

Repertorio n.

Raccolta n.

VERBALE DI ADUNANZA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

REPUBBLICA ITALIANA

Il trenta luglio duemilaventi

(30 luglio 2020)

In Casamassima, nel mio studio al primo piano di Corso Vittorio Emanuele n. 13, alle ore sedici e quarantacinque minuti.

Dinanzi a me dottor **Umberto Volpe**, Notaio in Casamassima, iscritto nel Collegio Notarile del Distretto di Bari

Si è costituito il signor

- **Dott. Costantino NATALE**, nato a Grumo Appula il giorno 11 giugno 1978, domiciliato per la carica ove appresso, il quale interviene al presente atto in qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione della società

"FINLOGIC Società per Azioni" (in sigla **"FINLOGIC S.p.A."**), con sede in Bollate (Milano) Via Galileo Ferraris n. 125/B, capitale sociale Euro 1.468.726,80 (Euro unmilionequattrocentsessantottomilasettecentoventisei e ottanta centesimi) interamente versato - in forza di variazione depositata al registro delle Imprese di Milano in data 29 luglio 2020 prot. RI/PRA/2020/324993 in corso di evasione - iscritta nel Registro delle Imprese di Milano al numero, codice fiscale e partita IVA 02379641208, REA n. MI - 2075050, pec: amministrazione@pec.finlogic.it, società di diritto italiano.

| | | |
|--|---|--|
| | | |
| | Detto comparente, cittadino italiano, della cui identità | |
| | personale io Notaio sono certo, mi richiede di redigere il | |
| | verbale della riunione del Consiglio di Amministrazione della | |
| | predetta società "FINLOGIC Società per Azioni", convocato per | |
| | oggi in questo luogo alle ore 16,30, per deliberare sul se- | |
| | guente | |
| | ORDINE DEL GIORNO | |
| | 1. Approvazione del progetto di fusione per incorporazione in | |
| | Finlogic S.p.A. di Tecmark S.r.l. e System Code S.r.l. ai | |
| | sensi degli artt. 2501 ter e 2505 bis c.c.; delibere inerenti | |
| | e conseguenti; | |
| | 2. Approvazione del comunicato stampa price sensitive; | |
| | 3. Intervenute ed urgenti. | |
| | Aderendo alla richiesta, io Notaio procedo alla verba- | |
| | lizzazione della riunione, per espressa richiesta del compa- | |
| | rente, anche con riferimento al punto 2 all'ordine del giorno | |
| | e pertanto dò atto di quanto segue. | |
| | Ai sensi dell'art. 23.3 dello Statuto sociale, assume la | |
| | Presidenza il Presidente del Consiglio di Amministrazione, | |
| | Dott. NATALE Costantino, il quale constata e dà atto: | |
| | - che la riunione è stata regolarmente convocata median- | |
| | te avviso recapitato in data 15 luglio 2020 mediante email | |
| | con avviso di ricevimento in conformità all'art. 23.2 dello | |
| | Statuto sociale; | |
| | - che è personalmente presente esso stesso Costantino | |
| | | |

NATALE, quale Presidente del Consiglio di Amministrazione,

mentre tutti gli altri partecipanti sotto indicanti, parteci-

pano alla presente riunione in videoconferenza tramite l'ap-

plicazione "Zoom", ai sensi del combinato disposto dell'art.

2388 c.c. ed art. 23.5 dello Statuto sociale;

- che del Consiglio di Amministrazione, oltre esso Presidente, sono presenti e collegati in videoconferenza:

.. Rosanna BATTISTA (Consigliere);

.. Cristiano BATTISTA (Consigliere);

.. Giuseppe ZOTTOLI (Consigliere);

.. Filippo Maria VOLTA (Consigliere);

- che del Collegio Sindacale sono presenti e collegati in videoconferenza:

.. Quirico ARGANESE (Presidente);

.. Gaetano LACALAMITA (Sindaco);

.. Elisabetta LENOCI (Sindaco);

- che è, altresì, presente Vincenzo BATTISTA, quale Presidente Onorario della società ai sensi dell'art. 22.7 dello Statuto sociale.

Accertata l'identità e la legittimazione dei presenti, il Presidente dichiara validamente costituita la presente riunione ed atta a deliberare su quanto all'ordine del giorno.

