

Spettabile
Soluzione Tasse S.p.A.
Via San Gregorio 55
20124 - Milano (MI)

Alla c.a. del Consiglio di Amministrazione di Soluzione Tasse S.p.A.

Inviata a mezzo a mezzo posta elettronica agli indirizzi soltas@pec.it e investor.relation@soluzionetasse.com

Milano, lì 16 giugno 2022

Oggetto: Richiesta, ai sensi dell'art. 14, comma 3 dello statuto sociale di Soluzione Tasse S.p.A., di integrazione delle materie all'ordine del giorno dell'assemblea ordinaria e straordinaria degli azionisti di Soluzione Tasse S.p.A. convocata per il prossimo 29 giugno 2022, in prima convocazione e, ove occorrendo, per il 30 giugno 2022 in seconda convocazione

Egregi Signori,

facciamo riferimento all'avviso pubblicato in data 11 giugno 2022 in Gazzetta Ufficiale Parte II n. 67 per la convocazione dell'assemblea ordinaria e straordinaria degli azionisti di Soluzione Tasse S.p.A. (la **Società**), per il prossimo 29 giugno 2022, alle ore 12.30, in prima convocazione, presso lo Studio del Notaio Andrea Sartore sito in Perugia, via Campo di Marte n. 9, ufficio secondario, e, ove occorrendo, per il 30 giugno 2022, in seconda convocazione, stessa ora e luogo, per deliberare sul seguente ordine del giorno:

parte ordinaria

1. Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 della Società; esame delle Relazioni del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Destinazione del risultato di esercizio. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2021; delibere inerenti e conseguenti;
2. Approvazione del piano di incentivazione monetaria ed azionaria denominato "Piano di incentivazione monetaria ed azionaria Soluzione Tasse 2022-2024", concernente l'assegnazione gratuita di bonus monetari ed azioni ordinarie della Società ai destinatari del piano; delibere inerenti e conseguenti;

parte straordinaria

1. Aumento gratuito del capitale sociale, ai sensi dell'articolo 2349, comma 1, c.c., in una o più volte, per massimi nominali Euro 19.060, mediante l'emissione di massime n. 953.000 azioni ordinarie della Società prive di valore nominale e a godimento regolare, a servizio del Piano di incentivazione monetaria ed azionaria 2022-2024, mediante

Dolphin S.r.l.

Sede legale: Via San Gregorio 55, 20124 Milano (MI)
P.iva 01406790558

imputazione a capitale di un importo, di corrispondente ammontare, di utili e/o di riserve di utili; conferimento al Consiglio di Amministrazione dei poteri relativi all'emissione delle nuove azioni della Società; conseguenti modifiche all'articolo 5 dello Statuto Sociale; delibere inerenti e conseguenti;

2. Variazione della denominazione sociale; delibere inerenti e conseguenti.

Con la presente, la scrivente Dolphin S.r.l., nella qualità di socio titolare di complessive n. 9.000.000 azioni ordinarie, rappresentative di una partecipazione pari al 60,75% del capitale sociale di Soluzione Tasse S.p.A.,

CHIEDE

ai sensi dell'articolo 14, comma 3, dello statuto sociale della Società, che l'elenco delle materie contenute nell'ordine del giorno del citato avviso di convocazione venga integrato con l'aggiunta del seguente ulteriore argomento di parte straordinaria da sottoporre all'assemblea per assumere la conseguente deliberazione:

- "integrazione dell'oggetto sociale e conseguente modifica dell'articolo 3 dello statuto sociale; delibere inerenti e conseguenti."

A tal fine, si allega la relazione per gli azionisti e il consiglio di amministrazione di Soluzione Tasse S.p.A., sottoscritta da un legale rappresentante di Dolphin S.r.l., che riporta le motivazioni della presentazione della richiesta di integrazione delle materie all'ordine del giorno dell'assemblea straordinaria, predisposta ai sensi del terzo comma dell'art. 14 dello Statuto sociale della Società.

Nell'invitare la Società in indirizzo a procedere a tutti gli adempimenti necessari e opportuni in relazione alla presente richiesta, porgiamo distinti saluti.

Dolphin S.r.l.

DOLPHIN Srl

Via San Gregorio, 55

20124 Milano

C.F./P.IVA 01406790558

Dolphin S.r.l.

