



ASSEMBLEA ORDINARIA DEGLI AZIONISTI

24 APRILE 2026 – ORE 16:00 - IN PRIMA CONVOCAZIONE

7 MAGGIO 2026 – ORE 16:00 - IN SECONDA CONVOCAZIONE

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE MATERIE
ALL'ORDINE DEL GIORNO**

Signori Azionisti,

la presente relazione (la “**Relazione**”) è stata redatta dal Consiglio di Amministrazione di Matica Fintec S.p.A. (“**Matica Fintec**” o la “**Società**”) per illustrare le materie all’ordine del giorno dell’Assemblea degli azionisti convocata, in sede ordinaria, per il giorno 24 aprile 2026, alle ore 16:00, in prima convocazione e, occorrendo, per il giorno 7 maggio 2026, stessa ora, in seconda convocazione, esclusivamente mediante mezzi di telecomunicazione.

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

1. Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, deliberazioni inerenti e conseguenti:
 - 1.1 approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025 della Società; relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025
 - 1.2 destinazione del risultato di esercizio
2. Conferimento dell’incarico per la revisione legale dei conti ai sensi dell’art. 13 del D.lgs. 39/2010 con riferimento agli esercizi 2026-2028. Deliberazioni inerenti e conseguenti
3. Nomina di un amministratore a seguito di dimissioni e successiva cooptazione ai sensi dell’articolo art. 2386 c.c. e dello Statuto vigente. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
4. Presa d’atto delle dimissioni rassegnate da un consigliere e integrazione del Consiglio di Amministrazione della Società mediante la nomina di un nuovo componente; deliberazioni inerenti e conseguenti.
5. Proposta di integrazione del compenso complessivo attribuito al Consiglio di Amministrazione dall’Assemblea ordinaria dell’11 aprile 2025. Deliberazioni inerenti e conseguenti.
6. Proposta di integrazione degli emolumenti del Collegio Sindacale. Deliberazioni inerenti e conseguenti

Si segnala che, in applicazione dell’art. 16 dello statuto sociale, la riunione assembleare si svolgerà con l’intervento in assemblea, per le persone ammesse, mediante mezzi di telecomunicazione e che il capitale sociale potrà intervenire esclusivamente tramite il rappresentante designato ex art. 135-*undecies* D. Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998.

*** **

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI SUL PRIMO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

1. Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, deliberazioni inerenti e conseguenti:

1.1. approvazione del Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025 della Società; relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025

Signori Azionisti,

con riferimento al primo argomento all'ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare il bilancio di esercizio e per prendere atto del bilancio consolidato di gruppo relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, esaminati e approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 24 marzo 2026.

L'esercizio al 31 dicembre 2025 chiude con una perdita di Euro 587.856 e il bilancio consolidato di gruppo con un utile netto consolidato pari a Euro 840.879.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia alla relazione sulla gestione, messa a disposizione del pubblico, insieme con il bilancio di esercizio, il bilancio consolidato, la relazione del Collegio Sindacale e della Società di Revisione, presso la sede legale, e sul sito *internet* della Società www.maticafintec.com, nei termini previsti dalla vigente normativa, nonché all'indirizzo www.borsaitaliana.it (sezione Azioni/Documenti).

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Matica Fintec S.p.A., esaminati il progetto di bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2025 di Matica Fintec S.p.A. e il bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025, 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 2025, nonché la relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione;*
- 2. di prendere atto del bilancio consolidato di gruppo al 31 dicembre 2025 e della relativa documentazione accessoria;*
- 3. di conferire mandato al Consiglio di Amministrazione – e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di sub-delega nei limiti di legge - 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”.*

* * *

1.2. destinazione del risultato di esercizio

Signori Azionisti,

L'esercizio al 31 dicembre 2025 chiude con una perdita di Euro 587.856.

Relativamente alla destinazione del risultato di esercizio, il Consiglio di Amministrazione propone di rinviare a nuovo la perdita di Euro 587.856.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di Matica Fintec S.p.A., dopo aver approvato il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025 e vista la proposta del Consiglio di Amministrazione

delibera

1. *di rinviare a nuovo la perdita di Euro 587.856.”*

* * *

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI SUL SECONDO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

2. Conferimento dell'incarico per la revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13 del D.lgs. 39/2010 con riferimento agli esercizi 2026-2028. Deliberazioni inerenti e conseguenti

Con riferimento al secondo argomento all'ordine del giorno, si informano gli Azionisti che, a far data dall'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2025, giunge a scadenza l'incarico affidato a Audirevi S.p.A. per la revisione legale dei conti dei bilanci della Società per il triennio 2023-2025 nonché per la revisione contabile limitata delle situazioni intermedie al 30 giugno per i medesimi esercizi.

