

**ASSITECA S.P.A.**

***RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE  
PROPOSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA DEL 21 APRILE 2022***

**1. Decisione in merito alla fusione per incorporazione della interamente controllata Ing. G. Bassi & C. S.p.A. nella controllante totalitaria Assiteca S.p.A.**

Signori Azionisti,

La fusione per incorporazione nella deliberante ASSITECA SPA INTERNAZIONALE DI BROKERAGGIO ASSICURATIVO della società Ing. G. Bassi & C. S.p.A., con sede a Sesto Fiorentino è un'operazione, concentrata sull'area fiorentina, volta alla ricerca di ottimizzazioni di natura commerciale, organizzativa ed amministrativa.

L'incorporante possiede l'intero capitale sociale della incorporanda: la fusione in oggetto avverrà senza necessità di aumento di capitale da parte della incorporante, ma mediante annullamento della partecipazione costituente il capitale della incorporanda; per lo stesso motivo non si è fatto luogo alla redazione della relazione degli amministratori di cui all'art. 2501-quinquies del Codice Civile, né della relazione degli esperti di cui all'art. 2501-sexies del Codice Civile;

La prospettata operazione di fusione è esclusa dall'ambito di applicazione della Procedura relativa alle operazioni con parti correlate adottata a seguito della quotazione su Euronext Growth Milan, in quanto esclusa dalla definizione di Operazioni con Parti Correlate fornita all'art. 1.1, lett. (i), della medesima Procedura;

Il progetto di fusione, con il relativo allegato costituito dallo statuto della società incorporante, sono stati messi a disposizione dei soci nei termini di legge presso la società e pubblicati sul sito della società.

Il Presidente attesta:

\* che non sono intervenuti fatti di rilievo tali da incidere negativamente sul capitale della società, e che tra la data in cui il progetto di fusione è stato depositato presso la sede della società e pubblicato nel sito internet di questa e la data della presente assemblea non sono intervenute modifiche rilevanti degli elementi dell'attivo e del passivo;

\* che non ricorrono i presupposti per l'applicazione della disciplina stabilita dall'art. 2501-bis del Codice Civile relativa alla fusione a seguito di acquisizione con indebitamento;

\* che ai sensi dell'art. 2504-bis, secondo comma, del Codice Civile, gli effetti giuridici della fusione decorreranno dalle ore 24:00 del 30 giugno 2021, compatibilmente con il rispetto dei termini di legge, ovvero dall'ultima delle iscrizioni previste dall'art. 2504 del Codice Civile, ove successive a detta data;

\* che le operazioni della incorporanda saranno retroattivamente imputate al bilancio della incorporante con effetto dal primo giorno dell'esercizio della incorporanda nel quale avrà effetto giuridico la fusione (1° gennaio). Si potrà anche stabilire in sede di redazione dell'atto di fusione di imputare le operazioni dell'incorporanda retroattivamente al primo giorno dell'esercizio della incorporante nel quale avrà effetto giuridico la fusione (1° luglio); dalla stessa data decorreranno gli effetti fiscali ex art. 172, comma 9, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n.917;

\* che non sono previsti conguagli in denaro;

\* che non sono previsti trattamenti particolari riservati a categorie di soci o vantaggi a favore degli amministratori delle società partecipanti alla fusione;

\* che non verranno assegnate azioni in violazione del disposto dell'art. 2504-ter del Codice Civile;

\* che lo statuto della società incorporante non subirà, per effetto della fusione, alcuna modifica.

Il Dr. Michele Pirotta, a nome del Collegio Sindacale da lui presieduto, si associa con parere favorevole a quanto esposto dal presidente dell'assemblea e certifica, ad ogni effetto di legge, che l'attuale capitale sociale è stato interamente versato, e che non si sono verificati fatti di rilievo tali da incidere negativamente sul capitale della società né sono intervenute modifiche rilevanti degli elementi dell'attivo e del passivo tra la data in cui il progetto di fusione è stato depositato presso la sede della società e pubblicato nel sito internet di questa e la data della presente assemblea, che la società non ha in corso alcun prestito obbligazionario né semplice né convertibile e che nulla osta ai sensi di legge alle proposte deliberazioni.