Sede legale: Via San Gregorio 55, 20124 Milano (MI)

P.iva 01406790558

ALLEGATO

RELAZIONE ILLUSTRATIVA PREDISPOSTA DA DOLPHIN S.R.L. AI SENSI DELL'ART. 14, COMMA 3 DELLO STATUTO SOCIALE DI SOLUZIONE TASSE S.P.A., RELATIVA ALLA RICHIESTA DI INTEGRAZIONE DELLE MATERIE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA E STRAORDINARIA DI SOLUZIONE TASSE S.P.A., CONVOCATA PER IL PROSSIMO 29 GIUGNO 2022, IN PRIMA CONVOCAZIONE E, OVE OCCORRENDO, PER IL 30 GIUGNO 2022 IN SECONDA CONVOCAZIONE

Egregi Azionisti,

la presente relazione è redatta da Dolphin S.r.l. ai sensi dell'art. 14, comma 3, dello Statuto sociale di Soluzione Tasse S.p.A. (la "**Società**"), in qualità di azionista di quest'ultima, in relazione alla richiesta di integrazione delle materie all'ordine del giorno dell'assemblea ordinaria e straordinaria della Società, convocata per il 29 giugno 2022, alle ore 12.30, in prima convocazione presso lo Studio del Notaio Andrea Sartore sito in Perugia, via Campo di Marte n. 9, ufficio secondario, e, ove occorrendo, per il 30 giugno 2022, in seconda convocazione, stessa ora e luogo, con l'aggiunta del seguente argomento:

"Integrazione dell'oggetto sociale e conseguente modifica dell'articolo 3 dello statuto sociale; delibere inerenti e conseguenti."

Tale richiesta si fonda alla luce del fatto che l'attività della società Soluzione Tasse S.p.A. e in generale del gruppo Soluzione Tasse si è molto sviluppata nel corso degli ultimi anni andando ad abbracciare diverse aree di attività, oltre a quella storicamente legata alla consulenza fiscale; si rende pertanto opportuno prevedere, tra le varie attività che costituiscono l'oggetto sociale, anche la seguente ulteriore attività:

"La società potrà, inoltre, prestare esclusivamente il servizio di informazione sui conti di cui al numero 8 dell'articolo 1, comma 2, lett. h-septies.1), del TUB. Nello svolgimento di tale attività la società si atterrà a quanto previsto dalle disposizioni di Vigilanza per gli Istituti di Pagamento e seguendo i dettami di cui al Cap. II per l'ottenimento delle autorizzazioni."

Tale integrazione si rende opportuna affinché Soluzione Tasse ottenga la licenza AISP da parte di Banca d'Italia. In conseguenza della proposta di delibera che si sottopone alla Vostra attenzione, si rende inoltre necessario modificare l'articolo 3 dello Statuto sociale.

Qui di seguito si riporta il confronto dell'articolo che sarà oggetto di modifica a seguito dell'approvazione della proposta da parte dell'assemblea degli azionisti, evidenziando in grassetto la nuova attività che si propone di aggiungere all'oggetto sociale.

Testo vigente	Testo proposto
Articolo 3 – Oggetto sociale 3.1. La società ha per oggetto: - attività di gestione, smistamento, archiviazione ed elaborazione dati contabili ed informatici, consulenza fiscale, contrattuale,	Articolo 3 – Oggetto sociale 3.1. La società ha per oggetto: - attività di gestione, smistamento, archiviazione ed elaborazione dati contabili ed informatici, consulenza fiscale, contrattuale,

Dolphin S.r.l.

Sede legale: Via San Gregorio 55, 20124 Milano (MI)

