

RELAZIONE DEL
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI
PLANETEL S.P.A.



ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DEL 29 APRILE 2026, IN PRIMA CONVOCAZIONE, E DEL 5 MAGGIO 2026, IN
SECONDA CONVOCAZIONE

RELAZIONE PER GLI AZIONISTI

Signori Azionisti,

a seguito della delibera adottata il giorno 30 marzo 2026 da parte del Consiglio di Amministrazione di Planetel S.p.A. (*Planetel* o *Emittente*), con avviso pubblicato in data 14 aprile 2026 su Italia Oggi e sul sito internet dell'Emittente, è stata convocata l'assemblea dei soci dell'Emittente (l'*Assemblea*), in seduta ordinaria, per il giorno 29 aprile 2026, in prima convocazione, e il 5 maggio 2026, in seconda convocazione, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO:

1. esame ed approvazione del bilancio di esercizio di Planetel S.p.A. al 31 dicembre; presentazione del bilancio consolidato d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025; delibere inerenti e conseguenti;
2. destinazione dell'utile di esercizio; delibere inerenti e conseguenti;
3. nomina del Consiglio di Amministrazione:
 - 3.1 determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;
 - 3.2 determinazione della durata dell'incarico del Consiglio di Amministrazione;
 - 3.3 nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione;
 - 3.4 determinazione del compenso complessivo per ciascun anno di mandato dei membri del Consiglio di Amministrazione;
4. nomina del Collegio Sindacale:
 - 4.1 nomina di tre Sindaci Effettivi e due Supplenti;
 - 4.2 nomina del Presidente del Collegio Sindacale;
 - 4.3 determinazione del compenso complessivo per ciascun anno di mandato dei membri del Collegio Sindacale;
5. nomina della società di revisione contabile per il triennio 2026-2028; delibere inerenti e conseguenti.

La presente Relazione è volta ad illustrare le motivazioni sottese alla proposta del Consiglio di Amministrazione, nonché i termini e le modalità di esecuzione delle eventuali deliberazioni assembleari.

Argomento 1 all'ordine del giorno – Esame ed approvazione del bilancio di esercizio di Planetel S.p.A. al 31 dicembre 2025; presentazione del bilancio consolidato d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025; delibere inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

Vi ricordiamo che, ai sensi di legge e di Statuto, l'Assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio di esercizio deve essere convocata, almeno una volta all'anno, entro centoventi giorni dalla chiusura dell'esercizio sociale, oppure entro centottanta giorni in presenza delle condizioni richieste dalla legge (art. 2364, comma 2, del codice civile).

Il progetto di bilancio è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 30 marzo 2026.

Di seguito una breve analisi al bilancio di esercizio, redatto secondo i principi contabili "Italian GAAP".

Si illustrano i principali indicatori economici e finanziari, evidenziando che, nel corso dell'esercizio 2025, non si è verificata nessuna variazione dell'area di consolidamento, mentre la capogruppo ha ampliato il proprio perimetro operativo con l'acquisizione del ramo d'azienda della Areatech, rafforzando presenza commerciale e base clienti business, e ha esteso le proprie competenze attraverso l'affitto del ramo d'azienda di ORA-0, attivo nella cyber security, nei servizi SOC-SIEM e nella consulenza informatica e IT.

Al 31 dicembre 2025 il Gruppo ha conseguito un valore della produzione per 42,9 milioni di Euro con un incremento del +8% rispetto ai 39,5 milioni di Euro del 2024.

Al 31 dicembre 2025 il Gruppo ha conseguito ricavi derivanti dalla gestione caratteristica per 40,3 milioni di Euro con un incremento del +8% rispetto ai 37,2 milioni di Euro del 2024.

Nel corso del 2025 il mercato dei servizi correlati alle telecomunicazioni presenta un ulteriore incremento rispetto al periodo antecedente. Insieme alle primarie attività di erogazione di servizi connettività ultra banda larga internet, servizi Voip e pbx virtuali traffico telefonico, la società ha proseguito la sua attività di ricerca e sviluppo relativi ai servizi web, cloud, cyber-security, infrastrutture IT, servizi sistemistici denominati IT care.

Nell'esercizio in corso la rete in fibra ottica si è estesa di circa 207 Km, di cui 180 km cavi in proprietà e 27 km in IRU, arrivando a fine 2025 ad una estensione complessiva, di circa 3.517 km rispetto ai 3.310 Km al 31 dicembre 2024 (+6,3 % su base annuale).

Al 31 dicembre 2025 il numero dei clienti è pari a 56.920 con un incremento del 5% rispetto ai 54.200 dello stesso periodo 2024.

L'esercizio 2025, a livello consolidato, evidenzia anche una stabilità dei principali indicatori economico-finanziari di performance:

- i. l'EBITDA è pari a 9,3 milioni di Euro in linea rispetto allo stesso periodo del 2024;
- ii. L'EBIT è pari a 1,8 milioni di Euro rispetto ai 2,1 milioni di Euro del 2024 e risente delle maggiori quote di ammortamento sull'avviamento della Suardi srl. Che incide per l'intera annualità rispetto ad un mese di incidenza nel 2024.