Il Presidente inizia la trattazione del primo punto all'ordine del giorno ed illustra il progetto di fusione per incorporazione nella "FINLOGIC Società per Azioni" delle se-

guenti società:

.. **"TECMARK S.R.L."**, con socio unico, con sede in Settimo Torinese (Torino) alla Via Torino n. 118, capitale sociale Euro 10.400,00 (Euro diecimilaquattrocento), interamente versato, iscritta nel Registro delle Imprese di Torino al numero, codice fiscale e partita Iva 06415800017, REA n. TO - 786114, pec: tecmark@legalmail.it;

.. **"SYSTEM CODE S.R.L."**, con socio unico, con sede in Osio Sotto (Bergamo) alla Via V. Veneto n. 76, capitale sociale Euro 10.000,00 (Euro diecimila), interamente versato, iscritta nel Registro delle Imprese di Bergamo al numero, codice fiscale e partita Iva 03787230162, REA n. BG - 408348, pec: systemcodesrl@pec.it.

Si allega al presente atto sotto la lettera **"A"**, in un'unica fascicolazione, il progetto di fusione corredato dallo statuto della società incorporante, che non subirà alcuna modifica a seguito della fusione. Tuttavia, si precisa che, poichè il 16 luglio 2020 è scaduto il termine per l'esercizio dei Warrant emessi, sono state nel frattempo sottoscritte nuove azioni relative all'aumento del capitale scindibile deliberato il 23 maggio 2017. Pertanto, l'organo amministrativo ha provveduto al deposito presso il Registro delle Imprese dello Statuto aggiornato al nuovo importo del capitale sociale e del numero di azioni circolanti.

Al presente atto, dunque, si allega il nuovo testo dello Sta-

tuto.

Il Presidente premette che la fusione in esame mira alla razionalizzazione e semplificazione del Gruppo Finlogic avente l'obiettivo di perseguire una maggiore efficienza e flessibilità nell'utilizzo delle risorse dello stesso. "Finlogic S.p.A." (quotata sull'AIM Italia, Sistema Multilaterale di Negoziazione) possiede il 100% (cento per cento) del capitale della "TECMARK S.R.L.", la quale, a sua volta, possiede il 100% (cento per cento) del capitale della "SYSTEM CODE S.R.L." (c.d. controllo "a cascata"). Quindi la società incorporante detiene, direttamente o indirettamente, tutte le partecipazioni delle società da incorporare e, pertanto, si applica la procedura semplificata di cui all'art. 2505 c.c.

In particolare, ricorda che nel Progetto di Fusione è stata prevista la competenza dell'organo amministrativo per deliberare la fusione ai sensi dell'Art. 2505, 2° comma, c.c., conformemente al disposto dell'Art. 20.4 dello Statuto.

A tal proposito il Presidente dà atto:

- che ricorrono i presupposti di cui all'Art. 2505, 2° comma, c.c.;
- che, decorsi 8 (otto) giorni dal deposito o dalla pubblicazione di cui al 3° comma dell'art. 2501 ter c.c., nessun socio di FINLOGIC S.p.A. ha richiesto che la decisione di approvazione della fusione sia adottata dall'Assemblea straordinaria della società a norma del 1° comma dell'art. 2502 c.c.

- che, pertanto, l'organo amministrativo, in base a quanto sopra esposto, è legittimato a deliberare quanto all'ordine del giorno.

Verificata la legittimazione del C.d.A. a deliberare quanto in oggetto, il Presidente espone le ragioni alla base dell'operazione di fusione proposta, dando atto che la stessa avverrà per tutte le società coinvolte sulla base del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2019, essendo rispettati i termini previsti dall'art. 2501 quater c.c.

I suddetti bilanci non si allegano, in quanto già depositati presso i competenti Registri delle Imprese e precisamente:

- per **FINLOGIC S.p.A.** è stato depositato il bilancio al 31 dicembre 2019 presso il Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza Lodi il 15 maggio 2020 prot. n. 156561/2020 (il bilancio ordinario), prot. n. 156622/2020 (il bilancio consolidato);

- per **TECMARK S.R.L.** è stato depositato il bilancio al 31 dicembre 2019 presso il Registro delle Imprese di Torino il giorno 8 maggio 2020 prot. n. 61477/2020;

- per **SYSTEM CODE S.R.L.** è stato depositato il bilancio al 31 dicembre 2019 presso il Registro delle Imprese di Bergamo il 4 maggio 2020 prot. n. 25554/2020.

In relazione al bilancio della "FINLOGIC Società per Azioni", il Presidente dà atto che dalla data di riferimento ad oggi, non sono intervenuti fatti di rilievo, ad eccezione della

sottoscrizione di numero 259.474 (duecentocinquantanovemilaquattrocentosettantaquattro) nuove azioni relative all'aumento del capitale deliberato il 23 maggio 2017.

