Softlab

COMUNICATO STAMPA

SOFTLAB S.P.A.: informativa trimestrale ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. 58/98 - Situazione al 31 marzo 2025

Le informazioni di seguito riportate sono rese note in ottemperanza alla richiesta Consob n. 0073010/24 del 25 luglio 2024 che, facendo riferimento alla precedente richiesta dell'8 luglio 2016, come modificata 'l8 novembre 2016, ha richiesto in sostituzione degli obblighi di informativa mensile in essa fissati, di integrare, ai sensi della norma in oggetto, le relazioni finanziarie annuali e semestrali e i resoconti intermedi di gestione, ove pubblicati su base volontaria, a partire dalla prossima relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2024, nonché, laddove rilevanti, i comunicati stampa aventi ad oggetto l'approvazione dei suddetti documenti contabili con le informazioni indicate nelle lettere a) – e) nel proseguo del presente documento.

In ottemperanza, dunque, alla suddetta richiesta si forniscono le seguenti informazioni concernenti Softlab S.p.A. (di seguito, "Softlab" e/o anche la "Società") e le società che ad essa fanno capo riferite alla data del 31 marzo 2025.

a) Indebitamento finanziario con evidenza delle componenti a breve separatamente da quelle a medio-lungo termine.

   Di seguito si riporta l'Indebitamento finanziario netto sia relativo alla sola Società sia relativo al suo consolidato al 31 marzo 2025, determinato conformemente a quanto previsto dai paragrafi 175 e seguenti delle raccomandazioni contenute nel documento predisposto dall'ESMA, n. 32-382-1138 del 4 marzo 2021 e Richiamo di attenzione Consob n. 5/21 del 29 aprile 2021:

Softlab

Softlab S.p.a. *(in migliaia di euro)*

	31/03/2025
A. Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.119
B. Liquidità (A)	**1.119**
C. Altri crediti finanziari correnti	-
D. Crediti finanziari correnti (C)	**-**
E. Debiti bancari correnti	(738)
F. Altre passività finanziarie correnti	(208)
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	**(946)**
H. Debiti bancari non correnti	(512)
I. Altre passività finanziarie non correnti	(341)
L. Indebitamento finanziario non corrente (H+I)	**(853)**
M. Posizione finanziaria netta (B + G + L)	**(680)**

Gruppo Softlab *(in migliaia di euro)*

	31/03/2025
A. Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.829
B. Liquidità (A)	**1.829**
C. Altri crediti finanziari correnti	-
D. Crediti finanziari correnti (C)	**-**
E. Debiti bancari correnti	(738)
F. Altre passività finanziarie correnti	(208)
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	**(946)**
H. Debiti bancari non correnti	(512)
I. Altre passività finanziarie non correnti	(341)
L. Indebitamento finanziario non corrente (H+I)	**(853)**
M. Posizione finanziaria netta (B + G + L)	**29**

Softlab

Al 31 marzo 2025 Softlab vanta un credito finanziario 3.551 migliaia di USD scaduto il 27 marzo 2024 nei confronti della società partecipata al 25% Bucksense Inc.
Il suddetto credito è stato oggetto di una controversia risolta bonariamente attraverso a stipula di un accordo transattivo tra Softlab, Bucksense INC e Hericap LTD (controllante di Bucksense INC) il 7 aprile 2025 ("Accordo "). Il suddetto accordo, che ha integrato un'operazione di maggiore rilevanza con parte correlata, ha previsto:
- la cessione pro-soluto da parte di Softlab a Hericap LTD del credito in parola a fronte del contestuale pagamento da parte di Hericap del prezzo omnicomprensivo e forfettario, di Euro 1.606.000,00 (un milione seicentoseimila/00);
- la cessione da parte di Softlab a Hericap LTD dell'intera partecipazione detenuta in Bucksense INC, pari al 25% del capitale sociale, al prezzo convenuto in USD 1,00 (uno), che ha determinato la fuoriuscita della Società dal capitale sociale di Bucksense INC;
- le rinunce agli atti per cui pendeva la controversia e la rinuncia di ciascuna parte dell'Accordo a qualsiasi pretesa in relazione al credito controverso.
L'importo corrisposto a titolo di prezzo della cessione è stato integralmente incassato da Softlab il 9 aprile 2025. L'Accordo è stato integralmente eseguito.

Per maggiori dettagli in relazione all'accordo in parola si rinvia al documento informativo pubblicato dalla Società il 14 aprile 2025 nel sito della stessa alla pagina: https://soft.it/softlab-spa/corporate-governance/#documenti-societari-e-procedure.