Il Risultato Netto del periodo registra un risultato positivo di 0,8 milioni di Euro che rapportato al valore fatturato rappresenta in percentuale il 2%.

La Posizione Finanziaria Netta al 31 dicembre 2025 è cash negative di 18,0 milioni di Euro rispetto a una posizione cash negative di euro 16,8 milioni del 2024.

La Posizione Finanziaria Netta si è appesantita principalmente a seguito: (i) dell'acquisizione dell'immobile per la realizzazione del Datacenter (1,4 milioni di Euro); (ii) dei lavori in corso per l'acquisizione a fine esercizio di impianti non ancora entrati in funzione (1,5 milioni di Euro); (iii) di altri investimenti incluso la realizzazione della rete in fibra (2,9 milioni di Euro); (iv) dell'acquisizione di un ramo d'azienda dell'impresa Areatech (0,3 milioni di Euro); (v) della distribuzione del dividendo pari a 0,8 milioni di euro.

Al 31 dicembre 2025 la società Planetel S.p.A. ha conseguito ricavi derivanti dalla gestione caratteristica per 27,5 milioni di Euro con un incremento del +12% rispetto ai 24,6 milioni di Euro del 2024.

La Posizione Finanziaria Netta al 31 dicembre 2025 della società Planetel S.p.A. è cash negative di 19,3 milioni di Euro rispetto a una posizione cash negative di euro 17,7 milioni del 2024.

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 chiude con un utile netto di esercizio pari ad Euro 1.586.444 (Euro unmilionececinquecentottantaseimilaquattrocentoquarantaquattro/00).

In sede assembleare sarà altresì illustrato il bilancio consolidato del gruppo chiuso al 31 dicembre 2025 che chiude con un utile pari a Euro 774.640 (settecentosettantaquattromilaseicentoquaranta/00).

Tutto ciò premesso si propone di approvare il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 insieme ai relativi allegati.

Il progetto di bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2025, la Relazione sulla Gestione, la relazione della Società di Revisione e la relazione del Collegio Sindacale, unitamente al bilancio consolidato al 31 dicembre 2025, sono a disposizione del pubblico nei 15 giorni che precedono la data dell'Assemblea in prima convocazione presso la sede sociale (Treviolo (BG) – Via Boffalora n. 4) e sul sito internet della Società all'indirizzo www.planetel.it.

Proposta di deliberazione

Alla luce di quanto precede, sottoponiamo alla Vostra approvazione, la seguente proposta di delibera, ferma restando la possibilità di apportare le modifiche e/o integrazioni che dovessero risultare opportune e/o necessarie, nel rispetto delle previsioni di legge:

“L'Assemblea di Planetel S.p.A. riunita in sede ordinaria,

- *udita l'esposizione del Presidente ed esaminato il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025,*
- *vista e approvata la relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione;*
- *vista la relazione del Collegio Sindacale; vista la relazione della Società di Revisione,*

DELIBERA

- 1 di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, nel suo insieme e nelle singole appostazioni, riportante un utile netto pari ad Euro 1.586.444 (Euro unmilionececinquecentottantaseimilaquattrocentoquarantaquattro/00);*
- 2 di dare mandato al Consiglio di Amministrazione e, per esso, al Presidente del Consiglio di amministrazione pro tempore, con facoltà di subdelega, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile.”*

Treviolo, 14 aprile 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente Bruno Mario Pianetti



Argomento 2 all'ordine del giorno – Destinazione dell'utile di esercizio; delibere inerenti e conseguenti

Signori Azionisti,

in relazione al secondo punto all'ordine del giorno, siete convocati in Assemblea per deliberare la destinazione del risultato di esercizio. In particolare, il bilancio di esercizio di Planetel S.p.A. al 31 dicembre 2025 chiude con un utile di esercizio di Euro 1.586.444 (Euro unmilione cinquecentotantaseimilaquattrocentoquarantaquattro/00).

In relazione ai risultati conseguiti, Vi proponiamo di destinare l'utile di Euro 1.586.444 (Euro unmilione cinquecentotantaseimilaquattrocentoquarantaquattro/00) come segue:

- per Euro 79.322 a riserva legale;
- per Euro 657.975 a dividendi ordinari, attribuendo a ciascuna azione, con esclusione delle azioni proprie in portafoglio, un dividendo unitario di Euro 0,10; e
- quanto alla differenza, pari ad Euro 849.147, a riserva straordinaria.

