



RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI LABOMAR SPA SULLE PROPOSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO

Assemblea Ordinaria degli Azionisti

29 Aprile 2022 in prima convocazione

6 Maggio 2022 in seconda convocazione

Signori Azionisti,

la presente relazione è stata redatta per illustrare le materie all'ordine del giorno dell'Assemblea degli azionisti convocata, in sede ordinaria per il giorno 29 Aprile 2022 in prima convocazione e, occorrendo, il 6 Maggio 2022 in seconda convocazione.

In particolare, siete chiamati a deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Bilancio di esercizio di Labomar Spa al 31 dicembre 2021 e destinazione dell'Utile di esercizio:
 - 1.1. Approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 e presentazione del Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2021, relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione di gruppo, relazione annuale d'impatto, relazione del Collegio Sindacale e relazione del soggetto incaricato della revisione legale dei conti. Deliberazioni inerenti e conseguenti;
 - 1.2. Destinazione dell'utile di esercizio e distribuzione di dividendi ai soci. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
2. Conferimento dell'incarico di revisione legale per il periodo 2022-2030 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Come da avviso di convocazione pubblicato in data 13 aprile 2022, si ricorda che, la legge n. 15 del 25/02/2022 ha esteso al 31/07/2022 il termine di cui all'art. 106 del Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020, come successivamente modificato, relativo allo svolgimento delle assemblee di società ed enti. Pertanto, ai sensi delle disposizioni di cui al suddetto articolo, l'intervento in Assemblea da parte di coloro ai quali spetta il diritto di voto sarà consentito esclusivamente tramite il Rappresentante Designato (nella specie Computershare S.p.A.) ai sensi dell'art. 135-undecies del D. Lgs. n. 58/1998. Resta quindi preclusa la partecipazione fisica dei singoli azionisti o di loro delegati diversi dal Rappresentante Designato.

Per i dettagli concernenti le modalità di conferimento delle deleghe al Rappresentante Designato, si rimanda all'avviso di convocazione pubblicato in data 13 aprile 2022 nel sito www.1info.it, nel sito internet della Società (www.labomar.com) nella Sezione "Governance/Assemblee", nonché, per estratto, sul quotidiano *IlSole24Ore*.

Punto 1 all'Ordine del Giorno dell'Assemblea Ordinaria

1. Bilancio di esercizio di Labomar Spa al 31 dicembre 2021 e destinazione dell'Utile di esercizio:

- 1.1. Approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 e presentazione del Bilancio Consolidato al 31 dicembre 2021, relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione di gruppo, relazione annuale d'impatto, relazione del Collegio Sindacale e relazione del soggetto incaricato della revisione legale dei conti. Deliberazioni inerenti e conseguenti;
- 1.2. Destinazione dell'utile di esercizio e distribuzione di dividendi ai soci. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

Il Consiglio di Amministrazione della Vostra Società Vi ha convocati in Assemblea ordinaria per proporVi l'approvazione del progetto di bilancio di esercizio di Labomar Spa al 31 dicembre 2021, redatto secondo i principi contabili internazionali IFRS e sottoposto a revisione.

In particolare, si precisa che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 evidenzia un Utile di esercizio pari ad Euro 8.141.357,00.

Chiediamo dunque l'approvazione del nostro operato attraverso l'assenso al progetto di bilancio e alla nostra relazione, nonché l'approvazione della relazione annuale relativa al perseguimento del beneficio comune ai sensi della Legge di Stabilità 208/2015 (c.d. relazione d'impatto per l'anno 2021), predisposta in qualità di "società benefit".

Il Consiglio di Amministrazione della Vostra Società, alla luce dei risultati di esercizio conseguiti, Vi propone di destinare l'utile conseguito, pari ad Euro 8.141.357,00, come segue:

- agli azionisti un dividendo ordinario di Euro 0,10 per ciascuna azione avente diritto per complessivi Euro 1.848.404, con data di stacco della cedola il 9 maggio 2022, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998 (*record date*) il 10 maggio 2022 e data per il pagamento del dividendo l'11 maggio 2022;
- a riserva indisponibile per utili da valutazione con il metodo del patrimonio netto e valutazione al fair value per Euro 5.919.193;
- a "Utili portati a nuovo" per i restanti Euro 373.759.

Vi proponiamo inoltre di prendere atto del bilancio consolidato del Gruppo Labomar al 31 dicembre 2021, redatto secondo i principi contabili internazionali IFRS, che evidenzia i seguenti principali dati di Gruppo (in milioni di Euro):

(dati in mln.€)	FY 2021	Incid. %	FY 2020	Incid. %	2021/ 2020 %
Ricavi	65,4	100,0%	61,1	100,0%	7,1%
EBITDA	10,1	15,4%	11,3	18,5%	-10,6%
EBITDA Adjusted	10,1	15,5%	12,3	20,0%	-17,8%
Utile Netto	8,3	12,7%	6,1	10,0%	35,7%
Patrimonio netto	45,7		38,2		19,5%
Posizione Finanziaria Netta	28,2		3,4		719,2%
di cui Debiti per Diritti d'Uso	4,6		2,9		60,8%

Il dato dei Ricavi 2021 include il fatturato del 2° semestre del Gruppo Welcare e quello relativo al mese di dicembre di Labiotre Srl.

L'EBITDA Adjusted 2021 include i proventi non ricorrenti riconosciuti per l'ottenimento dello status di società quotata (Euro 0,5 milioni), nonché i costi non ricorrenti relativi alle due acquisizioni realizzate (Euro 0,5 milioni).