Passando agli aspetti procedurali dell'operazione in oggetto, il Presidente dà atto:

1) ai sensi dell'art. 2501 ter c.c.:

- che in data 24 giugno 2020 è stato pubblicato sul sito internet di FINLOGIC S.p.A. (www.finlogicgroup.it) il Progetto di Fusione contenente tutti gli elementi richiesti dalla legge ed ogni altra utile indicazione - approvato dagli organi amministrativi delle società partecipanti il 22 giugno 2020 - il quale è stato, altresì, depositato per l'iscrizione presso il Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza Lodi in data 24 giugno 2020 (pratica evasa il 7 luglio 2020);

- che in data 24 giugno 2020 il Progetto di Fusione è stato depositato per l'iscrizione presso il Registro delle Imprese di Torino (pratica evasa il 26 giugno 2020) e presso il Registro delle Imprese di Bergamo (pratica evasa il giorno 1 luglio 2020);

2) ai sensi dell'art. 2501 septies:

- che sono rimasti depositati dal 24 giugno 2020 fino ad oggi, presso la sede sociale, i seguenti documenti:

.. il Progetto di Fusione, con allegato lo Statuto della società incorporante;

.. i bilanci degli ultimi tre esercizi di tutte le società

partecipanti, con le relative relazioni di legge.

Con riferimento ai bilanci relativi agli ultimi tre esercizi di **"FINLOGIC Società per Azioni"**, si dà atto:

- che il bilancio al 31 dicembre 2019 è stato depositato presso il Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza Lodi il 15 maggio 2020 prot. n. 156561/2020 (il bilancio ordinario), prot. n. 156622/2020 (il bilancio consolidato);

- il bilancio al 31 dicembre 2018 è stato depositato in data 5 giugno 2019 prot. n. 244742/2019 (il bilancio ordinario) ed il 29 maggio 2019 prot. n. 225144/2019 (il bilancio consolidato);

- il bilancio al 31 dicembre 2017 è stato depositato in data 18 maggio 2018 prot. n. 195047/2018 (il bilancio ordinario) e prot. n. 195351/2018 (il bilancio consolidato);

Con riferimento ai bilanci relativi agli ultimi tre esercizi della **"TECMARK S.R.L."** con socio unico, si dà atto:

- che il bilancio al 31 dicembre 2019 è stato depositato presso il Registro delle Imprese di Torino il giorno 8 maggio 2020 prot. n. 61477/2020;

- il bilancio al 31 dicembre 2018 è stato depositato in data 13 maggio 2019 prot. n. 69044/2019;

- il bilancio al 31 dicembre 2017 è stato depositato in data 24 aprile 2018 prot. n. 52649/2018.

Con riferimento ai bilanci relativi agli ultimi tre esercizi della **"SYSTEM CODE S.R.L."** con socio unico, si dà at-

to:

- che il bilancio al 31 dicembre 2019 è stato depositato

presso il Registro delle Imprese di Bergamo il 4 maggio 2020

prot. n. 25554/2020;

- il bilancio al 31 dicembre 2018 è stato depositato in data

29 maggio 2019 prot. n. 43262/2019;

- il bilancio al 31 dicembre 2017 è stato depositato in data

30 maggio 2018 prot. n. 46185/2018.

Poichè i suddetti bilanci sono stati tutti regolarmente i-

scritti presso i Registri delle Imprese competenti, non si

procede alla allegazione degli stessi.

Il Presidente fa presente che non si farà luogo ad au-

mento del capitale sociale della Società Incorporante, il

quale pertanto rimarrà invariato al nuovo importo risultante

dall'esercizio dei Warrant sopra indicati. Il patrimonio net-

to delle incorporande verrà imputato nel bilancio della so-

cietà incorporante, secondo i principi contabili di riferi-

mento adottato dalla Incorporante.

Tale patrimonio netto ammonta:

- ad **Euro 1.304.270,00 (Euro unmilionetrecentoquattromiladue-**
centosettanta) per "TECMARK S.R.L.";

- ad **Euro 393.007,00 (Euro trecentonovantatremilasette) per**
"SYSTEM CODE S.R.L."

La fusione avverrà, quindi, mediante annullamento, senza

sostituzione alcuna, delle quote di partecipazione rappresen-

tative dell'intero capitale sociale delle incorporande senza emissione di nuove azioni della società incorporante.