P.iva 01406790558

<p><i>tributaria e direzionale per professionisti e piccola e media impresa;</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>consulenza aziendale volta al marketing, alla pubblicità, alla progettazione, realizzazione, gestione di siti internet, spazi pubblicitari, CRM e banche dati, alla gestione manageriale e amministrativa, alla creazione di reti vendita anche attraverso istituzione di agenzie (anche franchising) o filiali in Italia o all'estero, alla formazione del personale, allo sviluppo di risorse umane, alle pratiche volte ad ottenere certificazioni ed accreditamenti di varia natura;</i> - <i>consulenza volta alla valutazione di progetti innovativi, di nuove società e startup, creazione di nuove aziende partecipate, che possano utilizzare know-how nuovo o già acquisito dalla società, compreso l'avviamento, al fine di lanciare nuovi prodotti e/o servizi in Italia o all'estero;</i> - <i>assistenza, consulenza, coordinamento nella gestione, conduzione, manutenzione ordinaria e/o straordinaria di immobili, incluso l'arredamento e/o home staging, gli impianti di produzione di energia, sia propri sia di terzi, fornite sia dalla società direttamente, sia tramite terzi; attività edile e di costruzione in genere, di installazione, ampliamento, trasformazione e manutenzione di impianti tecnologici come meglio specificati dal D.M. 22 gennaio 2008 n. 37 e successive modifiche ed integrazioni e/o impianti per la produzione di energia;</i> - <i>locazione di immobili di proprietà della società e sub-locazione di immobili di terzi;</i> - <i>vendita, assistenza e manutenzione, all'ingrosso e al dettaglio, di apparecchiature per uso aziendale o domestico;</i> - <i>commercio al minuto, all'ingrosso e tramite mezzi speciali di vendita dei prodotti rientranti</i> 	<p><i>tributaria e direzionale per professionisti e piccola e media impresa;</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>consulenza aziendale volta al marketing, alla pubblicità, alla progettazione, realizzazione, gestione di siti internet, spazi pubblicitari, CRM e banche dati, alla gestione manageriale e amministrativa, alla creazione di reti vendita anche attraverso istituzione di agenzie (anche franchising) o filiali in Italia o all'estero, alla formazione del personale, allo sviluppo di risorse umane, alle pratiche volte ad ottenere certificazioni ed accreditamenti di varia natura;</i> - <i>consulenza volta alla valutazione di progetti innovativi, di nuove società e startup, creazione di nuove aziende partecipate, che possano utilizzare know-how nuovo o già acquisito dalla società, compreso l'avviamento, al fine di lanciare nuovi prodotti e/o servizi in Italia o all'estero;</i> - <i>assistenza, consulenza, coordinamento nella gestione, conduzione, manutenzione ordinaria e/o straordinaria di immobili, incluso l'arredamento e/o home staging, gli impianti di produzione di energia, sia propri sia di terzi, fornite sia dalla società direttamente, sia tramite terzi; attività edile e di costruzione in genere, di installazione, ampliamento, trasformazione e manutenzione di impianti tecnologici come meglio specificati dal D.M. 22 gennaio 2008 n. 37 e successive modifiche ed integrazioni e/o impianti per la produzione di energia;</i> - <i>locazione di immobili di proprietà della società e sub-locazione di immobili di terzi;</i> - <i>vendita, assistenza e manutenzione, all'ingrosso e al dettaglio, di apparecchiature per uso aziendale o domestico;</i> - <i>commercio al minuto, all'ingrosso e tramite</i>
---	---

<p><i>nelle attività di cui sopra, di cui al D.lgs. 114/98 e relativi regolamenti di esecuzione o modificazione;</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- la fornitura, distribuzione e rappresentanza dei prodotti commercializzati dalla società, la relativa formazione e l'attività di import-export degli stessi;</i> <i>- la creazione di reti commerciali di venditori per i servizi e prodotti di cui sopra, previo ottenimento delle necessarie autorizzazioni e conformemente alla normativa vigente in materia;</i> <i>- la creazione, realizzazione e organizzazione di meeting, mostre, convegni, manifestazioni, serate ed eventi in genere, anche finalizzati alla promozione, divulgazione e sviluppo dei prodotti e servizi di cui sopra, nonché la realizzazione di scuole di formazione, intendendosi per tali lo svolgimento di attività scolastiche in senso lato;</i> <i>- attività di noleggio di attrezzature professionali di vario genere;</i> <i>- partecipazione, anche in associazioni temporanee di impresa, a progetti, bandi di gara e iniziative anche di carattere internazionale;</i> <p><i>La società potrà inoltre esercitare l'attività di holding o sub-holding intesa nella sua più ampia accezione mediante:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>a) l'assunzione e la gestione, sia in Italia che all'estero, di partecipazioni, eventualmente anche totalitarie, in altre società e/o enti aventi carattere di stabile investimento;</i> <i>b) il coordinamento e la gestione tecnica, amministrativa, finanziaria e della tesoreria delle società partecipate;</i> 	<p><i>nelle attività di cui sopra, di cui al D.lgs. 114/98 e relativi regolamenti di esecuzione o modificazione;</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- la fornitura, distribuzione e rappresentanza dei prodotti commercializzati dalla società, la relativa formazione e l'attività di import-export degli stessi;</i> <i>- la creazione di reti commerciali di venditori per i servizi e prodotti di cui sopra, previo ottenimento delle necessarie autorizzazioni e conformemente alla normativa vigente in materia;</i> <i>- la creazione, realizzazione e organizzazione di meeting, mostre, convegni, manifestazioni, serate ed eventi in genere, anche finalizzati alla promozione, divulgazione e sviluppo dei prodotti e servizi di cui sopra, nonché la realizzazione di scuole di formazione, intendendosi per tali lo svolgimento di attività scolastiche in senso lato;</i> <i>- attività di noleggio di attrezzature professionali di vario genere;</i> <i>- partecipazione, anche in associazioni temporanee di impresa, a progetti, bandi di gara e iniziative anche di carattere internazionale;</i> <p><i>La società potrà inoltre esercitare l'attività di holding o sub-holding intesa nella sua più ampia accezione mediante:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>a) l'assunzione e la gestione, sia in Italia che all'estero, di partecipazioni, eventualmente anche totalitarie, in altre società e/o enti aventi carattere di stabile investimento;</i> <i>b) il coordinamento e la gestione tecnica, amministrativa, finanziaria e della tesoreria delle società partecipate;</i>
---	---