Il Presidente informa di aver richiesto e ricevuto da due primarie società di revisione legale (di cui Audirevi S.p.A., già in carica nel triennio precedente), le proposte aventi ad oggetto l'incarico triennale di revisione legale del bilancio individuale e del bilancio consolidato della Società per gli esercizi 2026-2028 ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. n. 39/2010 e degli articoli 2409-*bis* e seguenti del Codice Civile, nonché l'incarico di revisione contabile limitata della relazione semestrale consolidata per il medesimo periodo.

Tali proposte sono state inviate al Presidente del Collegio Sindacale in quanto, a norma dell'art. 13, comma 1, del D. Lgs. n. 39/2010, l'Assemblea conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il relativo corrispettivo per l'intera durata dell'incarico su proposta motivata dell'organo di controllo.

Tutto quanto premesso, in relazione al presente ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'Assemblea ordinaria della Società la proposta motivata del Collegio Sindacale al riguardo – che si allega sub “A” alla presente – in merito al conferimento a Audirevi S.p.A dell'incarico per la revisione legale del bilancio di esercizio della Società e di quello consolidato per gli esercizi 2026-2028 ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. n. 39/2010, nonché l'incarico di revisione contabile limitata della relazione semestrale consolidata al 30 giugno per i medesimi esercizi.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di Matica Fintec S.p.A., esaminata la proposta motivata del Collegio Sindacale

delibera

1. *di conferire alla società di revisione Audirevi S.p.A, in conformità all'offerta della società medesima, l'incarico per la revisione legale dei bilanci individuali e consolidati della Società, nonché per la revisione contabile limitata delle situazioni consolidate intermedie al 30 giugno, per gli esercizi 2026-2028, approvando i relativi compensi”.*

* * *

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI SUL TERZO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

3. Nomina di un amministratore a seguito di dimissioni e successiva cooptazione ai sensi dell'articolo art. 2386 c.c. e dello Statuto vigente. Deliberazioni inerenti e conseguenti

Con riferimento al terzo argomento all'ordine del giorno, si informano gli Azionisti che, in conseguenza delle dimissioni dalla carica di amministratore rassegnate dal consigliere Dott. Costantino Usubelli con efficacia immediata, il Consiglio di Amministrazione di Matica Fintec in data 2 marzo 2026 ha deliberato, con il parere positivo del Collegio Sindacale, la nomina per cooptazione – ai sensi dell'art. 2386 c.c.– del Sig. Richard Aloysius Kane. Il Consiglio di Amministrazione ha quindi accertato il possesso dei requisiti di eleggibilità e onorabilità in capo al consigliere.

In conformità all'art. 2386 c.c., l'amministratore cooptato dal Consiglio di Amministrazione giunge a scadenza in occasione della successiva assemblea.

L'Assemblea è pertanto chiamata a procedere alla nomina di un componente del Consiglio di Amministrazione, che resterà in carica fino alla naturale scadenza del Consiglio di Amministrazione in carica, ossia fino all'assemblea che sarà chiamata a deliberare in ordine all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio che chiuderà al 31 dicembre 2027.

A tal fine, si precisa che per la sostituzione dell'amministratore venuto meno durante il mandato lo statuto sociale non prevede l'applicazione del voto di lista.

Pertanto, per l'elezione del nuovo amministratore l'Assemblea sarà chiamata a deliberare con le maggioranze di legge, fermo restando l'obbligo di rispettare il numero minimo di amministratori che possiedano i requisiti di indipendenza.

A tale riguardo, si segnala che fanno attualmente parte del Consiglio di Amministrazione Amministratori indipendenti in numero già adeguato e sufficiente rispetto a quanto previsto dalle disposizioni statutarie vigenti.

Ciò premesso, in ragione delle valutazioni già effettuate in sede di cooptazione, il Consiglio di Amministrazione Vi propone di nominare Sig. Richard Aloysius Kane quale amministratore di Matica Fintec per la durata residua del mandato del Consiglio di Amministrazione in carica e, dunque, fino alla data dell'Assemblea dei soci convocata per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2027.