L'Utile netto 2021 incorpora alcuni elementi non ricorrenti quali: (i) l'effetto positivo pari ad Euro 5,5 milioni (Euro 5,4 milioni al netto del suo effetto fiscale) riferiti alla rimisurazione al fair value della quota di Labiotre precedentemente posseduta prima dell'acquisizione della maggioranza; (ii) l'effetto della svalutazione dell'avviamento della controllata ImportFab Inc. per complessivi Euro 2,2 milioni (Euro 1,6 milioni al netto dell'effetto fiscale); (iii) l'effetto positivo, pari ad Euro 0,4 milioni al netto del suo effetto fiscale, dell'accordo transattivo relativo al debito residuo dell'acquisizione della controllata ImportFab Inc.

La Posizione Finanziaria Netta include disponibilità liquide, debiti verso Banche e strumenti finanziari derivati, altre passività finanziarie, debiti per diritti d'uso, nonché debiti per l'acquisizione del residuo 30% delle quote sociali di Welcare, e l'acquisizione del 33% delle quote sociali di ImportFab Inc.

Si ricorda inoltre che tutta la documentazione prevista dalla normativa, anche regolamentare vigente, verrà messa a disposizione presso la sede sociale e sul sito internet di Labomar Spa all'indirizzo www.labomar.com nella Sezione "Governance/Assemblee", nei termini di legge.

Gli Azionisti hanno facoltà di ottenerne copia.

Sottoponiamo pertanto alla Vostra approvazione le seguenti proposte di delibere relative al primo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea:

Proposta di delibera sul punto 1.1 all'Ordine del Giorno:

L'Assemblea degli Azionisti di Labomar Spa,

- udita l'esposizione del Presidente,
- esaminato il progetto di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 con le relative Relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione,

DELIBERA

1. di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 che evidenzia un Utile netto di esercizio pari a Euro 8.141.357,00, corredato dalla relazione sulla gestione, nonché la relazione annuale relativa al perseguimento del beneficio comune ai sensi della Legge di Stabilità 208/2015 (c.d. relazione d'impatto per l'anno 2021);
2. di dare mandato al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo Presidente, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile, apportando le modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie;
3. di prendere atto dei risultati del bilancio consolidato del Gruppo Labomar al 31 dicembre 2021.

Proposta di delibera sul punto 1.2 all'Ordine del Giorno:

L'Assemblea degli Azionisti di Labomar Spa, dopo aver approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 e vista la proposta del Consiglio di Amministrazione

DELIBERA

1. di approvare la destinazione dell'Utile d'esercizio, pari ad Euro 8.141.357,00, come segue:
 - agli azionisti un dividendo ordinario di Euro 0,10 per ciascuna azione avente diritto per complessivi Euro 1.848.404, con data di stacco della cedola il 9 maggio 2022, data di legittimazione al pagamento ai sensi dell'art. 83-terdecies del D.Lgs. 58/1998 (*record date*) il 10 maggio 2022 e data per il pagamento del dividendo l'11 maggio 2022;
 - a riserva indisponibile per utili da valutazione con il metodo del patrimonio netto e valutazione al fair value per Euro 5.919.193;
 - a "Utili portati a nuovo" per i restanti Euro 373.759.
2. di dare mandato al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo Presidente, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile, apportando le modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie.

* * *

Punto 2 all'Ordine del Giorno dell'Assemblea Ordinaria

2. Conferimento dell'incarico di revisione legale per il periodo 2022-2030 e determinazione del relativo corrispettivo. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione della Vostra Società Vi ha convocati in Assemblea ordinaria per sottoporVi la proposta di conferimento dell'incarico di revisione legale per il prossimo novennio 2022-2030, in ottemperanza alla normativa applicabile agli emittenti diffusi quali "enti sottoposti a regime intermedio".

Si ricorda, infatti, che a decorrere dal 1° gennaio 2022 la Società ha acquisito la qualifica di emittente strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante e, conseguentemente, ai sensi del D. Lgs. 39/2010, rientra tra gli "enti sottoposti a regime intermedio"; pertanto l'Assemblea, su proposta motivata del Collegio Sindacale, deve provvedere a conferire l'incarico di revisione legale ad una società di revisione per un periodo di nove esercizi, determinando 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.

Il Consiglio di Amministrazione sottopone quindi all'approvazione dell'Assemblea la proposta motivata, predisposta dal Collegio Sindacale, in merito al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2022-2030, la quale sarà disponibile non appena predisposta dal Collegio Sindacale.

Si ricorda che tutta la documentazione prevista dalla normativa, anche regolamentare vigente, verrà messa a disposizione presso la sede sociale e sul sito internet di Labomar Spa all'indirizzo www.labomar.com nella Sezione "Governance/Assemblee", nei termini di legge.

Gli Azionisti hanno facoltà di ottenerne copia.

Sottoponiamo pertanto alla Vostra approvazione le seguenti proposte di delibere relative al secondo punto all'ordine del giorno dell'Assemblea:

Proposta di delibera sul punto 2 all'ordine del giorno:

L'Assemblea degli Azionisti di Labomar Spa,

- udita l'esposizione del Presidente,
- preso atto della Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione,
- esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale in merito al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2022-2030,

DELIBERA

1. di approvare la proposta motivata del Collegio Sindacale in merito all'affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti della Società per gli esercizi 2022-2030, conferendo tale incarico alla società di revisione individuata nelle medesima proposta motivata, nei termini e alle condizioni economiche rappresentati all'interno della stessa;

2. di dare mandato al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo Presidente, di provvedere a tutti gli atti necessari per l'esecuzione di quanto deliberato, nonché per adempiere alle inerenti e necessarie formalità presso i competenti organi/uffici, con facoltà di introdurre, all'intervenuta deliberazione, le eventuali modificazioni non sostanziali che fossero allo scopo richieste, con ogni e qualsiasi potere necessario o opportuno, nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge.

* * *

Istrana, lì 13 aprile 2022

per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente
dr. Walter Bertin