“L'Assemblea di Planetel S.p.A. riunita in sede ordinaria,

- *udita l'esposizione del Presidente ed esaminato il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025,*
- *vista e approvata la relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione;*
- *vista la relazione del Collegio Sindacale; vista la relazione della Società di Revisione,*

DELIBERA

1 di destinare l'utile per Euro 1.586.444 come segue:

- i. quanto ad Euro 79.322 a riserva legale;
- ii. quanto ad Euro 657.975 a dividendi ordinari, attribuendo a ciascuna azione, con esclusione delle azioni proprie in portafoglio, un dividendo unitario di Euro 0,10, e di porre in pagamento l'indicato dividendo a decorrere dal giorno 13 maggio 2026, con “data stacco” della cedola coincidente con il giorno 11 maggio 2026 e record date coincidente con il giorno 12 maggio 2026;]
- iii. quanto alla differenza, pari ad Euro 849.147 a riserva straordinaria.”

Treviolo, 14 aprile 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente Bruno Mario Pianetti



Argomento 3 all'ordine del giorno - Nomina del Consiglio di Amministrazione:

- 3.1 determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;**
- 3.2 determinazione della durata dell'incarico del Consiglio di Amministrazione;**
- 3.3 nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione;**
- 3.4 determinazione del compenso complessivo per ciascun anno di mandato dei membri del Consiglio di Amministrazione;**

Signori Azionisti,

vi ricordiamo che, con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, verrà a scadere l'attuale Consiglio di Amministrazione di Planetel nominato per il triennio 2023-2025.

In relazione al terzo punto all'ordine del giorno, siete chiamati a deliberare, ai sensi dell'art. 2364, comma 1, punti 2) e 3) c.c., sulla nomina del Consiglio di Amministrazione. In particolare, ai fini del rinnovo dell'organo amministrativo, l'Assemblea è chiamata:

- a determinare il numero dei componenti il Consiglio, nei limiti stabiliti dallo Statuto (da un minimo di 3 ad un massimo di 9 membri);
- a stabilire la durata dell'organo;
- a nominarli, secondo il procedimento del voto di lista previsto in Statuto;
- a determinare la misura del compenso per ciascun anno di mandato.

3.1 determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione

Ai sensi dell'articolo 15.1 dello statuto, si rammenta agli Azionisti che l'amministrazione della Società è affidata ad un Consiglio di Amministrazione composto da un minimo di tre ad un massimo di nove membri, a seconda di quanto deliberato dall'assemblea ordinaria.

Il Consiglio di Amministrazione in scadenza, invita pertanto gli Azionisti a formulare proposte per determinare il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione nelle modalità e nei termini indicati nell'avviso di convocazione e comunque nel rispetto dei limiti statutariamente previsti.

3.2 determinazione della durata dell'incarico del Consiglio di Amministrazione

In conformità all'art. 15.1 dello statuto sociale i componenti del Consiglio di Amministrazione durano in carica tre esercizi sociali ovvero per il minor periodo stabilito dall'Assemblea e possono essere rieletti. Con riferimento alla durata dell'incarico, si propone che il Consiglio di Amministrazione della Società rimanga in carica per gli esercizi 2026-2027-2028 e dunque sino alla data dell'assemblea che sarà convocata per l'approvazione del bilancio al 2028.

3.3 nomina dei componenti del Consiglio di Amministrazione

Ai sensi dell'articolo 17 dello statuto, al quale si rinvia, i membri del Consiglio di Amministrazione vengono nominati dall'assemblea ordinaria sulla base di liste presentate dagli azionisti, nelle quali i candidati devono essere elencati mediante un numero progressivo.

Le liste presentate dai soci, sottoscritte dall'azionista o dagli azionisti che le presentano (anche per delega ad uno di essi), devono contenere un numero di candidati non superiore a 9 (nove). Gli amministratori devono possedere i requisiti previsti dalla normativa applicabile pro tempore vigente e dallo Statuto. Ai

sensi dell'articolo 147-quinquies, comma 1, del TUF, tutti i candidati devono possedere i requisiti di onorabilità previsti dall'articolo 148, comma 4, del TUF per i sindaci delle società quotate.

Ogni azionista non può presentare o concorrere alla presentazione, neppure per interposta persona o società fiduciaria, di più di una lista né può votare liste diverse, ed ogni candidato può presentarsi in una sola lista a pena di ineleggibilità.

Hanno diritto di presentare le liste soltanto gli azionisti che da soli o insieme ad altri azionisti siano complessivamente titolari di azioni rappresentanti almeno il 10% (dieci per cento) del capitale sociale avente diritto di voto nell'assemblea ordinaria, da comprovare con il deposito di idonea certificazione. La certificazione rilasciata dall'intermediario comprovante la titolarità del numero di azioni necessario per la presentazione della lista dovrà essere prodotta al momento del deposito della lista stessa od anche in data successiva, purché entro il termine sopra previsto per il deposito della lista.

Le adesioni prestate, e i voti espressi, in violazione di tale divieto non saranno attribuiti ad alcuna lista.

Le liste indicano quali sono gli amministratori in possesso dei requisiti di indipendenza stabiliti dalla legge, dallo Statuto. A tal riguardo, si precisa che ai sensi dell'articolo 17.3 dello statuto, almeno uno dei componenti del Consiglio di Amministrazione deve possedere i citati requisiti di indipendenza previsti dall'art. 148, comma 3, del TUF.