\*\*\*

In virtù di quanto sopra, Vi proponiamo di assumere la seguente deliberazione:

"L'Assemblea Straordinaria degli Azionisti della Società

#### DELIBERA

1. di approvare il progetto di fusione depositato presso il Registro delle Imprese di Milano e depositato presso la sede della società e messo a disposizione degli interessati nei modi di legge, nonché come sopra allegato al verbale della presente assemblea;
2. di addivenire quindi alla fusione per incorporazione della società Ing. G. Bassi & C. S.p.A., sulla base del predetto progetto di fusione, dandosi atto che la incorporante subentrerà di pieno diritto in tutto i rispettivi patrimoni attivi e passivi delle incorporande ed in tutti i rispettivi beni, diritti, ragioni ed azioni, obblighi ed impegni di qualsiasi natura;
3. di dare atto che, possedendo l'incorporante l'intero capitale sociale della incorporanda, la fusione in oggetto avverrà senza necessità di aumento di capitale da parte della incorporante e mediante annullamento della partecipazione costituente il capitale della incorporanda;
4. di dare atto che ai sensi dell'art. 2504-bis, secondo comma, del Codice Civile, gli effetti giuridici della fusione decorreranno dalle ore 24:00 del 30 giugno 2021, compatibilmente con il rispetto dei termini di legge, ovvero dall'ultima delle iscrizioni previste dall'art. 2504 del Codice Civile, ove successive a detta data. Le operazioni della incorporanda saranno retroattivamente imputate al bilancio della incorporante con effetto dal primo giorno dell'esercizio della incorporanda nel quale avrà effetto giuridico la fusione (1 gennaio) ma che si potrà anche stabilire in sede di redazione dell'atto di fusione di imputare le operazioni dell'incorporanda retroattivamente al primo giorno dell'esercizio della incorporante nel quale avrà effetto giuridico la fusione (1 luglio); dalla stessa data decorreranno gli effetti fiscali ex art. 172, comma 9, del D.P.R. 22 dicembre 1986 n.917;
5. di delegare il comparente e ciascuno dei Consiglieri pro tempore in carica in via "inter se" disgiunta, affinché, osservate le norme di legge, diano corso alla deliberata fusione, con ogni opportuna facoltà per definire tutti i rapporti tra la società da fondersi, stipulare in concorso con i delegati delle incorporande l'atto pubblico di fusione, alle condizioni sopra indicate e con quelle altre clausole che saranno ritenute opportune e provvedere ad ogni trasferimento, cambio di intestazione anche di depositi cauzionali e di ogni altra attività anche immobiliare ed alle conseguenti trascrizioni, con rinuncia all'ipoteca legale e con esonero dei competenti Conservatori da obblighi e responsabilità al riguardo, esonerare ogni ufficio pubblico e privato

da ogni responsabilità e fare insomma tutto quanto si renderà necessario ed opportuno per la esecuzione della deliberazione come sopra assunta, rimossa ogni eccezione per difetto o indeterminatezza di poteri e con facoltà di farsi sostituire rilasciando apposita procura, e pertanto stipulando con se medesimi in rappresentanza delle società incorporande;

6. di autorizzare il componente e ciascuno dei Consiglieri pro tempore in carica in via "inter se" disgiunta, ad apportare al testo delle presenti deliberazioni e degli allegati le modifiche, aggiunte o soppressioni non sostanziali eventualmente richieste o suggerite dalle competenti autorità, anche al fine dell'iscrizione al Registro delle Imprese ed in particolare dalla Società di gestione del mercato.

*Milano, 4 aprile 2022*

**Per il Consiglio di Amministrazione**

**Il Presidente**

(Luciano Lucca)