Il Presidente ricorda che la quota rappresentativa dell'intero capitale di TECMARK S.R.L. è oggetto di pegno in favore del "MEDIOCREDITO ITALIANO S.p.A." (ora "INTESA SANPAOLO S.p.A." per effetto di fusione per incorporazione), a garanzia di un debito della TECMARK S.R.L. medesima con scadenza al 31 dicembre 2022, le cui rate di ammortamento finora sono state sempre regolarmente onorate; poichè la quota oggetto di pegno verrà annullata per via della incorporazione, il relativo diritto di pegno si estinguerà per effetto della fusione.

A tal proposito, fa presente:

- che, con pec del 9 luglio 2020, è stata comunicata da TECMARK S.R.L. al creditore pignoratizio "INTESA SANPAOLO S.p.A.", l'intenzione di procedere alla fusione, con notifica del relativo progetto di fusione, senza ottenere riscontro;

- che FINLOGIC S.p.A, oltre che terza datrice del pegno, era originariamente anche fideiubente del suddetto debito di TECMARK S.R.L.;

- che, successivamente, essendosi verificate le condizioni pattuite nell'originario contratto di finanziamento, FINLOGIC Società per Azioni è stata liberata dalla garanzia fideiussoria come da comunicazione del 9 luglio 2019;

- che, in concreto, il creditore pignoratizio non subirà una lesione dalla fusione in quanto, pur perdendo la garanzia

reale sulle quote di TECMARK S.R.L., potrà fare affidamento

su una garanzia generica ex art. 2740 c.c. costituita dal più

rilevante patrimonio della incorporante FINLOGIC S.p.A.;

- che, comunque, al creditore pignoratizio spetteranno tutti

i rimedi civilistici previsti dalla legge (ad es. art. 2503

c.c., art. 2743 c.c.) e dal contratto di finanziamento origi-

nario del 19 febbraio 2018 (art. 9, lett. g);

- che, in ogni caso, è intenzione dell'incorporante FINLOGIC

S.p.A. porre in essere, ove occorresse, tutte le opportune

attività da negoziarsi in buona fede con il suddetto credito-

re per evitare che dalla presente fusione possa derivargli un

potenziale nocumento.

Tornando agli aspetti societari dell'operazione, il

Presidente dà atto che lo Statuto della Incorporante non su-

birà modifiche per via della fusione.

Il numero delle azioni (che non hanno valore nominale

espresso), non facendosi luogo a rapporto di cambio, né ad

aumento o riduzione del capitale, non saranno oggetto di mo-

difica per via della fusione.

Lo Statuto della incorporante, nella sua ultima versione post

esercizio dei Warrant di cui sopra, è allegato al Progetto di

Fusione, già allegato sub "A".

Tornando agli altri aspetti dell'operazione, il Presi-

dente fa presente che, trattandosi di fusione semplificata e

non procedendosi all'emissione di nuove azioni della società

| | | |
|--|---|--|
| | | |
| | incorporante, non sono previste modalità di assegnazione del- | |
| | le stesse ai soci unici delle incorporate né la relativa data | |
| | di partecipazione agli utili. | |
| | Gli effetti civilistici della fusione decorreranno dal- | |
| | la data dell'ultima delle iscrizioni dell'atto di fusione nei | |
| | Registri delle Imprese competenti. | |
| | Gli effetti contabili, ai sensi dell'art. 2504 <i>bis</i> ter- | |
| | zo comma c.c., e gli effetti fiscali, ai sensi dell'art. 172 | |
| | nono comma T.U.I.R., decorreranno dal giorno 1 (uno) gennaio | |
| | 2020 (duemilaventi) o comunque dal primo giorno dell'anno in | |
| | cui avrà efficacia la fusione. | |
| | Il Presidente, infine, dà atto: | |
| | - che non è previsto alcun particolare trattamento per parti- | |
| | colari categorie di soci, nè possessori di titoli diversi; | |
| | - che non è previsto alcun vantaggio a favore degli ammini- | |
| | stratori; | |
| | - che non si rientra nell'ambito di applicazione dell'art. | |
| | 2501 <i>bis</i> ; | |
| | - che le società partecipanti non si trovano in stato di li- | |
| | quidazione. | |
| | Da ultimo, il Presidente del C.d.A. NATALE Costantino, | |
| | ai sensi del 3° comma dell'art. 2501 <i>quinquies</i> c.c., dà atto | |
| | che tra la data di deposito del Progetto nella sede sociale e | |
| | nel Registro delle Imprese ed oggi, non sono intervenute mo- | |
| | difiche rilevanti agli elementi dell'attivo e del passivo | |
| | | |

delle società partecipanti alla fusione, ad eccezione della sottoscrizione di numero 259.474 (duecentocinquantanovemilaquattrocentosettantaquattro) nuove azioni relative all'aumento del capitale scindibile deliberato il 23 maggio 2017.