Ai fini delle dichiarazioni di indipendenza ai sensi della Politica sui criteri qualitativi e quantitativi della valutazione dei requisiti di indipendenza adottata dalla Società, si segnala che il Consiglio ha determinato i seguenti parametri quantitativi e qualitativi da considerarsi nell'esercizio nel corso del quale viene resa la dichiarazione di indipendenza ovvero nei tre esercizi precedenti rispetto alla data in cui viene resa la dichiarazione medesima con i seguenti soggetti (i "**Soggetti Rilevanti**")¹:

- i. la Società o le società da essa controllate, o con i relativi amministratori esecutivi² o il top management³;
- ii. il soggetto che, anche insieme ad altri attraverso un patto parasociale, controlla la Società; o, se il controllante è una società o ente, con i relativi amministratori esecutivi o il top management.

Le sopra citate relazioni commerciali, finanziarie o professionali con i Soggetti Rilevanti sono da considerarsi di norma significative - e, pertanto, in grado di compromettere l'indipendenza dell'Amministratore – qualora superino le seguenti soglie:

- rapporti di natura commerciale o finanziaria: (i) il 5% del fatturato annuo dell'impresa o

¹ Si precisa che costituisce circostanza idonea a compromettere l'indipendenza dell'amministratore anche il fatto di essere uno stretto familiare, per tale intendendosi: (i) i genitori, (ii) i figli, (iii) il coniuge non legalmente separato e i (iv) conviventi, di una persona che si trovi in una delle situazioni di cui al presente paragrafo.

² Per "amministratori esecutivi" si intendono:

- il presidente della Società o di una società controllata avente rilevanza strategica, quando gli siano attribuite deleghe nella gestione o nell'elaborazione delle strategie aziendali;
- gli amministratori che sono destinatari di deleghe gestionali e/o ricoprono incarichi direttivi nella Società o in una società controllata avente rilevanza strategica, o nella società controllante quando l'incarico riguardi anche la Società;
- gli amministratori che fanno parte del comitato esecutivo della Società (ove costituito).

³ Per "top management" si intendono gli alti dirigenti che non sono membri dell'organo di amministrazione e hanno il potere e la responsabilità della pianificazione, della direzione e del controllo delle attività della società e del gruppo ad essa facente capo.

dell'ente di cui l'amministratore abbia il controllo o di cui sia un amministratore esecutivo; e/o (ii) il 5% dei costi annui sostenuti dal Gruppo che risultino riconducibili alla stessa tipologia di rapporti contrattuali;

- prestazioni professionali: (i) il 10% del reddito annuo dell'amministratore quale persona fisica ovvero (ii) il 10% del fatturato annuo dell'impresa o dell'ente di cui l'amministratore o di cui sia un amministratore esecutivo ovvero dello studio professionale o della società di consulenza di cui egli sia partner; e/o (ii) il 5% dei costi annui sostenuti dal Gruppo che risultino riconducibili ad incarichi di natura simile;
- Sono altresì qualificati comunque significativi – indipendentemente dal superamento delle soglie sopra richiamate – i rapporti di natura commerciale o finanziaria o le prestazioni professionali che risultino, singolarmente o cumulativamente, di valore pari o superiore agli importi di seguito indicati:
 - Euro 30.000 se il pagamento è diretto a favore dell'amministratore persona fisica o a uno studio professionale/società di consulenza i cui ricavi annui siano inferiori a Euro 10 milioni;
 - Euro 50.000 se il pagamento è in favore di studi professionali o società di consulenza di cui l'amministratore sia partner, i cui ricavi annui siano pari o superiori a Euro 10 milioni;
- La remunerazione aggiuntiva è da considerare di norma significativa – e quindi in grado di compromettere l'indipendenza dell'amministratore interessato - qualora il corrispettivo complessivo annuo di tali relazioni sia superiore al 50% dell'importo complessivo del compenso fisso annuo percepito dall'amministratore per la carica o per la partecipazione a comitati.

Anche in caso di mancato superamento dei parametri quantitativi di cui al precedente articolo 1, una relazione di natura commerciale, finanziaria o professionale è da ritenersi "significativa" ai fini della Raccomandazione 7, primo paragrafo, lettera c) del Codice di *Corporate Governance* delle società quotate adottato dal Comitato per la Corporate Governance nel gennaio 2020, qualora sia ritenuta dal Consiglio di Amministrazione idonea a condizionare l'autonomia di giudizio e l'indipendenza dell'amministratore nello svolgimento del proprio incarico.

