità, nel rispetto e in adempimento del progetto di fusione;
 - b. provvedere in genere a quant'altro richiesto, necessario, utile o anche solo opportuno per la completa attuazione delle deliberazioni di cui sopra, consentendo volture, trascrizioni, annotamenti, modifiche e rettifiche di intestazioni in pubblici registri e in ogni altra sede competente, nonché la presentazione alle competenti autorità di ogni domanda, istanza, comunicazione, o richiesta di autorizzazione che dovesse essere richiesta ovvero rendersi necessaria od opportuna ai fini dell'operazione.”

Milano, 27 Marzo 2026

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Tiziano Cetarini

METRIKS AI S.p.A. SB

Sede legale: Piazzale Ferrara, 4 - Milano
Partita Iva / CF: 12122690964
www.metriks.ai e-mail: info@metriks.ai ph: +39 333 320 4166