Il debito finanziario non corrente si riferisce principalmente al finanziamento ottenuto dalla Società nel mese di giugno 2021 contratto per l'acquisto del Ramo d'Azienda Insurance, di titolarità di Softlab Tech S.r.l.
Il suddetto finanziamento ha durata di 60 mesi, di cui 12 mesi di preammortamento al tasso del 4,5%, ad un tasso di interesse variabile composto da Euribor a 3 mesi maggiorato di uno spread pari a 4,5%.

Il debito finanziario non corrente include, inoltre, un finanziamento ricevuto da SIMEST-SACE, per le attività di internazionalizzazione intraprese dalla Società, pari a 379,5 migliaia di Euro, di cui Euro 94,8 migliaia a fondo perduto e Euro 284,5 migliaia con obbligo di restituzione. Il finanziamento della quota parte oggetto di restituzione ha durata di 6 anni con un preammortamento di 2 anni. Il tasso di interesse applicabile al finanziamento è pari allo 0,065%.

b) <u>Posizioni debitorie scadute, ripartite per natura (finanziaria, commerciale, tributaria, previdenziale e verso dipendenti) e le connesse eventuali iniziative di reazione dei creditori (solleciti, ingiunzioni, sospensioni della fornitura etc.).</u>

Al 31 marzo 2025 risultano sussistere le seguenti posizioni debitorie scadute di natura finanziaria, tributaria, previdenziale e verso dipendenti:
- Euro 339 migliaia relativo all'IVA dei mesi di gennaio e febbraio 2025 e IRPEF per 159 migliaia di euro relative al mese di gennaio che verranno gestiti con ravvedimento nel mese di maggio 2025.
- Euro 515 migliaia relativo alla quota capitale della rateizzazione dell'IVA del mese di giugno 2024-
- Euro 531 migliaia concernenti un credito di imposta da agevolazione per attività di ricerca e sviluppo relativo all'anno di imposta 2019, oggetto di un atto di recupero dell'Agenzia delle Entrate, il cui importo sarà riversato entro il 3 giugno 2025; l'Agenzia delle Entrate, infatti, ha ritenuto che le attività di ricerca e sviluppo svolte dalla Società non presentassero il carattere di novità e ha quindi ritenuto non spettante la relativa agevolazione.

Per quanto riguarda le posizioni debitorie di natura commerciale scadute, esse sono di esigua entità e per le stesse non sono state intraprese iniziative di reazione da parte dei creditori.

c) Principali variazioni intervenute nei rapporti con parti correlate rispetto all'ultima relazione finanziaria annuale o semestrale approvata ex art. 154-ter del TUF.

Nel primo trimestre 2025 non sono state approvate e/o eseguite operazioni tra parti correlate.
Si segnala tuttavia che in data 4 aprile 2025 il Consiglio di Amministrazione, anche sulla scorta del parere reso dal Comitato per le operazioni con parti correlate, ha approvato l'accordo transattivo in relazione al credito vantato nei confronti di Bucksense INC di cui si è detto alla lettera a) del presente documento.

d) l'eventuale mancato rispetto dei covenant, dei negative pledge e di ogni altra clausola dell'indebitamento del Gruppo comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie, con l'indicazione a data aggiornata del grado di rispetto di dette clausole.

La società non detiene covenant, negative pledge e ogni altra clausola inerente all'indebitamento del Gruppo comportante limiti all'utilizzo delle risorse finanziarie.

e) lo stato di implementazione di eventuali piani industriali e finanziari, con l'evidenziazione degli scostamenti dei dati consuntivati rispetto a quelli previsti.

L'8 maggio 2025 la Società ha provveduto ad aggiornare il piano industriale 2024-2027 che era stato approvato dal Consiglio di amministrazione il 28 maggio 2024, redigendone la versione aggiornata per il periodo 2025-2028. La Società ha provveduto ad aggiornare il piano industriale per poter svolgere l'impairment test sul valore dell'avviamento da iscriver a bilancio. Il piano aggiornato recepisce i dati consuntivi del primo trimestre 2025 e per questo motivo non si rilevano scostamenti.

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari, Dott. Lino Maragò, ai sensi dell'articolo 154-bis, 2° comma, del D.lgs. 58/1998 (Testo Unico della Finanza), dichiara che l'informativa contabile contenuta nel presente comunicato stampa corrisponde alle risultanze documentali, ai libri e alle scritture contabili.

Roma, 15 maggio 2025

Per ulteriori informazioni contattare:

Investor Relation
Softlab S.p.A.
Davide Carnevale
Tel. + 39 06 510391
investor.relator@soft.it