Il *curriculum vitae* del candidato (con l'indicazione degli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti presso altre società) e la dichiarazione con cui il medesimo ha accettato la candidatura e attestato, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità o di incompatibilità (ivi incluse quelle previste dall'articolo 2382 c.c. e di interdizioni dall'ufficio di amministratore adottate nei suoi confronti in uno Stato membro dell'Unione europea), nonché l'esistenza dei requisiti prescritti dalle disposizioni statutarie, di legge e di regolamento per la carica di componente del Consiglio di Amministrazione, sono disponibili sul sito internet della Società all'indirizzo www.maticafintec.com, sezione *Investor Relations-Documenti Societari*, nonché sul sito internet www.borsaitaliana.it, sezione *Azioni/Documenti*.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Matica Fintec S.p.A.,

- *vista la cessazione dalla carica del Consigliere esecutivo Costantino Usubelli, che ha rassegnato le dimissioni in data 2 marzo 2026 con effetto immediato;*
- *preso atto che, ai sensi dell'art. 2386 c.c., il Consiglio di Amministrazione della Società, in data 2 marzo 2026, ha nominato per cooptazione Sig. Richard Aloysius Kane in sostituzione del consigliere dimissionario;*

- preso atto della proposta del Consiglio di Amministrazione contenuta nella relazione illustrativa;
- tenuto conto che il mandato del Consiglio di amministrazione in carica scadrà con l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2027 (come da deliberazione dell'Assemblea dell'11 aprile 2025);

delibera

1. di nominare Richard Aloysius Kane, nato a New York (Stati Uniti d'America), il 15 settembre 1968, codice fiscale KNARHR68P15Z404U, cittadino statunitense, quale componente del Consiglio di Amministrazione della Società, il cui mandato scadrà insieme a quello degli altri amministratori attualmente in carica e, pertanto, in occasione della data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio al 31 dicembre 2027;
2. di conferire al Consiglio di Amministrazione e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di sub-delega per singoli atti o per categorie i atti, nei limiti di legge, ogni più ampio potere per dare completa ed integrale esecuzione alla presente deliberazione, nonché di apportare, ove necessario, aggiunte, modifiche e soppressioni formali che fossero richieste dalle competenti autorità per l'iscrizione della delibera nel Registro delle Imprese."

* * *

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI SUL QUARTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

4. Presa d'atto delle dimissioni rassegnate da un consigliere e integrazione del Consiglio di Amministrazione della Società mediante la nomina di un nuovo componente; deliberazioni inerenti e conseguenti

Con riferimento al quarto punto all'ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per procedere all'integrazione del Consiglio di Amministrazione attualmente in carica mediante la nomina di un nuovo componente, a seguito delle dimissioni dalla carica rassegnate dal consigliere esecutivo Dott.ssa Gabriella Minerva in data 24 marzo 2026 per motivi personali, con efficacia a decorrere dalla data dell'Assemblea di approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2025.

Gli amministratori devono risultare in possesso dei requisiti di eleggibilità e onorabilità previsti dalla legge e dalle altre disposizioni applicabili. Alla nomina del suddetto componente del Consiglio di Amministrazione si procederà a mezzo di deliberazione dell'Assemblea secondo le maggioranze di legge, trattandosi di un caso di mera integrazione del numero di consiglieri e non essendo pertanto previsto il deposito di liste funzionale alla complessiva rinomina dell'organo amministrativo nel suo complesso.

Il consigliere così nominato scadrà insieme a quelli attualmente in carica, vale a dire, come sopra ricordato, alla data dell'Assemblea dei Soci convocata per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2027.

Il Consiglio di Amministrazione propone di nominare quale nuovo amministratore, in sostituzione della Dott.ssa Gabriella Minerva, il Dott. Stefano Camilleri. La dichiarazione del candidato di accettazione della candidatura e attestazione del possesso dei requisiti di legge per l'assunzione della carica, con annesso *curriculum* personale e professionale, è disponibile sul sito internet della Società all'indirizzo www.maticafintec.com, sezione *Investor Relations-Documents Societari*, nonché sul sito internet www.borsaitaliana.it, sezione *Azioni/Documents*.