Le liste sono depositate almeno 7 (sette) giorni prima di quello fissato per l'Assemblea chiamata a deliberare la nomina dell'organo amministrativo (ossia il 22 aprile 2026) (i) mediante consegna a mani presso la sede sociale in Treviolo (BG), via Boffalora n. 4, negli orari lavorativi oppure (ii) tramite invio via e-mail all'indirizzo di posta elettronica certificata planetel@pecm.it congiuntamente alle seguenti informazioni che consentano l'identificazione del soggetto che procede al deposito delle liste, indicando altresì un recapito telefonico.

Unitamente e contestualmente a ciascuna lista, è depositato il curriculum vitae contenente le caratteristiche personali e professionali dei singoli candidati con l'indicazione dell'idoneità a qualificarsi come indipendenti, insieme con le dichiarazioni con le quali i singoli candidati accettano la propria candidatura ed attestano, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di incompatibilità o di ineleggibilità, e così pure l'esistenza dei requisiti prescritti dal presente Statuto e dalle disposizioni di legge e regolamentari applicabili. Ciascuna lista dovrà, inoltre, contenere, in allegato, l'indicazione dell'identità dei soci che hanno presentato le liste e della percentuale di partecipazione complessivamente detenuta, nonché la dichiarazione dei soci diversi da quelli che detengono, anche congiuntamente, una

partecipazione di controllo o di maggioranza relativa, attestante l'assenza di rapporti di collegamento con questi ultimi, così come ogni altra ulteriore o diversa dichiarazione, informativa e/o documento previsti dalla legge e dalle norme regolamentari applicabili.

Le liste saranno messe a disposizione del pubblico presso la sede sociale, sul sito internet e con le altre modalità previste dalle disposizioni di legge e regolamentari applicabili almeno 6 (sei) giorni prima della data dell'Assemblea (ossia entro il 23 aprile 2026).

All'elezione del Consiglio di Amministrazione si procederà come segue:

- a) In caso di presentazione di più di una lista:
 - (i) dalla lista che ha ottenuto il maggior numero di voti vengono tratti, secondo l'ordine progressivo di presentazione, un numero di amministratori pari al numero totale dei componenti da eleggere tranne uno;
 - (ii) dalla seconda lista che ha ottenuto il maggior numero di voti e che non sia collegata neppure indirettamente con gli azionisti che hanno presentato o con coloro che hanno votato la lista risultata prima per numero di voti, viene tratto un amministratore, ossia colui il quale nell'ambito di tale lista era indicato per primo.
- b) In caso di presentazione di una sola lista: l'assemblea esprime il proprio voto su di essa e, qualora la stessa ottenga la maggioranza relativa, risultano nominati gli amministratori elencati in ordine progressivo fino al raggiungimento del numero totale dei componenti da eleggere.
- c) In caso di parità di voti tra liste si procede ad una votazione da parte dell'assemblea, senza applicazione del meccanismo del voto di lista e risultano nominati i candidati che ottengano la maggioranza dei voti.
- d) Nel caso in cui non vengano presentate liste, l'assemblea delibera secondo le maggioranze di legge, fermo il rispetto dei requisiti previsti dal presente Statuto.

Qualora a seguito delle elezioni con le modalità sopra indicate non sia assicurata la nomina di un amministratore in possesso dei requisiti di indipendenza, il candidato non indipendente eletto come ultimo o, in caso di più liste, come ultimo in ordine progressivo nella lista che ha riportato il maggior numero di voti, sarà sostituito dal primo candidato indipendente non eletto, ed in caso di liste, appartenente alla lista che ha riportato il maggior numero di voti.

Ai sensi dell'articolo 15.2, il Consiglio di Amministrazione della Società elegge fra i propri componenti il Presidente.

Con riferimento alla nomina dei consiglieri, alla luce di quanto sopra esposto, il Consiglio di Amministrazione invita gli Azionisti a provvedere alla nomina del Consiglio di Amministrazione della Società per gli esercizi 2026-2028, esprimendo il voto in favore di una delle liste di candidati alla carica di componenti del Consiglio di Amministrazione di Planetel S.p.A. che saranno presentate e pubblicate nel rispetto delle disposizioni sopra ricordate.

3.4 determinazione del compenso complessivo per ciascun anno di mandato dei membri del Consiglio di Amministrazione;

È facoltà dell'assemblea dei soci, ai sensi dell'art. 15.5 dello statuto, determinare la remunerazione di tutti gli amministratori, inclusi quelli investiti di particolari cariche, da suddividere a cura del consiglio ai sensi di legge.

La remunerazione degli amministratori investiti della carica di Amministratore Delegato, consigliere delegato con deleghe specifiche, Presidente e Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione, è stabilita dal Consiglio di Amministrazione, sentito il parere del collegio sindacale.