<p><i>c) la concessione di finanziamenti e garanzie a favore delle società e/o enti partecipati.</i></p> <p><i>La società inoltre potrà porre in essere le seguenti attività correlate all'attività di holding (sub-holding):</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- la compravendita e la gestione di beni immateriali o diritti;</i> <i>- la gestione amministrativa e contabile per conto delle società partecipate;</i> <i>- la fornitura di servizi finanziari alle società partecipate;</i> <i>- la fornitura di consulenze gestionali, servizi e/o prodotti informatici, servizi di ricerca e selezione del personale, servizi di marketing e commerciali alle società partecipate;</i> <i>- l'attività editoriale di gruppo per le partecipate;</i> <p><i>il tutto con espressa esclusione delle attività riservate alle categorie professionali protette.</i></p> <p><i>La società potrà inoltre svolgere le attività in oggetto sia per conto proprio sia per conto di terzi, sia direttamente che sotto forma consortile ed associativa.</i></p> <p><i>La società, per il raggiungimento dell'oggetto sociale, potrà compiere tutte le operazioni commerciali, industriali ed immobiliari ed inoltre potrà compiere, in via non prevalente e del tutto accessoria e strumentale e comunque con espressa esclusione di qualsiasi attività svolta nei confronti del pubblico, operazioni finanziarie e mobiliari, concedere fidejussioni, avalli cauzioni, garanzie, nonché assumere, solo a scopo di stabile investimento e non di collocamento, sia direttamente che indirettamente, partecipazioni in società italiane e estere aventi oggetto analogo, affine o connesso al proprio.</i></p>	<p><i>c) la concessione di finanziamenti e garanzie a favore delle società e/o enti partecipati.</i></p> <p><i>La società inoltre potrà porre in essere le seguenti attività correlate all'attività di holding (sub-holding):</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- la compravendita e la gestione di beni immateriali o diritti;</i> <i>- la gestione amministrativa e contabile per conto delle società partecipate;</i> <i>- la fornitura di servizi finanziari alle società partecipate;</i> <i>- la fornitura di consulenze gestionali, servizi e/o prodotti informatici, servizi di ricerca e selezione del personale, servizi di marketing e commerciali alle società partecipate;</i> <i>- l'attività editoriale di gruppo per le partecipate;</i> <p><i>il tutto con espressa esclusione delle attività riservate alle categorie professionali protette.</i></p> <p><i>La società potrà, inoltre, prestare esclusivamente il servizio di informazione sui conti di cui al numero 8 dell'articolo 1, comma 2, lett. h-septies.1), del TUB. Nello svolgimento di tale attività la società si atterrà a quanto previsto dalle disposizioni di Vigilanza per gli Istituti di Pagamento e seguendo i dettami di cui al Cap. II per l'ottenimento delle autorizzazioni.</i></p> <p><i>La società potrà inoltre svolgere le attività in oggetto sia per conto proprio sia per conto di terzi, sia direttamente che sotto forma consortile ed associativa.</i></p> <p><i>La società, per il raggiungimento dell'oggetto sociale, potrà compiere tutte le operazioni commerciali, industriali ed immobiliari ed inoltre potrà compiere, in via non prevalente e del tutto accessoria e strumentale e comunque</i></p>
---	---

	<i>con espressa esclusione di qualsiasi attività svolta nei confronti del pubblico, operazioni finanziarie e mobiliari, concedere fidejussioni, avalli cauzioni, garanzie, nonché assumere, solo a scopo di stabile investimento e non di collocamento, sia direttamente che indirettamente, partecipazioni in società italiane e estere aventi oggetto analogo, affine o connesso al proprio.</i>
--	--

La proposta di modifica dell'art. 3 dello Statuto Sociale non configura ipotesi di recesso.

Alla luce di quanto precede, formuliamo 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 Soluzione Tasse S.p.A.:

- riunita in sede straordinaria;*
- udita l’esposizione del Presidente e considerata la Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

DELIBERA

- 1) di integrare l’oggetto sociale della Società e conseguentemente di modificare il testo dell’articolo 3 del vigente statuto sociale secondo quanto descritto in narrativa;*
- 2) di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione Gianluca Massini Rosati e all’amministratore delegato Antonio Piovesana, anche in via tra loro disgiunta, il potere di porre in essere ogni adempimento previsto dalla vigente normativa ai fini dell’esecuzione della delibera di cui sopra, con facoltà altresì di apportare alla medesima le modifiche non sostanziali che fossero richieste dalle autorità competenti, anche ai fini dell’iscrizione al competente registro delle imprese.”*

Cordiali saluti,

Milano, lì 16 giugno 2022

Dolphin S.r.l.

DOLPHIN Srl

Via San Gregorio 55
20124 Milano

C.F./P.IVA 01406790558

Dolphin S.r.l.

Sede legale: Via San Gregorio 55, 20124 Milano (MI)

P.iva 01406790558