

Repertorio n.

Raccolta n.

VERBALE DIFFERITO DI ASSEMBLEA DI S.R.L.

REPUBBLICA ITALIANA

Il trenta luglio duemilaventi

(30 luglio 2020)

In Casamassima, nel mio studio al primo piano di Corso Vittorio Emanuele n. 13.

Io sottoscritto, dottor **Umberto Volpe**, Notaio in Casamassima, iscritto nel Collegio Notarile del Distretto di Bari,

procedo

alla redazione, ai sensi dell'art. 106, comma 2, secondo periodo, d.l. n. 18 del 17 marzo 2020 (convertito in legge 24 aprile 2020, n. 27), del verbale dell'assemblea dei soci della società:

.. **"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;

il cui Presidente del Consiglio di Amministrazione

Ivan FERRARI, nato a Bergamo il 12 marzo 1968, domiciliato per la carica presso la sede sociale,

mi ha richiesto per la redazione del verbale dell'Assemblea tenutasi in audio-videoconferenza alla mia costante presenza,

tramite l'applicazione "ZOOM".

Il presente verbale viene da me redatto nei tempi necessari per la tempestiva esecuzione degli obblighi di deposito e pubblicazione ai sensi di legge. Pertanto, io Notaio

dò atto

che in data odierna alle ore diciotto e cinque minuti, si è riunita l'Assemblea dei soci della predetta società "SYSTEM CODE S.R.L." per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione progetto 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 c.c.; deliberare inerenti e conseguenti;

2. Varie ed eventuali

Ha assunto la presidenza dell'Assemblea ai sensi dello Statuto, il Presidente del Consiglio di Amministrazione FERRARI Ivan, intervenuto mediante collegamento in videoconferenza, il quale

ha constatato e dato atto:

- che l'assemblea è stata regolarmente convocata mediante avviso di convocazione del 16 luglio 2020 recapitato agli aventi diritto mediante email con avviso di ricevimento;

- che è presente l'unico socio:

.. **"TECMARK S.R.L."**, con socio unico, con sede in Settimo Torinese (Torino) alla Via Torino n. 118 (codice fiscale

06415800017), titolare di una quota di nominali Euro

10.000,00 (Euro diecimila), pari all'intero capitale sociale,

in persona del Presidente del Consiglio di Amministrazione

Marco ROZ, nato a Chieri (Torino) il 28 maggio 1965,

anch'esso collegato in videoconferenza mediante la stessa ap-

plicazione;

- che del Consiglio di Amministrazione sono presenti:

.. esso Presidente FERRARI Ivan

.. NATALE Costantino (Consigliere);

.. ROZ Marco (Consigliere);

- che non esiste l'organo di controllo.

Verificata l'identità e la legittimazione degli intervenuti,

il Presidente

HA DICHIARATO

validamente costituita la presente assemblea ed atta a deli-

berare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Con riguardo alle modalità di telecomunicazione mediante

le quali si è svolta l'assemblea, il Presidente ha dato atto

che esse sono ammesse dalla vigente normativa, che i soggetti

collegati possono intervenire in tempo reale nella discussio-

ne, inviare e ricevere documenti e che, comunque, non sussis-

tono impedimenti tecnici al corretto svolgimento dell'assem-

blea, volendone altrimenti dare contezza nel corso dell'adu-

nanza. Egli, dunque, ha constatato l'idoneità dell'Assemblea

a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

	Il Presidente ha iniziato la trattazione del primo punto	
	all'ordine del giorno, illustrando il progetto di fusione per	
	incorporazione di	
	.. " SYSTEM CODE S.R.L. ", con socio unico,	
	.. " TECMARK S.R.L. ", con socio unico, con sede in Settimo To-	
	rinese (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, co-	
	dice fiscale e partita Iva 06415800017, REA n. TO - 786114,	
	pec: tecmark@legalmail.it;	
	nella capogruppo	
	" 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 unmilionequattrocen-	
	tosessantottomilasettecentoventisei e ottanta centesimi) in-	
	teramente versato - in forza di variazione depositata al re-	
	gistro delle Imprese di Milano in data 29 luglio 2020 prot.	
	RI/PRA/2020/324993 in corso di evasione - iscritta nel Regi-	
	stro delle Imprese di Milano al numero, codice fiscale e par-	
	tita IVA 02379641208, REA n. MI - 2075050, pec: amministra-	
	zione@pec.finlogic.it, società di diritto italiano.	
	Si allega al presente atto sotto la lettera " A ", in u-	
	n'unica fascicolazione, il progetto di fusione corredato dal-	
	lo 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 dalla Incorporante, sono state nel frattempo sottoscritte nuove azioni relative all'aumento del capitale scindibile deliberato il 23 maggio 2017. Pertanto, l'organo amministrativo di FINLOGIC S.p.A. 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 Statuto della società Incorporante "FINLOGIC S.p.A.".