Ai fini pubblicitari, si fa presente che le società Incorporated non vantano diritti reali su immobili, nè mobili registrati, nè detengono partecipazioni societarie, se non quelle di SYSTEM CODE S.R.L. che verranno comunque annullate in sede di attuazione della fusione.

Il Presidente passa la parola al Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Quirico ARGANESE, il quale, a nome del Collegio medesimo, esprime parere favorevole alla prospettata operazione di fusione.

Il Consiglio di Amministrazione, udito quanto sinora esposto, con voto espresso per alzata di mano, secondo l'accertamento fattone dal Presidente,

DELIBERA

1) di approvare il Progetto di Fusione per incorporazione della "TECMARK S.R.L." con socio unico e della "SYSTEM CODE S.R.L." con socio unico nella "FINLOGIC Società per Azioni", progetto che trovasi allegato al presente atto sotto la lettera "A".

La fusione avverrà mediante annullamento, senza sostituzione alcuna, delle quote di partecipazione rappresentative dell'intero capitale sociale delle incorporande e senza emis-

sione di nuove azioni della società incorporante e quindi senza aumento del capitale di quest'ultima.

Il netto patrimoniale pari ad **Euro 1.304.270,00 (Euro unmilionetrecentoquattromiladuecentosettanta)** per **"TECMARK S.R.L."** e ad **Euro 393.007,00 (Euro trecentonovantatremilasette)** per **"SYSTEM CODE S.R.L."** verrà imputato nel bilancio della società incorporante, secondo i principi contabili di riferimento adottato dalla Incorporante.

Gli effetti civilistici della fusione decorreranno dalla data dell'ultima delle iscrizioni dell'atto di fusione nei Registri delle Imprese competenti.

Gli effetti contabili e fiscali, invece, ai sensi rispettivamente dell'art. 2504 *bis* terzo comma c.c. e dell'art. 172 nono comma T.U.I.R., decorreranno dal giorno 1 (uno) gennaio 2020 (duemilaventi) o comunque dal primo giorno dell'anno in cui avrà efficacia la fusione.

Non è previsto alcun particolare trattamento per particolari categorie di soci, nè possessori di titoli diversi, nè è previsto alcun vantaggio a favore degli amministratori;

2) di conferire espresso mandato **al Presidente del Consiglio di Amministrazione**, a dare esecuzione alla fusione in conformità del progetto approvato e della presente delibera, a svolgere di tutte le pratiche e le formalità necessarie occorrenti e quanto altro richiesto, intervenire nell'atto di fusione, **con espressa autorizzazione a stipulare con se stes-**

so ai sensi dell'art. 1395 c.c., dando sin d'ora per rato ed

approvato il suo operato, essendo l'atto stipulando determi-

nato nel contenuto.

Il Presidente passa alla trattazione del **secondo punto**

all'ordine del giorno (Approvazione del comunicato stampa

price sensitive) ed evidenzia ai presenti come si renda op-

portuno, alla luce di quanto sopra deliberato, diffondere un

comunicato stampa, così da darne ampia informativa al pubbli-

co.

A tal proposito il Presidente procede quindi alla lettura ed

all'esame della bozza di comunicato stampa predisposta con

l'ausilio dei consulenti della Società e conservata agli atti.

Il Consiglio di Amministrazione, udito quanto sinora e-

sposto, con voto espresso per alzata di mano, secondo l'ac-

certamento fattone dal Presidente,

DELIBERA

3) di approvare il testo di comunicato proposto che sarà

conservato agli atti della società.

Null'altro essendovi a deliberare e nessuno chiedendo la

parola, il Presidente dichiara sciolta la riunione essendo le

ore

Il presente verbale sarà riportato e trascritto nel Libro

delle adunanze del C.d.A. a cura dell'organo amministrativo.

Le spese del presente atto sono a carico della società

Incorporante.

Il comparente mi dispensa dalla lettura di quanto allegato, dichiarando di averne esatta conoscenza.

Richiesto io Notaio ho ricevuto il presente atto, dattiloscritto da persona di mia fiducia e da me completato a mano, del quale ho dato lettura al comparente che lo approva.

L'atto consta di