Signori Azionisti,

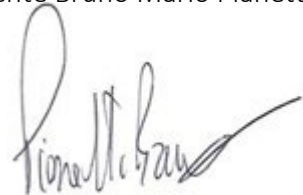
alla luce di quanto sopra esposto, Vi invitiamo, quindi, a deliberare, nei termini e secondo le modalità sopra esposte, in merito:

- *alla determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;*
- *alla determinazione della durata dell'incarico;*
- *alla nomina dei Consiglieri;*
- *alla determinazione del compenso complessivo per ciascun anno di mandato dei membri del Consiglio di Amministrazione.*

Treviolo, 14 aprile 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente Bruno Mario Pianetti



Argomento 4 all'ordine del giorno - Nomina del Collegio Sindacale:

4.1 nomina di tre Sindaci Effettivi e due Supplenti;

4.2 nomina del Presidente del Collegio Sindacale;

4.3 determinazione del compenso complessivo per ciascun anno di mandato dei membri del Collegio Sindacale;

Signori Azionisti,

vi ricordiamo che, con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025 viene a scadenza il Collegio Sindacale della Società; è quindi necessario provvedere alla nomina del nuovo organo di controllo e del suo Presidente, nel rispetto delle disposizioni normative e statutarie applicabili.

In relazione al quarto punto all'ordine del giorno, siete chiamati a deliberare, ai sensi dell'art. 2364, comma 1, punti 2) e 3) c.c., sulla nomina del Collegio Sindacale. In particolare, ai fini del rinnovo dell'organo, l'Assemblea è chiamata:

- a nominare tre sindaci effettivi e due sindaci supplenti, secondo il procedimento del voto di lista previsto in Statuto;
- a nominare il Presidente del Collegio Sindacale;
- a determinare la misura del compenso.

4.1 nomina di tre Sindaci Effettivi e due Supplenti

Al riguardo, si rammenta che, ai sensi dell'art. 19.1 dello statuto il Collegio Sindacale si compone di tre Sindaci effettivi e due supplenti che durano in carica tre esercizi e devono risultare in possesso dei requisiti di professionalità e onorabilità di cui all'articolo 148, comma 4, del TUF, nonché dei requisiti di indipendenza di cui all'articolo 148, comma 3, del TUF e gli ulteriori requisiti di legge.

Ai sensi dell'articolo 19 dello statuto, i membri del Collegio Sindacale vengono nominati dall'assemblea ordinaria sulla base di liste presentate dagli azionisti, nelle quali i candidati devono essere elencati mediante un numero progressivo.

Hanno diritto di presentare le liste gli azionisti che da soli o insieme ad altri azionisti siano complessivamente titolari di azioni rappresentanti almeno il 10% (dieci per cento) del capitale sociale avente diritto di voto nell'assemblea ordinaria, da comprovare con il deposito di idonea certificazione. La certificazione comprovante la titolarità del numero di azioni necessario per la presentazione della lista dovrà essere prodotta al momento del deposito della lista stessa od anche in data successiva, purché entro il termine sopra previsto per il deposito della lista.

Ogni azionista non può presentare o concorrere alla presentazione, neppure per interposta persona o società fiduciaria, di più di una lista né può votare liste diverse, ed ogni candidato può presentarsi in una sola lista a pena di ineleggibilità.

Le liste devono contenere un numero di candidati non superiore al numero massimo di componenti da eleggere e sono depositate almeno 7 (sette) giorni prima di quello fissato per l'Assemblea chiamata a deliberare la nomina dell'organo (i) mediante consegna a mani presso la sede sociale in Treviolo (BG), via Boffalora n. 4, negli orari lavorativi oppure (ii) tramite invio via e-mail all'indirizzo di posta elettronica certificata planetel@pecm.it congiuntamente alle seguenti informazioni che consentano l'identificazione del soggetto che procede al deposito delle liste, indicando altresì un recapito telefonico.

Unitamente a ciascuna lista, è depositato il curriculum vitae contenente le caratteristiche personali e professionali dei singoli candidati e l'elenco degli incarichi di amministrazione e controllo dagli stessi ricoperti, insieme con le dichiarazioni con le quali i singoli candidati accettano la propria candidatura ed attestano, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di incompatibilità o di ineleggibilità, e così pure l'esistenza dei requisiti prescritti dal presente Statuto e dalle disposizioni di legge e regolamentari applicabili. Ciascuna lista dovrà, inoltre, contenere, in allegato, l'indicazione dell'identità dei soci che hanno presentato le liste e della percentuale di partecipazione complessivamente detenuta, nonché la dichiarazione dei soci diversi da quelli che detengono, anche congiuntamente, una partecipazione di controllo o di maggioranza relativa, attestante l'assenza di rapporti di collegamento con questi ultimi, così come ogni altra ulteriore o diversa dichiarazione, informativa e/o documento previsti dalla legge e dalle norme regolamentari applicabili.

Le liste presentate senza l'osservanza di quanto sopra esposto sono considerate come non presentate.

Le liste saranno messe a disposizione del pubblico presso la sede sociale, sul sito internet e con le altre modalità previste dalle disposizioni di legge e regolamentari applicabili almeno 6 (sei) giorni prima della data dell'Assemblea (ossia entro il 23 aprile 2026).

