COMUNICATO STAMPA

SOFTLAB S.P.A.: INFORMATIVA TRIMESTRALE AI SENSI DELL'ART. 114, COMMA 5, DEL D.LGS. 58/1998 POSIZIONE FINANZIARIA NETTA AL 31 MARZO 2026

Roma, 15 maggio 2026

Softlab S.p.A. 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 riportati nel presente documento sono forniti alla data del **31 marzo 2026**.

1. INDEBITAMENTO FINANZIARIO NETTO

Di seguito si indicano i dati dell'indebitamento finanziario netto relativo alla sola Società e quello relativo al Gruppo alla data del 31 marzo 2026, determinati conformemente ai paragrafi 175 e seguenti delle raccomandazioni ESMA n. 32-382-1138 del 4 marzo 2021 e al Richiamo di attenzione Consob n. 5/21 del 29 aprile 2021.

Si precisa che il dato di PFN della Società e del Gruppo evidenziano un **dato positivo** in quanto la voce A "Liquidità" è maggiore rispetto alla somma delle voci G ed L che rappresentano l'indebitamento finanziario corrente e non corrente.

Softlab S.p.A.

dati in migliaia di euro

Softlab S.p.A. *(in migliaia di euro)*	**31/03/2026**
A. Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	2.877
B. Liquidità (A)	**2.877**
C. Altri crediti finanziari correnti	—
D. Crediti finanziari correnti (C)	**—**
E. Debiti bancari correnti	(380)
F. Altre passività finanziarie correnti	(328)
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	**(708)**
H. Debiti bancari non correnti	—
I. Altre passività finanziarie non correnti	(250)
L. Indebitamento finanziario non corrente (H+I)	**(250)**
M. Posizione finanziaria netta (B + G + L)	**1.920**

Gruppo Softlab S.p.A.

dati in migliaia di euro

Gruppo Softlab S.p.A. *(in migliaia di euro)*	**31/03/2026**
A. Disponibilità liquide e mezzi equivalenti	3.466
B. Liquidità (A)	**3.466**
C. Altri crediti finanziari correnti	—
D. Crediti finanziari correnti (C)	**—**
E. Debiti bancari correnti	(380)
F. Altre passività finanziarie correnti	(328)
G. Indebitamento finanziario corrente (E+F)	**(708)**

Gruppo Softlab S.p.A. *(in migliaia di euro)*	**31/03/2026**
H. Debiti bancari non correnti	—
I. Altre passività finanziarie non correnti	(250)
L. Indebitamento finanziario non corrente (H+I)	**(250)**
M. Posizione finanziaria netta (B + G + L)	**2.509**

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 finanziamento ha durata di 60 mesi, di cui 12 mesi di preammortamento al tasso del 4,5%, con tasso variabile composto da Euribor 3M maggiorato di uno spread del 4,5%. Alla data del 31 marzo 2026 residuano le ultime 3 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 euro 484 migliaia (di cui euro 121 migliaia a fondo perduto ed euro 363 migliaia con obbligo di restituzione). Il finanziamento ha durata di 6 anni con preammortamento di 2 anni, al tasso dello 0,065%. Tutte le rate scadute sono state debitamente pagate.

2. POSIZIONI DEBITORIE SCADUTE

Al 31 marzo 2026 risultano sussistere le seguenti posizioni debitorie scadute di natura finanziaria, tributaria, previdenziale e verso dipendenti:

Debiti tributari — IVA

dati in migliaia di euro

IVA da pagare	Importo	Annotazioni
IVA Quarto trimestre 2025	964	
IVA Primo trimestre 2026	911	
Totale Erario c/IVA	**1.875**	
IVA rateizzata	**Importo residuo**	**Annotazioni**
IVA Quarto trimestre 2024	219	Rateizzato in 20 rate (entro il 2031)
IVA Quarto trimestre 2025	868	Rateizzato in 20 rate (entro il 2031)
Totale debito IVA rateizzato	**1.087**	
Totale debito IVA	**2.962**	

Debiti previdenziali — INPS Dipendenti

dati in migliaia di euro

INPS Dipendenti — rateizzata	Importo residuo	Annotazioni
Maggio 2025	275	24 rate (entro giugno 2027)

