Softlab

COMUNICATO STAMPA

SOFTLAB S.P.A.: informativa trimestrale ai sensi dell'art. 114, comma 5, del D.Lgs. 58/98 - Situazione al 30 giugno 2025

Softlab S.p.A. (di seguito "**Softlab**" e/o "**Società**") fornisce con il presente documento le informazioni richieste dalla Consob con i provvedimenti nn. 0073010/24 del 25 luglio 2024 e 0078277 del 6 agosto 2025.

I dati e le informazioni riportate nel presente documento sono forniti alla data del 30 giugno 2025.

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

Di seguito si indicano i dati dell'Indebitamento finanziario netto relativo alla sola Società e quello relativo al suo consolidato alla data del 30 giugno 2025, determinati 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:

Softalb S.p.a.	
(in migliaia di euro)	**30/06/2025**
A. Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	821
B. Liquidità (A)	**821**
C. Altri crediti finanziari correnti	-
D. Crediti finanziari correnti (C)	**-**
E. Debiti bancari correnti	(1.011)
F. Altre passività finanziarie correnti	(208)
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	**(1.219)**
H. Debiti bancari non correnti	-
I. Altre passività finanziarie non correnti	(302)
L. Indebitamento finanziario non corrente (H+I)	**(302)**
M. Posizione finanziaria netta (B + G + L)	**(699)**

Gruppo Softlab

(in migliaia di euro)	**30/06/2025**
A. Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	1.475
B. Liquidità (A)	**1.475**
C. Altri crediti finanziari correnti	-
D. Crediti finanziari correnti (C)	**-**
E. Debiti bancari correnti	(1.011)
F. Altre passività finanziarie correnti	(208)
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	**(1.219)**
H. Debiti bancari non correnti	-
I. Altre passività finanziarie non correnti	(302)
L. Indebitamento finanziario non corrente (H+I)	**(302)**
M. Posizione finanziaria netta (B + G + L)	**(46)**

Il debito finanziario corrente si riferisce 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%. Esso prevede un tasso di interesse variabile composto da Euribor a 3 mesi maggiorato di uno spread pari a 4,5%. Alla data del 30 giugno 2025 residua il pagamento delle ultime dodici rate. Tutte le rate scadute sono state debitamente pagate.

Il debito finanziario non corrente include 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%. Tutte le rate scadute sono state debitamente pagate.

b) 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.).

Al 30 giugno 2025 risultano sussistere le seguenti posizioni debitorie scadute di natura finanziaria, tributaria, previdenziale e verso dipendenti:

IVA da pagare	Importo
LIQUIDAZIONE IVA GENNAIO 25	201.279
LIQUIDAZIONE IVA FEBBRAIO 25	138.370
LIQUIDAZIONE IVA MARZO 25	539.186
LIQUIDAZIONE IVA APRILE 25	59.541

IVA Rateizzata	Importo residuo
Giugno 2024 Rateizzazione in corso	515.554
Dicembre 2024 Rateizzazione in corso	234.096

Totale debito IVA al 30/06/2025	**1.688.026**

Debito INPS	Importo residuo
INPS Maggio 2025 Rateizzazione in corso	**442.263**

Irpef Dipendenti	Importo
IRPEF MESE DI GENNAIO 2025	224.323
IRPEF MESE DI APRILE 25	241.412
IRPEF MESE DI MAGGIO 25	250.361
Totale IRPEF dipendenti	**716.096**

La Società ha previsto che il debito tributario di cui alla tabella che precede sia gestito nel modo seguente:

- Il debito IVA relativo ai mesi di gennaio, febbraio, marzo e aprile 2025 sarà oggetto di rateizzazione con previsione di pagamento trimestrale.
- il debito INPS pari a 442.263 euro, già oggetto di rateizzazione, sarà saldato entro il mese di gennaio 2026;
- il debito IRPEF pari a 716.096 euro sarà oggetto di istanza di ravvedimento e che il relativo importo sia corrisposto entro l'anno.

Tutti gli importi oggetto di rateizzazione concernenti il debito tributario sono stati regolarmente corrisposti.

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.

Come già reso noto da ultimo con il comunicato dello scorso 15 maggio, nel corso del secondo trimestre 2025 è stata eseguita un'operazione di maggiore rilevanza tra la Società, da una parte, e la sua ex partecipata Bucksense INC ("**Bucksense**") nonché la sua controllante Hericap Ltd, dall'altra, avente ad oggetto un accordo transattivo finalizzato a comporre la controversia insorta tra la Società e Bucksense in relazione ad un credito vantato da Softlab nei confronti di Bucksense. Il suddetto accordo transattivo ha avuto ad oggetto anche la cessione della partecipazione del 25% detenuta da Softlab nel capitale sociale di Bucksense. 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.
Inoltre, come già reso noto nella relazione finanziaria al 31 dicembre 2024 di Softlab, quest'ultima, viste le operazioni di liquidazione eseguite da Noverca Italia s.r.l. in liq. ("**Noverca**"), società inattiva da molteplici anni, controllata al 100% da Softlab, ha rinunciato ad un credito nei confronti della sua controllata, già peraltro integralmente svalutato nel bilancio al 31 dicembre 2022, per un importo pari a circa 2,3 milioni di euro. In data 7 agosto 2025 il liquidatore di Noverca ha deposito il bilancio finale di liquidazione. Della suddetta operazione verrà fornita specifica informazione di dettaglio nella relazione semestrale al 30 giugno 2025.

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.

Il piano industriale sviluppato con Value Partners S.p.A. ed approvato nel Consiglio di Amministrazione del 28 maggio 2024 è stato aggiornato nel corso dell'anno 2025 ed approvato nel Consiglio di Amministrazione dell'8 maggio 2025.

In generale, le indicazioni strategiche contenute nel Piano sono state tutte indirizzate e in gran parte già implementate.

Sotto il profilo organizzativo, in particolare, sono state internalizzate tutte le funzioni di staff e sono stati introdotti nuovi ruoli e funzioni cross-practice (Business Development, Tender, R&S).

Sono stati realizzati importanti investimenti per sviluppare le competenze e l'*offering* di tutte le practice e in particolare all'area AI e cloud, come indicato nel Piano. L'azienda ha sostenuto inoltre ingenti sforzi commerciali per sviluppare il mercato nel settore Public e nelle *industry Finance* e *Industrial*, sempre in linea con le indicazioni strategiche contenute nel Piano.

Gli amministratori esecutivi e il dirigente preposto rilevano che come risultato di questo imponente cambiamento, il valore della produzione del primo semestre 2025 è cresciuto maggiormente rispetto alle previsioni. Ciò è stato possibile attingendo unicamente al cashflow, il che ha determinato una contrazione dell'EBITDA, contenuta rispetto alle attese, che si mantiene comunque entro limiti accettabili e sotto controllo. Maggiori informazioni di dettaglio saranno fornite con l'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione della relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2025, allo stato prevista per il 25 settembre 2025.

Softlab

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, 14 agosto 2025

Per ulteriori informazioni contattare:

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