

BANCA SISTEMA S.P.A.

Capitale Sociale Euro 9.650.526,24 i.v.

Codice Fiscale e Reg. Imprese di Milano 12870770158 – ABI 03158.3

Largo Augusto, 1/A, angolo via Verziere, 13 - 20122 Milano

Società appartenente al Gruppo Banca CF+, iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari, e soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Banca CF+ S.p.A.

www.bancasistema.it

ASSEMBLEA ORDINARIA CONVOCATA IN UNICA CONVOCAZIONE

**PRESSO LA SEDE LEGALE IN
LARGO AUGUSTO 1/A ANGOLO VIA VERZIERE 13, MILANO**

23 APRILE 2026, ORE 10.00

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
SUL PUNTO 5 ALL'ORDINE DEL GIORNO**

**(redatta ai sensi dell'articolo 125-ter del D.Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58
e successive modifiche e integrazioni)**

**"REVISIONE LEGALE DEI CONTI. RISOLUZIONE CONSENSUALE
DELL'ATTUALE INCARICO DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI.
NOMINA DEL SOGGETTO INCARICATO DI EFFETTUARE LA REVISIONE
LEGALE DEI CONTI E DETERMINAZIONE DEL COMPENSO.
DELIBERAZIONI INERENTI E CONSEGUENTI."**

Banca Sistema S.p.A.

Largo Augusto 1/A, ang. via Verziere, 13 - 20122 Milano

Tel +39 02 802801 Fax +39 02 72093979

Capitale sociale € 9.650.526,24 i.v. Codice Fiscale e Partita IVA 12870770158

Iscritta all'Albo delle Banche - codice ABI: 03158.3

Società appartenente al Gruppo Banca CF+, iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari, e soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Banca CF+ S.p.A.

Sottoposta all'Attività di Vigilanza della Banca d'Italia

Aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi e al Fondo Nazionale di Garanzia.

bancasistema.it

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Signori Azionisti,

Con lettera del 11 marzo 2026, l'azionista di controllo, Banca CF+ S.p.A., ha richiamato l'avvio dell'attività di direzione e coordinamento ai sensi degli articoli 2497 e seguenti del Codice Civile da parte di Banca CF+ S.p.A. ("CF+" o la "Capogruppo") su Banca Sistema S.p.A. ("Banca Sistema" o la "Società"), connessa al perfezionamento dell'offerta pubblica di acquisto e scambio promossa da CF+ sulla totalità delle azioni ordinarie di Banca Sistema (l'"Offerta") e alla conseguente acquisizione di una partecipazione di controllo da parte di CF+ in Banca Sistema.

Come noto, a seguito del perfezionamento dell'Offerta, Banca Sistema è altresì entrata a far parte del gruppo bancario "Gruppo Banca CF+" (il "Gruppo").

La Capogruppo ha fatto altresì presente che, in tale contesto, il revisore legale della Capogruppo (EY S.p.A.) assume rilievo quale revisore del Gruppo, con estensione del perimetro delle attività di revisione legale dei conti alle società ricomprese nel Gruppo stesso. Banca CF+ ha informato, pertanto, che il rispettivo Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 6 marzo 2026, con il parere favorevole del Collegio Sindacale della predetta Capogruppo, ha proposto di conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Banca Sistema a EY S.p.A. per il novennio 2026-2034, previa risoluzione consensuale dell'incarico di revisione legale dei conti conferito a BDO Italia S.p.A. per gli esercizi 2019-2027 dall'Assemblea dei Soci di Banca Sistema tenutasi il 18 aprile 2019.

Pertanto, in conseguenza della proposta della Capogruppo, l'Assemblea è chiamata a deliberare in merito alla risoluzione consensuale dell'attuale incarico di revisione legale dei conti e al conferimento dell'incarico ad altra società di revisione per il periodo 2019/2027

La proposta motivata per la risoluzione consensuale dell'attuale incarico di revisione legale dei conti conferito a BDO Italia S.p.A. e per la nomina della nuova società di revisione EY S.p.A., per la determinazione del relativo corrispettivo per l'intera durata dell'incarico e per gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico, sarà sottoposta all'Assemblea degli Azionisti, in conformità alle previsioni di cui al d.lgs. del 27 gennaio 2010, n. 39 e al Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 261 del 28 dicembre 2012.

La predetta proposta motivata sarà resa pubblica sul sito Internet di Banca SISTEMA S.p.A. con le modalità e nei termini previsti dalla normativa vigente.

* * *

Signori Azionisti,

premesso quanto sopra, preso atto della di quanto proposto dalla Capogruppo, Banca CF+ S.p.A.,
Vi invitiamo a:

- a) approvare la risoluzione consensuale dell'attuale incarico di revisione legale dei conti conferito a BDO Italia S.p.A.;
- b) conferire l'incarico di revisione legale dei conti di Banca Sistema S.p.A. alla società di revisione EY S.p.A. per il novennio 2026-2034;
- c) determinare il relativo corrispettivo per l'intera durata dell'incarico;
- d) determinare gli eventuali criteri per l'adeguamento di tale corrispettivo durante l'incarico.

Milano, 14 marzo 2026

Per il Consiglio di Amministrazione
Avv. Luitgard Spögler
Presidente del Consiglio di Amministrazione