Debiti verso dipendenti — IRPEF

dati in migliaia di euro

IRPEF Dipendenti	in migliaia di euro
Primo Trimestre 2025	204
Secondo Trimestre 2025	700
Terzo Trimestre 2025	522
Quarto Trimestre 2025	943
Primo Trimestre 2026	712
Totale IRPEF dipendenti	**3.081**

La Società ha previsto che il debito tributario non ancora rateizzato verrà gestito come segue:

— Il **debito IVA** relativo al quarto trimestre 2025 verrà saldato con una rateizzazione che partirà nel secondo semestre 2026, mentre il debito relativo al primo trimestre 2026 verrà ravveduto entro la fine dell'anno.

— Il **debito IRPEF** sarà oggetto di un piano di istanze di ravvedimento da effettuarsi entro e non oltre la fine dell'anno.

Si rende noto che tutte le rate dei piani rateali riportati nei prospetti sono state **debitamente onorate**.

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.

3. VARIAZIONI NEI RAPPORTI CON PARTI CORRELATE

Alla data del presente comunicato, **non sono intervenute variazioni** nei rapporti con parti correlate che non siano già state riferite nell'ultima relazione finanziaria annuale 2024 e nella relazione semestrale approvata il 25 settembre 2025 e nei precedenti comunicati pubblicati dalla Società.

4. RISPETTO DI COVENANT E NEGATIVE PLEDGE

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

5. STATO DI IMPLEMENTAZIONE DEL PIANO INDUSTRIALE

Come già riportato nel comunicato relativo alla Posizione Finanziaria Netta diffuso in data 13 febbraio 2026, la Società ha avviato un aggiornamento del piano industriale, ponendo particolare attenzione all'evoluzione dello scenario tecnologico e competitivo del settore ICT, caratterizzato da una crescente adozione di soluzioni basate su **Artificial Intelligence, Analytics avanzati, Cloud Computing** e piattaforme software proprietarie.

In tale contesto, la Società ha orientato i propri investimenti verso l'adozione di tecnologie innovative e lo sviluppo di nuove linee di offerta ad elevato contenuto tecnologico, con l'obiettivo di presidiare segmenti di mercato a maggiore potenziale di crescita e rafforzare il proprio posizionamento competitivo.

Tra gli elementi che hanno determinato un impiego di risorse finanziarie con caratteristiche non pienamente ordinarie si evidenzia l'incremento delle attività di **ricerca, sviluppo e innovazione (R&S)**, resosi necessario per conseguire gli output previsti dai progetti tecnologici avviati, anche in relazione ai mutati scenari di mercato e alla crescente domanda di soluzioni digitali integrate e AI-based.

I risultati economico-finanziari al 30 giugno 2025 hanno evidenziato un miglioramento significativo rispetto al periodo precedente, con una crescita del fatturato pari al **+21%** e un incremento dell'EBITDA, passato dal 2% al **7%**, rappresentando i primi riscontri concreti dell'efficacia delle strategie adottate.

Gli Amministratori Esecutivi e il Dirigente Preposto sono attualmente impegnati nell'iter finale di redazione del Bilancio 2025, che verrà approvato a breve. In tale ambito sarà fornita al mercato un'informativa di dettaglio in merito alle nuove linee strategiche e agli indirizzi industriali adottati, con progressivo riposizionamento verso soluzioni e servizi a maggiore valore aggiunto nelle aree Analytics, Artificial Intelligence, Cloud e piattaforme digitali proprietarie.

Contestualmente, sarà approvato un **nuovo piano industriale** che recepirà gli effetti degli investimenti realizzati nell'ultimo esercizio, finalizzato a rappresentare gli impatti attesi sul rafforzamento del posizionamento competitivo, nonché sui livelli di ricavi, marginalità ed efficienza operativa.

Si ritiene che l'adozione del nuovo piano industriale, integrato con il Budget 2026, possa contribuire al consolidamento dei risultati conseguiti e al proseguimento del percorso di sviluppo sostenibile del Gruppo, fondato sull'innovazione tecnologica e sull'efficienza operativa.

Dichiarazione del Dirigente Preposto

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

CONTATTI

IR

Investor Relations — Softlab S.p.A.
Davide Carnevale
investor.relator@soft.it