

SOFTECS.p.A.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO DI  
SOFTECS.p.A.  
SULLA PROPOSTA DI CUI AI PUNTI 1 , 2 E 4 ALL'ORDINE DEL GIORNO

ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI  
28 e 29 aprile 2022

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO DI  
SOFTEC S.p.A.  
SULLA PROPOSTA DI CUI AI PUNTI 1, 2 E 4 ALL'ORDINE DEL GIORNO

ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

28 e 29 aprile 2022

**Softec S.p.A.**

Partita IVA, Codice Fiscale ed iscrizione al Registro Imprese di Milano nr. 01309040473

Sede legale e operativa: Viale Edoardo Jenner, 53, 20159 Milano – Italy

Tel.: +39 02 89968.1 Fax: +39 02 89968.556 e-mail: [amministrazione@pec.softecspa.it](mailto:amministrazione@pec.softecspa.it)

Capitale Sociale: Euro 2.497.960,00 i.v.

[www.softecspa.com](http://www.softecspa.com)

Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di FullSix S.p.A., società quotata alla Borsa di Milano (FUL.MI), ai sensi dell'art. 2497 del Codice Civile.

**Softec S.p.A.**

Sede Legale in Viale Jenner 53, 20159 Milano

Iscritta al registro delle Imprese di Milano, P.IVA, C.F. e n. iscrizione 01309040473

Capitale sociale sottoscritto e versato: euro 2.497.960,00.

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ORGANO AMMINISTRATIVO SULLA PROPOSTA DI CUI AI PUNTI 1, 2 e 4 ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI**

\* \* \* \*

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea in sede ordinaria per il giorno 28 aprile 2022 e, occorrendo, per il giorno 29 aprile 2022, in seconda convocazione, per deliberare sui seguenti argomenti all'ordine del giorno:

*1. Approvazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2021; relazione del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione.*

*2. Deliberazioni in merito al risultato di esercizio.*

*3. Nomina del Consiglio di Amministrazione:*

*3.1 determinazione del numero dei suoi componenti;*

*3.2 determinazione della durata;*

*3.3 determinazione dei relativi compensi*

*4. Nomina del revisore legale e determinazione del relativo compenso.*

La presente relazione viene messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet della società nei termini di legge.

**ILLUSTRAZIONE DELLE PROPOSTE DI DELIBERAZIONE****PUNTI 1 E 2 DELL'ORDINE DEL GIORNO – APPROVAZIONE DEL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31.12.2021; RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE, DEL COLLEGIO SINDACALE E DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE. DELIBERAZIONI IN MERITO AL RISULTATO D'ESERCIZIO**

Signori Azionisti,

per quanto concerne il primo ed il secondo punto all'ordine del giorno, sottoponiamo alla Vostra approvazione il Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 della Società che chiude con una perdita netta di euro 1.019.868,44. Per ogni altra indicazione, si rinvia alla Relazione sulla Gestione e agli altri documenti accompagnatori.

Sottoponiamo, pertanto, alla Vostra approvazione la seguente proposta:

*“L'Assemblea della società Softec S.p.A., in relazione al primo e al secondo punto all'ordine del giorno,*

- preso atto della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione, nonché delle relazioni del Collegio Sindacale e della Società di Revisione;*
- preso atto del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 e relative relazioni;*

- *esaminato il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021;*

DELIBERA

- *di approvare il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021, come predisposto dall'organo amministrativo, portante quale risultato una perdita di esercizio pari ad euro 1.019.868,44. e*
- *di rinviare a nuovo la copertura della perdita pari ad euro 1.019.868,44."*

#### **PUNTO 4 DELL'ORDINE DEL GIORNO – NOMINA DEL REVISORE LEGALE E DETERMINAZIONE DEL RELATIVO COMPENSO**

Signori Azionisti,

per quanto concerne il quarto punto all'ordine del giorno, Vi ricordiamo che con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2021 viene a scadere l'incarico di revisione legale dei conti conferito alla società Deloitte & Touche S.p.A. per gli esercizi 2019-2021. L'Assemblea è pertanto chiamata ad assumere le determinazioni conseguenti in ordine al conferimento del nuovo incarico.

A tale riguardo si rappresenta che, nell'ambito della riforma della disciplina della revisione legale dei conti (D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39), l'Assemblea dei Soci – su proposta motivata del Collegio Sindacale – conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante alla società di revisione per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico.

