

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:

.. "**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;

il cui Presidente del Consiglio di Amministrazione

Marco ROZ, nato a Chieri (Torino) il 28 maggio 1965, 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 diciassette e trenta minuti

si è riunita l'Assemblea dei soci della predetta società "TECMARK 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 dell'Art. 13 dello Statuto, il Presidente del Consiglio di Amministrazione ROZ Marco, 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:

.. **"FINLOGIC S.p.A."**, con sede in Bollate (Milano) Via Galileo Ferraris n. 125/B (codice fiscale 02379641208), titolare

di una quota di nominali Euro 10.400,00 (Euro diecimilaquat-
trocento), pari all'intero capitale sociale,

in persona del Presidente del Consiglio di Amministrazione ed
Amministratore Delegato Dott. **Costantino NATALE**, nato a Grumo

Appula il giorno 11 giugno 1978,

anch'esso collegato in videoconferenza mediante la stessa ap-
plicazione;

Si precisa che la quota del socio unico è interamente conces-
sa in pegno a favore di

"INTESA SANPAOLO S.p.A." (già "MEDIOCREDITO ITALIANO
S.P.A."), in forza di atto a mio rogito del 19 febbraio 2018
rep. n. 2.405, registrato a Bari il 20 febbraio 2018 al n.
5606/1T ed iscritto nel R.I. di Torino il 22 febbraio 2018 n.
25915.

Si dà atto che, ai sensi dell'art. 5 del citato atto istitu-
tivo del pegno:

.. il diritto di voto in assemblea spetta al socio;

.. **"INTESA SANPAOLO S.p.A."** è stata regolarmente informata
dell'operazione oggetto di discussione con pec del 9 luglio
2020;

- che del Consiglio di Amministrazione sono presenti:

.. esso Presidente ROZ Marco;

.. NATALE Costantino (Consigliere);

.. CHIRI Giovanni (Consigliere);

- che è stata nominata il 26 marzo 2018 "ERNST & YOUNG

	S.p.A." quale società di revisione, con funzione di revisione	
	legale dei conti, che tuttavia non è presente alla riunione.	
	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	
	.. " TECMARK S.R.L. ", con socio unico,	
	.. " 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, iscrit-	
	ta nel Registro delle Imprese di Bergamo al numero, codice	
	fiscale e partita Iva 03787230162, REA n. BG - 408348,	

pec: systemcodesrl@pec.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: amministrazione@pec.finlogic.it, società di diritto ita-

liano.

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 frat-

tempo sottoscritte nuove azioni relative all'aumento del ca-

pitale 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 ag-

giornato 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 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 di "TECMARK S.R.L.", il Presidente ha dato atto che dalla data di riferimento ad oggi, non sono intervenuti fatti di rilievo.

Passando agli aspetti procedurali dell'operazione in oggetto, 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 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 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 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 è dato 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 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 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, ha fatto 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 la incorporante **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 originario del 19 febbraio 2018 (art. 9, lett. g);

- che, in ogni caso, l'incorporante FINLOGIC S.p.A. potrà in essere, ove dovesse occorrere, tutte le opportune attività da negoziarsi in buona fede con il suddetto creditore per evitare che dalla presente fusione possa derivargli un potenziale nocumento.

Tornando agli aspetti societari dell'operazione, il Presidente ha ribadito che lo Statuto della Incorporante non subirà modifiche per via della fusione.

Il numero delle azioni della Incorporante (che non hanno valore nominale espresso), non facendosi luogo a rapporto di cambio, né ad aumento o riduzione del capitale, non saranno

	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 Presi-	
	dente ha fatto presente che, trattandosi di fusione semplifi-	
	cata e non procedendosi all'emissione di nuove azioni della	
	società incorporante, non sono previste modalità di assegna-	
	zione delle stesse ai soci unici delle incorporate né la re-	
	lativa 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 <i>bis</i> terzo	
	comma c.c., e gli effetti fiscali, ai sensi dell'art. 172 no-	
	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 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> c.c.;	

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

- ai sensi del 3° comma dell'art. 2501 quinquies, 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 TECMARK S.R.L. non vanta diritti reali su immobili, nè mobili registrati, nè detiene partecipazioni societarie, se non quelle di SYSTEM CODE S.R.L. che verranno comunque annullate in sede di attuazione della fusione.

Il Presidente ha quindi invitato l'assemblea a deliberare.

L'assemblea, con voto espresso a voce dal rappresentante dell'unico socio, secondo l'accertamento fattone dal Presidente,

HA DELIBERATO

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 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

ne Giovanni Chiri, 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, 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 diciassette e cinquanta 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