Fermo restando quanto sopra illustrato e le motivazioni delle proposte formulate dall'organo amministrativo, Vi ricordiamo che ogni Azionista ha in ogni caso diritto di formulare proposte in merito a quanto sopra. I signori Azionisti che intendano pertanto avanzare proposte di nomina di un nuovo membro dell'organo stesso, sono invitati a presentare in Assemblea le relative candidature accompagnate da: (i) *curriculum vitae* professionale dei candidati nonché (ii) dichiarazione con la quale i candidati accettano la candidatura e attestano, sotto la propria responsabilità, l'insussistenza di cause d'incompatibilità e di ineleggibilità, nonché l'esistenza dei requisiti prescritti dalla normativa vigente per ricoprire la carica di Amministratore.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

“L’Assemblea ordinaria degli Azionisti di Matica Fintec S.p.A.:

- *udito e approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione;*
- *esaminata la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e le proposte ivi contenute;*
- *condivise le motivazioni delle proposte ivi contenute,*

delibera

1. *di prendere atto delle dimissioni rassegnate dall’Amministratore Dott.ssa Gabriella Minerva, esprimendole il proprio ringraziamento per l’attività svolta a favore della Società e ratificando l’operato dalla stessa sin qui svolto nell’interesse della Società;*
2. *di nominare 1 (uno) nuovo componente del Consiglio di Amministrazione nella persona di:*
 - *Stefano Camilleri, nato a Milano, il 27 luglio 2000, codice fiscale CMLSFN00L27F205I, cittadino italiano,*
 - che resterà in carica sino alla scadenza degli altri amministratori attualmente in carica e, pertanto, sino alla data dell’Assemblea dei Soci convocata per l’approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2027;*
3. *di conferire al Consiglio di Amministrazione e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione, con facoltà di sub-delega per singoli atti o per categorie i atti, nei limiti di legge, ogni più ampio potere per dare completa ed integrale esecuzione alla presente deliberazione, nonché di apportare, ove necessario, aggiunte, modifiche e soppressioni formali che fossero richieste dalle competenti autorità per l’iscrizione della delibera nel Registro delle Imprese.”*

* * *

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI SUL QUINTO PUNTO ALL’ORDINE DEL GIORNO

5. Proposta di integrazione del compenso complessivo attribuito al Consiglio di Amministrazione dall’Assemblea ordinaria dell’11 aprile 2025. Deliberazioni inerenti e conseguenti

Con riferimento al quinto argomento all’ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea ordinaria per l’esame e l’approvazione della proposta di modifica, per l’esercizio 2026 e sino alla data di permanenza in carica del Consiglio di Amministrazione, fissata alla data dell’Assemblea convocata per l’approvazione del bilancio al 31 dicembre 2027, del compenso complessivo del Consiglio di Amministrazione deliberato, ai sensi dell’articolo 2389 c.c., dall’Assemblea degli Azionisti dell’11 aprile 2025.

Preliminarmente occorre ricordare che, con delibera dell’Assemblea dell’11 aprile 2025, era stato determinato per l’intero Consiglio di Amministrazione un compenso lordo fisso annuo pari a Euro 750.000, comprensivo degli emolumenti eventualmente spettanti agli amministratori investiti di particolari cariche, incluse quelle esecutive, ai sensi dell’art. 2389, commi 1 e 3, c.c. L’Assemblea aveva inoltre previsto un compenso lordo variabile, fino a un massimo di Euro 250.000 per esercizio, attribuibile dal Consiglio di Amministrazione a favore di uno o più amministratori investiti di particolari cariche, ivi inclusi gli incarichi esecutivi, ai sensi dell’art. 2389, 3° comma, c.c., al raggiungimento di specifici risultati, il tutto nella misura e secondo i parametri, di qualsivoglia natura, che potranno essere decisi dal Consiglio di Amministrazione stesso.

Era stato altresì deliberato di riconoscere ai componenti dell'organo amministrativo usuali benefit, anche differenziati per gli amministratori esecutivi (esemplificativamente D&O, auto aziendale, telefonino etc), nei termini che verranno individuati dal Consiglio stesso nonché il rimborso delle spese sostenute e documentate per l'esercizio delle loro funzioni.

Per il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Sandro Camilleri, l'Assemblea aveva approvato un Trattamento di Fine Mandato pari a Euro 250.000 lordi annui, da costituire mediante accantonamenti e/o pagamenti periodici, liquidabile anche nel corso del mandato e destinato esclusivamente al Presidente. Era stata inoltre prevista a favore del Presidente Sandro Camilleri un'indennità pari a cinque volte la somma dell'emolumento annuo lordo, del TFM e dell'eventuale emolumento variabile percepito, da corrispondersi in caso di revoca senza giusta causa prima della scadenza, mancata riconferma per un ulteriore triennio a condizioni sostanzialmente equivalenti (salvo il caso di mancata candidatura del dott. Camilleri nella lista della società a lui indirettamente riferibile) oppure in caso di dimissioni per giusta causa. Rimane fermo, in ogni ipotesi, il diritto del Presidente a percepire quanto maturato fino alla cessazione della carica a titolo di compenso fisso, TFM e variabile.