Si precisa che l'organo di controllo, in sede di proposta, potrà tener conto anche della *policy* del revisore unico di Gruppo (definita come normativa e prassi professionale), costantemente applicata dalla controllante indiretta Orizzonti Holding S.p.A., la quale, come noto, svolge un'attività di coordinamento in merito, nel rispetto delle citate attribuzioni dei Collegi Sindacali di ciascuna società e delle autonome determinazioni dei sindaci.

Sottoponiamo pertanto alla Vostra approvazione la proposta motivata del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 13, comma 1 del citato D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, in merito al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti relativo agli esercizi 2022-2024 di Softec S.p.A.

A tal fine, alleghiamo alla presente relazione illustrativa la sopra citata proposta motivata del Collegio Sindacale.

Ciò premesso, sottoponiamo alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

*"L'Assemblea della società Softec S.p.A., in relazione al quarto punto all'ordine del giorno:*

- *preso atto delle informazioni ricevute;*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e la proposta motivata del Collegio Sindacale alla medesima allegata;*

DELIBERA

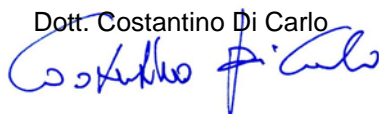
- *di approvare la proposta del Collegio Sindacale relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti della Società relativo agli esercizi 2022-2024 alla società Deloitte & Touche S.p.A., il tutto alle condizioni e modalità di cui alla predetta proposta del Collegio Sindacale allegata;*
- *di dare mandato al Presidente e all'Amministratore Delegato, disgiuntamente fra loro, per espletare le formalità richieste dalla normativa vigente, nonché per compiere tutto quanto occorra per la completa*

*esecuzione della deliberazione sopra riportata, con ogni e qualsiasi potere a tal fine necessario e opportuno, nessuno escluso.”.*

Milano, 8 aprile 2022

**Il Presidente del Consiglio di Amministrazione**

Dott. Costantino Di Carlo



**SOFTEC S.P.A.**  
**PROPOSTA DEL COLLEGIO SINDACALE**  
**IN ORDINE AL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE**  
**AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D.LGS. N. 39/2010**  
**E DEGLI ARTT. 2409-BIS E SEGUENTI DEL COD. CIVILE PER GLI ESERCIZI 2022-2023-2024**

Signori Soci,

con l'Assemblea di approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 ed il relativo rilascio della relazione di revisione, scadrà l'incarico conferito a suo tempo dall'Assemblea dei Soci di Softec S.p.A. alla Società di Revisione Deloitte & Touche S.p.A.

Da ciò discende la necessità di sottoporre alla presente Assemblea la determinazione del soggetto incaricato della revisione legale dei conti al quale conferire l'incarico per il triennio 2022-2024.

L'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, prevede che l'Assemblea conferisca l'incarico su proposta motivata del Collegio Sindacale; pertanto, è pervenuta al Collegio Sindacale, tramite il Consiglio di Amministrazione, una proposta di disponibilità ad accettare l'incarico di revisione legale dei conti.

La proposta in ordine all'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art.14 del D.Lgs. 39/2010 e degli artt. 2409-*bis* e seguenti del Cod. Civile per il triennio 2022-2024 è stata presentata dalla Società di revisione Deloitte & Touche S.p.A., soggetto iscritto nel registro di cui all'art. 7 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, in data 24 febbraio 2022; essa è stato oggetto di approfondita ed autonoma valutazione tecnico-economica da parte del Collegio Sindacale che vi ha riscontrato la formulazione di un piano di revisione adeguato e completo in relazione all'incarico da conferire.

L'offerta contiene in dettaglio la descrizione e la natura dell'incarico, che il proponente svolgerà secondo i Principi di Revisione Internazionali (ISA Italia) di cui all'art. 11 del D.Lgs. 27 gennaio 2010; n. 39, con indicazione delle attività e relative modalità di svolgimento, con particolare riferimento:

- alla revisione contabile del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022, 2023 e 2024 della società Softec S.p.A., in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2409-*bis* del Cod. Civile e dell'art. 14, comma 1, lettera a) del D.Lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010;

- all'attività di verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, ai sensi dell'art. 14, comma 1, lettera b) del D.Lgs. del 27 gennaio 2010, n. 39;
- alla verifica sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e sulla sua conformità alle norme di legge ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e) del D.Lgs. del 27 gennaio 2010, n. 39.