All'elezione del Collegio Sindacale si procederà come segue:

- a) in caso di presentazione di più di una lista:
 - (i) risulteranno eletti sindaci effettivi i primi due candidati della lista che avrà ottenuto il maggior numero di voti e il primo candidato della lista che sarà risultata seconda per numero di voti e che sia stata presentata dai soci che non sono collegati neppure indirettamente con i soci che hanno presentato o votato la lista che ha ottenuto il maggior numero di voti; la presidenza del collegio sindacale spetta al candidato al primo posto della sezione dei candidati alla carica di sindaco effettivo della lista che avrà ottenuto il maggior numero di voti;
 - (ii) risulteranno eletti sindaci supplenti il primo candidato supplente della lista che avrà ottenuto il maggior numero di voti e il primo candidato supplente della lista che sarà risultata seconda per numero di voti e che sia stata presentata dai soci che non sono collegati neppure indirettamente con i soci che hanno presentato o votato la lista che ha ottenuto il maggior numero di voti.
- b) Nel caso di parità di voti tra liste: si procede ad una votazione di ballottaggio, risultando eletti i candidati della lista che ottenga la maggioranza semplice dei voti;
- c) In caso di presentazione di un'unica lista: il collegio sindacale è tratto per intero dalla stessa, qualora ottenga la maggioranza richiesta dalla legge per l'assemblea ordinaria; la presidenza spetta alla persona indicata al primo posto della sezione dei candidati alla carica di sindaco effettivo nella lista presentata;
- d) Nel caso in cui non vengano presentate liste, l'assemblea delibera secondo le maggioranze di legge.

Con riferimento alla nomina dei sindaci, alla luce di quanto sopra esposto, il Consiglio di Amministrazione invita gli Azionisti a provvedere alla nomina del Collegio Sindacale della Società per gli esercizi 2026-2028, esprimendo il voto in favore di una delle liste di candidati alla carica di componenti del Collegio Sindacale di Planetel S.p.A. che saranno presentate e pubblicate nel rispetto delle disposizioni sopra ricordate.

4.2 nomina del Presidente del Collegio Sindacale

Con riferimento alla nomina del Presidente del Collegio Sindacale, alla luce di quanto disposto dallo Statuto e dalle vigenti disposizioni di legge e regolamentari, come anche illustrate nel paragrafo 4.1, il Consiglio di Amministrazione invita gli azionisti a nominare il Presidente del Collegio Sindacale e raccomanda agli Azionisti che intendono presentare una lista di precisare che il primo nominativo designato è indicato per il ruolo di presidente del Collegio Sindacale.

4.3 determinazione del compenso complessivo per ciascun anno di mandato dei membri del Collegio Sindacale

Ai sensi dell'art. 19.3 dello statuto sociale l'Assemblea determina il compenso spettante ai sindaci effettivi, ed a quanto altro a termine di legge.

Signori Azionisti,

alla luce di quanto sopra esposto, Vi invitiamo, quindi, a deliberare, nei termini e secondo le modalità sopra esposte, in merito:

- *alla nomina del nuovo Collegio Sindacale;*
- *alla nomina del Presidente del Collegio Sindacale;*
- *alla determinazione del compenso spettante ai Sindaci.*

Treviolo, 14 aprile 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente Bruno Mario Pianetti



Argomento 5 all'ordine del giorno - Nomina della società di revisione contabile per il triennio 2026-2028; delibere inerenti e conseguenti

Signori Azionisti,

vi ricordiamo che, con l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, scade l'incarico di revisione legale conferito alla società BDO Italia S.p.A.

Il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto la proposta formulata dal Collegio Sindacale ai sensi dell'articolo 13, comma 1, del D.Lgs. n. 39/2010, in merito al conferimento alla società BDO Italia S.p.A. dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2026-2028, la quale viene interamente riportata nell'allegato A:

I signori Azionisti sono, pertanto, invitati ad approvare la proposta relativa al conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2026-2028 alla società BDO Italia S.p.A., secondo i termini e le modalità proposti dal Collegio Sindacale.

Proposta di deliberazione

Alla luce di quanto precede, sottoponiamo alla Vostra approvazione, la seguente proposta di delibera, ferma restando la possibilità di apportare le modifiche e/o integrazioni che dovessero risultare opportune e/o necessarie, nel rispetto delle previsioni di legge:

"L'Assemblea di Planetel S.p.A. riunita in sede ordinaria,

- *udita l'esposizione del Presidente ed esaminato il parere motivato reso dal Collegio Sindacale*

DELIBERA

- *di conferire, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 20 dello statuto sociale, l'incarico di revisione legale dei conti, per gli esercizi 2026-2028, alla società BDO Italia S.p.A., secondo i termini e le modalità proposti dal Collegio Sindacale."*

Treviolo, 14 aprile 2026

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente Bruno Mario Pianetti



**PROPOSTA MOTIVATA PER IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI AI SENSI
DELL'ART. 13, CO. 1, D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39**

All'assemblea dei soci della società PLANETEL S.p.A.

Oggetto: Proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13, co. 1, D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39.