Il Consiglio di Amministrazione, sempre in data 11 aprile 2025, ha ripartito i compensi complessivi deliberati dalla suddetta Assemblea ai sensi dell'art. 2389, comma 3, secondo periodo, cod. civ., sentito il parere del Collegio Sindacale, ai sensi di legge e in conformità a quanto previsto dallo Statuto della Società.

Data la rilevante crescita in termini dimensionali, di struttura e di complessità organizzativa raggiunta dal Gruppo Matica – crescita derivante sia dalle recenti operazioni straordinarie, incluse le acquisizioni intervenute negli ultimi esercizi (tra cui, da ultimo, Panini S.p.A. e, indirettamente, Panini North America Inc., nonché Credence ID, LLC), sia dall'operazione di fusione per incorporazione in Matica Fintec di Panini S.p.A. con efficacia dal 1° marzo 2026, che comporta l'accentramento presso Matica Fintec di ulteriori attività e funzioni – il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di proporre all'Assemblea degli Azionisti di modificare per l'esercizio 2026 e sino alla data di permanenza in carica del Consiglio di Amministrazione, fissata alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2027: (i) l'ammontare del compenso lordo fisso complessivo annuo del Consiglio di Amministrazione, da Euro 750.000 a massimi Euro 800.000 annui; (ii) l'ammontare del compenso lordo variabile massimo complessivo annuo per gli amministratori investiti di particolari cariche, incluse quelle esecutive, da Euro 250.000 a Euro 350.000, sempre al raggiungimento di specifici obiettivi che saranno definiti dal Consiglio stesso.

Rimangono in ogni caso fermi e invariati tutti gli ulteriori elementi retributivi già previsti, ivi inclusi – a titolo esemplificativo – il Trattamento di Fine Mandato, le indennità riconosciute al Presidente, i benefit spettanti agli amministratori e il rimborso delle spese sostenute nell'esercizio delle funzioni.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Matica Fintec S.p.A., esaminata la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione

delibera

- 1. a modifica di quanto deliberato dall'Assemblea Ordinaria dell'11 aprile 2025, di integrare per l'esercizio 2026 e sino alla data di permanenza in carica del Consiglio di Amministrazione, fissata alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2027, il compenso lordo fisso complessivo annuo del Consiglio di Amministrazione, comprensivo del compenso per gli amministratori che saranno eventualmente investiti di particolari cariche, ivi inclusi gli incarichi esecutivi, ai sensi dell'articolo 2389 c.c., 1° e 3° comma c.c., per l'importo di Euro 50.000 e, quindi, da Euro 750.000 a massimi Euro 800.000 annui;*
- 2. a modifica di quanto deliberato dall'Assemblea Ordinaria dell'11 aprile 2025, di integrare per l'esercizio 2026 e sino alla data di permanenza in carica del Consiglio di Amministrazione, fissata alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2027, il*

compenso lordo variabile massimo complessivo annuo per gli amministratori investiti di particolari cariche, incluse quelle esecutive, ai sensi dell'art. 2389, comma 3, c.c. per l'importo di Euro 100.000 e, quindi, da Euro 250.000 a Euro 350.000;

- 3. di confermare per l'esercizio 2026 e sino alla data di permanenza in carica del Consiglio di Amministrazione, fissata alla data dell'Assemblea convocata per l'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2027, quanto deliberato dall'Assemblea Ordinaria dell'11 aprile 2025 circa tutti gli ulteriori elementi retributivi, ivi inclusi – a titolo esemplificativo – il Trattamento di Fine Mandato, le indennità riconosciute al Presidente, i benefit spettanti agli amministratori e il rimborso delle spese sostenute nell'esercizio delle funzioni;*

dando mandato al Consiglio di Amministrazione di ripartire tali compensi tra i suoi membri”.

* * *

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEGLI AMMINISTRATORI SUL SESTO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

6. Integrazione della remunerazione attribuita al Collegio Sindacale dall'Assemblea dell'11 aprile 2025. Deliberazioni inerenti e conseguenti

Con riferimento al sesto argomento all'ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea ordinaria per l'esame e l'approvazione della proposta di revisione del compenso dell'organo di controllo di Matica Fintec quale deliberato dall'Assemblea degli Azionisti dell'11 aprile 2025.