Formano altresì parte dell'offerta:

- le attività volte alla sottoscrizione delle Dichiarazioni Fiscali in base all'art. 1, comma 5, primo periodo, D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322 come modificato dall'art. 1, comma 94, L. 24 dicembre 2007, n. 244;

I corrispettivi contenuti nella proposta sono per ciascun esercizio pari a Euro 24.000. Da tale compenso complessivo è esclusa l'IVA, le spese per lo svolgimento del lavoro, quelle accessorie relative alla tecnologia (es., banche dati, software, ecc.), nonché gli adeguamenti ISTAT.

Nel caso dell'insorgere di situazioni particolari che comportino una significativa variazione delle attività programmate (quali, ad esempio, il cambiamento della struttura e delle attività della Società) od in presenza di attività aggiuntive previste dalla normativa o regolamentazione del settore, queste saranno oggetto di valutazione fra le parti per un'eventuale integrazione dell'incarico.

La proposta contiene l'esplicito impegno del soggetto proponente a verificare l'insorgere delle situazioni disciplinate dall'art. 10 ("*Indipendenza e obiettività*") del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39; ai fini della verifica e del costante monitoraggio dell'insussistenza di cause di incompatibilità che possano compromettere l'incarico di revisione legale, il soggetto proponente ha:

- trasmesso l'elenco dei nominativi dei propri soci/associati, nonché dei componenti del proprio organo amministrativo;
- invitato la società conferente l'incarico di revisione legale dei conti a comunicare tempestivamente ogni variazione della struttura della compagine societaria propria e delle società controllate, controllanti o sottoposte a comune controllo, nonché a informare tempestivamente di ogni circostanza di cui dovesse venire a conoscenza utilizzando l'ordinaria diligenza e che risulti potenzialmente in grado di compromettere l'indipendenza del soggetto proponente;
- assunto l'impegno a monitorare eventuali minacce alla propria indipendenza che possano sorgere nel corso dell'incarico e a porre in essere tempestivamente le

misure di salvaguardia che si rendessero di volta in volta necessarie in conformità con le disposizioni regolamentari e i principi di revisione applicabili.

Venendo al *team* di lavoro proposto da Deloitte & Touche S.p.A., il responsabile dell'incarico è stato individuato nella persona del dott. Mariano Bruno, Dottore Commercialista e Revisore Legale che ha maturato una poliennale esperienza di revisione sui bilanci di società del settore.

Si ricorda, infine, che la controllante indiretta della Società, Orizzonti Holding S.p.A., con sede in Potenza, Zona Industriale loc. Sant'Antuono SP 352 km 0,6, è soggetta ad attività di revisione da parte della società di Deloitte & Touche S.p.A.

Il Collegio Sindacale, in conclusione, avendo potuto constatare che l'offerta della società di revisione è, dal punto di vista tecnico, adeguata alle necessità aziendali e, da punto di vista economico, in linea con la quantità e la qualità del lavoro da svolgere, considerate sia le quotazioni di mercato, sia la professionalità del personale da impiegare, nonché non ravvisando, in base alle informazioni acquisite, elementi che ne possano compromettere l'indipendenza, o la sussistenza di cause di incompatibilità, propone a codesta Assemblea di conferire alla Società di Revisione Deloitte & Touche S.p.A. l'incarico per:

- la revisione contabile del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2022, 2023 e 2024 di Softec S.p.A., in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2409-*bis* del Cod. Civile e dell'art. 14, comma 1, lettera a) del D.Lgs. n. 39 del 27 gennaio 2010;
- l'attività di verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili, ai sensi dell'art. 14, comma 1, lettera b) del D.Lgs. del 27 gennaio 2010, n. 39;
- la verifica sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e sulla sua conformità alle norme di legge ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e) del D.Lgs. del 27 gennaio 2010, n. 39;

oltre che:

- le attività volte alla sottoscrizione delle Dichiarazioni Fiscali in base all'art. 1, comma 5, primo periodo, D.P.R. 22 luglio 1998, n. 322 come modificato dall'art. 1, comma 94, L. 24 dicembre 2007, n. 244;

come da offerta della Società di Revisione medesima datata 24 febbraio 2022 che prevede un compenso annuale per l'incarico del triennio 2022-2024 di Euro 24.000.



Milano, 4 aprile 2022

**Il Collegio Sindacale**

Roberta Provasi

Lucia Foti Belligambi

Annamaria Pontiggia

*Provasi*  
*Lucia Foti Belligambi*  
*Annamaria Pontiggia*