Premesso che:

- con l'assemblea per l'approvazione del bilancio al 31/12/2025, fissata il giorno 30 aprile 2026, giungerà a naturale scadenza l'incarico in essere ai fini della revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 2409-bis c.c. e degli artt. 13 e ss. del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;
- l'art. 13, co. 1, del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, testualmente prevede che *"... l'assemblea, su proposta motivata dell'organo di controllo, conferisce l'incarico di revisione legale dei conti e determina il corrispettivo spettante al revisore legale o alla società di revisione legale per l'intera durata dell'incarico e gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico"*;

considerato che:

- tramite il consiglio di amministrazione sono pervenute al Collegio sindacale 3 distinte offerte, emesse nei confronti della società, ai fini della revisione legale dei conti, per gli esercizi in chiusura al 31/12/2026, 31/12/2027 e 31/12/2028, con scadenza alla data dell'assemblea convocata per l'approvazione del bilancio relativo all'ultimo esercizio compreso nell'incarico;
- le offerte pervenute sono le seguenti:
 - o in data 5 aprile 2026 da parte di P&L Audit S.r.l.;
 - o in data 6 aprile 2026 da parte di PMI Audit S.r.l.;
 - o in data 24 marzo 2026 da parte di BDO Italia S.p.A.;

tutti soggetti risultano iscritti nel registro di cui all'art. 7 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39;

- le offerte oggetto di analisi contengono l'esplicito impegno dei soggetti proponenti a verificare l'insorgere delle situazioni disciplinate dagli artt. 10 (*"Indipendenza e obiettività"*) e 17 (*"Indipendenza"*) del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 e, all'occorrenza, sulla base delle definizioni dell'art. 149-bis del Regolamento Emittenti, degli artt. da 149-*quater* a 149-*undecies* del Regolamento medesimo;
- ai fini della verifica e del costante monitoraggio dell'insussistenza di cause di incompatibilità che possano compromettere l'incarico di revisione legale, ciascun candidato ha:
 - o trasmesso l'elenco dei nominativi dei propri soci/associati nonché dei componenti dell'organo amministrativo proprio;

- o 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;
- per gli esercizi compresi nell'incarico le offerte esaminate prevedono lo svolgimento delle seguenti attività:
 - o la revisione legale del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato, per ciascuno dei tre esercizi ai sensi e per gli effetti dell' art. 14, comma 1 lettera a) del D. Lgs. n. 39/2010;
 - o la verifica nel corso dell'esercizio della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili ai sensi e per gli effetti dell'art.14, comma 1, lettera b) del D. Lgs. 39/2010
 - o la verifica della coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e della sua conformità alle norme di legge, come previsto dall'art. 14, co. 2, lett. e), e-bis) ed e-ter) del D. Lgs. 39/2010;
 - o le attività volte alla sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali in base all'art. 1, comma 5, del DPR 22 luglio 1998, n. 322 come modificato dall'art.1,comma 94, L.n.244/2007;
 - o la revisione volontaria delle situazioni intermedie consolidate al 30 giugno di ciascun esercizio.
- in conformità agli artt. 11 e 12 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, ai fini dello svolgimento delle attività di revisione legale le offerte esaminate richiamano l'adozione dei Principi di revisione internazionale (ISA Italia).
- dalle offerte esaminate i corrispettivi relativi a ciascun esercizio compreso nel mandato – oltre a spese vive e/o accessorie, contributi (Casse di Previdenza, Consob o altre autorità di vigilanza) IVA, sono i seguenti:

Proponente	Ore stimate	Corrispettivo
BDO Italia S.p.A.	309	20.000,00
P&L Audit S.r.l.	400	30.000,00
PMI Audit S.r.l.	400	29.000,00

- la società BDO, che ha presentato la proposta economicamente più conveniente, appare anche quella che, più delle altre, dispone di organizzazione e idoneità tecnico-professionali adeguate alla ampiezza e alla complessità dell'incarico;
- la società BDO può beneficiare della conoscenza della società, delle sue attività e delle questioni di maggior rilevanza che contraddistinguono il suo bilancio, avendo già da tempo espletato con

comprovata esperienza l'incarico di controllo contabile nel corso dei precedenti esercizi, come emerso anche nello scambio di informazioni periodiche con il Collegio Sindacale;

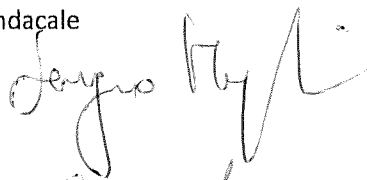
il Collegio sindacale suggerisce a questa rispettabile Assemblea di confermare la fiducia già precedentemente accordata alla società di revisione BDO Italia S.p.A.

Treviolo, 13 aprile 2026

I sottoscritti Sindaci:

Presidente Collegio sindacale

Sergio Mazzoleni



Sindaco effettivo

Paolo Saita



Sindaco effettivo

Michele Iori

