

RELAZIONE DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI
OMER S.P.A.



ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DEL 24 APRILE 2026
IN SEDUTA ORDINARIA
IN PRIMA CONVOCAZIONE

RELAZIONE PER GLI AZIONISTI

Signori Azionisti,

a seguito della delibera adottata il giorno 23 marzo 2026 da parte del Consiglio di Amministrazione di Omer S.p.A. (**Omer o Emittente**), con avviso pubblicato in data 9 aprile 2026 su Italia Oggi e sul sito internet dell'Emittente, è stata convocata l'assemblea degli azionisti dell'Emittente (l'**Assemblea**), in seduta ordinaria, per il giorno 24 aprile 2026, in prima convocazione, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

- 1) esame ed approvazione del bilancio di esercizio di Omer S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2025; presentazione del bilancio consolidato d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025; delibere inerenti e conseguenti;
- 2) destinazione dell'utile di esercizio: delibere inerenti e conseguenti.

La presente Relazione è volta ad illustrare le motivazioni sottese alla proposta del Consiglio di Amministrazione, nonché i termini e le modalità di esecuzione delle eventuali deliberazioni assembleari.

1. Argomento 1 all'ordine del giorno– esame ed approvazione del bilancio di esercizio di Omer S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2025; presentazione del bilancio consolidato d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025; delibere inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con riferimento al primo punto all'ordine del giorno, si ricorda che, ai sensi di legge e di Statuto, l'Assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio di esercizio deve essere convocata, almeno una volta all'anno, entro centoventi giorni dalla chiusura dell'assemblea sociale, oppure entro centottanta giorni in presenza delle condizioni richieste dalla legge (art. 2364, comma 2, del codice civile).

Il progetto di bilancio è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 23 marzo 2026.

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 chiude con un utile netto di esercizio pari ad Euro 10.661.462.

In sede assembleare sarà altresì illustrato il bilancio consolidato del gruppo facente capo ad Omer (il "**Gruppo**") chiuso al 31 dicembre 2025 che chiude con un utile pari a Euro 10.106.498.

Tutto ciò premesso si propone di approvare il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 insieme ai relativi allegati.

Per un'illustrazione esauriente ed un'analisi approfondita della situazione della Società e del risultato della gestione, si rinvia al progetto di bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2025, corredata dalla Relazione sulla Gestione, relazione della Società di Revisione e relazione del Collegio Sindacale, unitamente al bilancio consolidato al 31 dicembre 2025, messi a disposizione del pubblico nei 15 giorni che precedono la data dell'Assemblea in prima convocazione, presso la sede legale e sul sito internet dell'Emittente all'indirizzo <https://omerspa.com/it/corporate-governance/assemblea-degli-azionisti/>.

Proposta di delibera

Signori Azionisti,

qualora condividiate i contenuti esposti, il Consiglio di Amministrazione Vi sottopone l'approvazione della seguente deliberazione:

“L'Assemblea degli Azionisti di Omer S.p.A.,

- esaminati il bilancio di esercizio di Omer S.p.A. 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 chiuso al 31 dicembre 2025 e delle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione;*

delibera

- 1. di approvare il bilancio di esercizio dell'Emittente chiuso al 31 dicembre 2025, così come presentato dal Consiglio di Amministrazione, che evidenzia un utile netto di esercizio pari a Euro 10.661.462;*
- 2. di dare mandato al Consiglio di Amministrazione e, per esso, al Presidente Giuseppe Russello, con facoltà di sub-delega, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, si sensi della disciplina applicabile, conferendo altresì agli stessi, sempre in via disgiunta, il potere di apportare eventuali correzioni di carattere meramente formale alla documentazione approvata, qualora necessario.”*

Carini (PA), 9 aprile 2026

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Giuseppe Russello

2. Argomento 2 all'ordine del giorno– Destinazione dell'utile di esercizio; delibere inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

in relazione al secondo punto all'ordine del giorno di parte ordinaria, siete convocati in Assemblea per deliberare la destinazione del risultato di esercizio. In particolare, il bilancio di esercizio di Omer S.p.A. al 31 dicembre 2025 chiude con un utile di esercizio di Euro **10.661.462**.

In relazione ai risultati conseguiti, Vi proponiamo di destinare l'utile di Euro **10.661.462**, come segue:

- i. quanto ad Euro **4.868.019**, come dividendo ordinario, attribuendo a ciascuna azione ordinaria, escluse quindi le azioni proprie in portafoglio alla Società, al lordo delle ritenute di legge, un dividendo unitario di Euro **0,17** e di porre in pagamento l'indicato dividendo a decorrere dal giorno **18 maggio 2026**, con "data stacco" della cedola coincidente con il giorno **19 maggio 2026** e record date coincidente con il giorno **20 maggio 2026**;
- ii. quanto alla differenza, pari ad Euro **5.793.443** a riserva straordinaria.

Proposta di delibera

Signori Azionisti,

qualora condividiate i contenuti esposti, il Consiglio di Amministrazione Vi sottopone l'approvazione della seguente deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di Omer S.p.A.,

- *esaminato il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2025, nel progetto presentato dal Consiglio di Amministrazione e corredato dalle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione, che evidenzia un utile netto di esercizio pari a 10.661.462;*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

delibera

1. di destinare l'utile di esercizio:

- *per euro 4.868.019 per il riconoscimento agli Azionisti di un dividendo ordinario pari ad euro 0,17, al lordo delle ritenute di legge, per ciascuna azione ordinaria, al netto delle azioni proprie in portafoglio alla Società;*
- *per la rimanente parte, pari ad euro 5.793.443, a riserva straordinaria;*

2. di fissare (i) come data stacco del dividendo (ex date), il 18 maggio 2026; (ii) come record date ai sensi dell'art. 83-terdecies del TUF (record date), il 19 maggio 2026 e (iii) come data di messa in pagamento (payment date) il 20 maggio 2026;

3. *di conferire al consiglio di amministrazione, e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione, Ing. Giuseppe Russello, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile.”*

Carini (PA), 9 aprile 2026

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Giuseppe Russello