Il Presidente ha premesso 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.

Il Presidente ha spiegato che la fusione avverrà per tutte le società coinvolte sulla base del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2019, essendo rispettati i termini previ-

sti 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 Mon-

za Brianza Lodi il 15 maggio 2020 prot. n. 156561/2020 (il

bilancio ordinario), prot. n. 156622/2020 (il bilancio conso-

lidato);

- per **TECMARK S.R.L.** è stato depositato il bilancio al 31 di-

cembre 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 di "SYSTEM CODE S.R.L.", il Presi-

dente ha dato atto che dalla data di riferimento ad oggi, non

sono intervenuti fatti di rilievo, ad eccezione della distri-

buzione di utili per Euro 249.217,00 (Euro duecentoquaranta-

novemiladuecentodiciassette).

Passando agli aspetti procedurali dell'operazione in og-

getto, il Presidente ha precisato:

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 Proget-

to 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).

A tal proposito, il socio unico "TECMARK S.R.L.", come rappresentato, dichiara di rinunciare al termine previsto dall'art. 2501 ter ultimo comma;

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 è dato 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 ordina-

		rio), 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 consoli-
		dato);
		- 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 e-
		sercizi della " TECMARK S.R.L. " con socio unico, si è dato at-
		to:
		- 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 e-
		sercizi della " SYSTEM CODE S.R.L. " con socio unico, si è dato
		atto:
		- 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 iscritti presso i Registri delle Imprese competenti, non si procede alla allegazione degli stessi.

Il Presidente ha fatto presente che non si farà luogo ad aumento del capitale sociale della Società Incorporante, il quale pertanto rimarrà invariato al nuovo importo risultante dall'esercizio dei Warrant sopra indicati. Il patrimonio netto delle incorporande verrà imputato nel bilancio della società incorporante, secondo i principi contabili di riferimento adottati dalla Incorporante.

Tale patrimonio netto ammonta:

- ad **Euro 1.304.270,00 (Euro unmilionetrecentoquattromiladuecentosettanta) 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 rappresentative dell'intero capitale sociale delle incorporande senza emissione di nuove azioni della società incorporante.

Il Presidente ha ribadito che lo Statuto della Incorporante non subirà modifiche per via della fusione.

Il numero delle azioni della Incorporante (che hanno va-

lore nominale inespresso), non facendosi luogo a rapporto di cambio, né ad aumento o riduzione del capitale, non sarà oggetto di modifica 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 Presidente ha fatto presente che, trattandosi di fusione semplificata e non procedendosi all'emissione di nuove azioni della società incorporante, non sono previste modalità di assegnazione delle stesse ai soci unici delle incorporate né la relativa data di partecipazione agli utili.

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

Gli effetti contabili, ai sensi dell'art. 2504 *bis* terzo comma c.c., e gli effetti fiscali, ai sensi dell'art. 172 *no* 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, ha dato atto:

- che non è previsto alcun particolare trattamento per particolari categorie di soci, né possessori di titoli diversi;

- che non è previsto alcun vantaggio a favore degli amministratori;

- che non si rientra nell'ambito di applicazione dell'art.

2501 bis c.c.;

- che le società partecipanti non si trovano in stato di liquidazione;

- ai sensi del 3° comma dell'art. 2501 quinquies c.c., che tra la data di deposito del Progetto nella sede sociale e nel Registro delle Imprese ed oggi, non sono intervenute modifiche 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 dalla Incorporante il 23 maggio 2017.

Ai fini pubblicitari, si è fatto presente che SYSTEM CODE S.R.L. non vanta diritti reali su immobili, nè mobili registrati, nè detiene partecipazioni societarie.

Il Presidente ha quindi invitato l'assemblea a deliberare.

L'assemblea, con voto espresso a voce dal rappresentante dell'unico socio, il quale ha ribadito la rinuncia al termine previsto dall'ultimo comma dell'art. 2501 ter c.c., secondo l'accertamento fattone dal Presidente,

HA DELIBERATO

1) di approvare il Progetto di Fusione per incorporazione della "SYSTEM CODE S.R.L." con socio unico e della "TEC-

MARK 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 emissione 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 adottati 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 ed al Consigliere di Amministrazione Costantino NATALE, in via disgiunta tra loro**, 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 stesso ai sensi dell'art. 1395 c.c.**, dando sin d'ora per rato ed approvato il suo operato, essendo l'atto stipulando determinato nel contenuto.

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno avendo chiesto la parola, il Presidente ha dichiarato sciolta l'assemblea alle ore diciotto e venticinque minuti.

Le spese del presente atto e delle formalità dipendenti sono a carico della Società Incorporante.

Il presente atto, dattiloscritto da da me personalmente e sempre da me completato a mano, consta di

e viene da me sottoscritto alle ore