Preliminarmente, si ricorda che l'Assemblea dell'11 aprile 2025 ha stabilito la remunerazione del Collegio Sindacale fissando un compenso annuo per il Presidente del Collegio Sindacale di Euro 20.000,00, oltre IVA e oneri, se ed in quanto applicabili, e un compenso annuo per ciascuno dei Sindaci Effettivi di Euro 10.000,00, oltre IVA e oneri, se ed in quanto applicabili.

In merito, il Collegio Sindacale di Matica Fintec, anche tenuto conto della crescente complessità dei controlli da esperire in conseguenza delle modifiche nella struttura organizzativa del Gruppo Matica Fintec derivanti dalla sempre più rapida crescita dello stesso, come sopra esposto, nonché dell'operazione di fusione per incorporazione in Matica Fintec della società interamente posseduta Panini S.p.A. (con efficacia dal 1 marzo 2026), per effetto della quale l'attività di vigilanza si estenderà a quella precedentemente svolta dai competenti organi della società controllata, ha rappresentato al Consiglio di Amministrazione la non piena adeguatezza – rispetto all'effettivo impegno richiesto – del compenso attualmente riconosciuto all'organo di controllo quale deliberato all'atto della nomina.

Ciò in considerazione della sempre maggiore attenzione all'adeguatezza del compenso riconosciuto ai componenti del Collegio Sindacale quale risulta (i) dalla Norma Q.1.5 delle “*Norme di comportamento del Collegio Sindacale di Società Quotate*” emanate dal CNDCEC nel dicembre 2024, la quale, tra l'altro, prevede la possibilità che il compenso dei Sindaci, in caso di significativa modifica della struttura organizzativa della società o del perimetro aziendale, sia oggetto di adeguamento da parte dell'Assemblea; e (ii) dalla emanazione della legge 21 aprile 2023, n. 49, recante “*Disposizioni in materia di equo compenso delle prestazioni professionali*”.

La proposta di adeguamento dei compensi, e la conseguente eventuale deliberazione assembleare, risulterebbe, inoltre, aderente alla *ratio* sottesa al precetto normativo di cui all'art. 2402 del Codice Civile, in quanto sussistono nel caso di specie ragioni di carattere oggettivo, sopravvenute rispetto alla nomina, tali da incidere sulle funzioni e responsabilità dell'organo di controllo. Il Collegio Sindacale ritiene, infatti, che, lungi dall'interferire sulle istanze di tutela dell'indipendenza dell'Organo sottese alla regola della predeterminazione dei compensi dei sindaci “*per l'intero periodo di durata del loro ufficio*”, l'adeguamento si configurerebbe come un rafforzamento dell'autonomia e dell'autorevolezza dell'organo di controllo: valori che, nelle società quotate, sono posti a presidio, in primo luogo, degli azionisti di minoranza – e più in generale del Mercato.

Alla luce di quanto sopra, il Consiglio di Amministrazione della Società, nella seduta del 24 marzo 2026, preso atto delle considerazioni formulate dall'organo di controllo di Matica Fintec, ha ritenuto opportuno sottoporre all'Assemblea una proposta di adeguamento dei compensi del Collegio Sindacale, al fine di

commisurare la remunerazione dei Sindaci all'impegno effettivamente richiesto dallo svolgimento dell'incarico.

In particolare, si propone di rideterminare i compensi annui da corrispondere ai membri del Collegio Sindacale, con effetto dalla presente delibera assembleare e per la durata residua del mandato, come segue: (i) al Presidente del Collegio Sindacale un compenso annuo pari a Euro 22.000,00, oltre IVA e oneri, se ed in quanto applicabili; e, (ii) a ciascun Sindaco Effettivo un compenso annuo pari a Euro 11.000,00, oltre IVA e oneri, se ed in quanto applicabili.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

“L'Assemblea ordinaria degli Azionisti di Matica Fintec S.p.A., esaminata la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione

delibera

- 1. a modifica della delibera assembleare dell'11 aprile 2025, di rideterminare i compensi annui da corrispondere ai membri del Collegio Sindacale, con effetto dalla presente delibera e per la durata residua del mandato, come segue: (i) al Presidente del Collegio Sindacale un compenso annuo pari a Euro 22.000,00, oltre IVA e oneri, se ed in quanto applicabili; e, (ii) a ciascun Sindaco Effettivo un compenso annuo pari a Euro 11.000,00, oltre IVA e oneri, se ed in quanto applicabili”.*

*** *** ***

Milano, 9 aprile 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Sandro Camilleri