

G Rent S.p.A.

Sede legale in Milano, Via Bernardo Quaranta 40

Capitale sociale Euro 60.875,00 i.v.

Codice fiscale e Iscr. al Registro delle Imprese di Milano Monza Brianza e Lodi n. 10752440965

REA n. MI - 2554521 - Partita IVA n. 10752440965

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE PROPOSTE
DI CUI ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA E STRAORDINARIA
DEGLI AZIONISTI DI G RENT S.P.A.**

Premessa

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di G RENT S.p.A. (la "**Società**" o "**GRENT**") vi ha convocato in Assemblea ordinaria e straordinaria degli Azionisti ("Assemblea") di G Rent S.p.A. (la "Società") è convocata, con le modalità *infra* indicate, per il giorno 28 novembre 2024, alle ore 16:30, in prima convocazione e, occorrendo, per il giorno 29 novembre 2024, stessa ora, in seconda convocazione, con partecipazione esclusivamente mediante mezzi di telecomunicazione, come *infra* indicato, per discutere e deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

Parte ordinaria

1. Approvazione della situazione patrimoniale al 30 settembre 2024. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Parte straordinaria

1. Provvedimenti di cui all'art. 2447 cod. civ, ivi inclusa la proposta di aumento del capitale sociale a pagamento per complessivi massimi Euro 1.100.000,00, comprensivi di sovrapprezzo, mediante emissione di ordinarie senza indicazione del valore nominale, da offrire in opzione a tutti i soci di G Rent S.p.A., ai sensi dell'art. dell'art. 2441, comma 1, cod. civ. Modifica dell'art. 5 dello Statuto sociale. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Parte ordinaria

1. Approvazione della Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

Con riferimento all'unico punto all'ordine del giorno di parte ordinaria, siete stati convocati in Assemblea, in sede ordinaria, per approvare la situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società al 30 settembre 2024 ("**Situazione Patrimoniale**"), esaminata ed approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 8 novembre 2024.

La Situazione Patrimoniale è stata predisposta sul presupposto del funzionamento e della continuità aziendale e redatta in conformità ai criteri di rilevazione e valutazione stabiliti dall'Organismo Italiano di Contabilità, nonché delle disposizioni legislative e regolamentari vigenti in Italia. In particolare, gli Amministratori ritengono non ci sia un rischio significativo di continuità aziendale anche alla luce dell'impegno formale del socio Esperia Investor S.r.l. a sottoscrivere l'aumento di capitale. Pertanto, il presente bilancio intermedio è stato redatto sulla base del presupposto della continuità in quanto la Società viene considerata in grado di continuare a svolgere la propria attività in un prevedibile futuro.

La situazione al 30 settembre 2024 è stata redatta in conformità alle disposizioni del Codice Civile e dei Principi Contabili Nazionali OIC, in particolare in applicazione del principio OIC 30 "Bilanci intermedi" ed è costituita dallo stato patrimoniale, dal conto economico (predisposti in conformità agli schemi di cui agli artt. 2424 e 2425 Codice Civile), dal rendiconto finanziario (art. 2425 ter Codice Civile) e dalle note illustrative di seguito riportate.

I prospetti dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, del Rendiconto Finanziario, nonché le informazioni ed i valori riportati nelle note illustrative e negli allegati sono redatti in unità di euro, salvo diversa indicazione.

Le note illustrative presentano le informazioni delle voci di stato patrimoniale e di conto economico secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nei rispettivi schemi di bilancio.

I criteri utilizzati nella formazione della relazione finanziaria al 30 settembre 2024 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La Situazione Patrimoniale chiude con una perdita pari a Euro 730.431,46.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia alla Situazione Patrimoniale, messa a disposizione del pubblico nonché sul sito *internet* della Società.

Alla luce di quanto esposto, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente

Proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti di G Rent S.p.A.,

- esaminati i dati della Situazione Patrimoniale alla data del 30 settembre 2024,*

delibera

- 1. di approvare la Situazione Patrimoniale alla data del 30 settembre 2024, dalla quale emerge una perdita di periodo pari a Euro 730.431,46;*
- 2. di conferire al Consiglio di Amministrazione – e per esso disgiuntamente al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato – con facoltà di sub-delega nei limiti di legge, di provvedere a tutti gli adempimenti e tutte le necessarie formalità di legge e regolamentari, di comunicazione, di deposito e di pubblicazione inerenti a quanto sopra*

deliberato, apportando alla suddetta documentazione eventuali modifiche, aggiunte o soppressioni formali che si dovessero rendere necessarie”

Parte straordinaria

- 1. Provvedimenti di cui all'art. 2447 cod. civ, ivi inclusa la proposta di aumento del capitale sociale a pagamento per complessivi massimi Euro 1.100.000,00, comprensivi di sovrapprezzo, mediante emissione di azioni ordinarie senza indicazione del valore nominale, da offrire in opzione a tutti i soci di G Rent S.p.A., ai sensi dell'art. dell'art. 2441, comma 1, cod. civ. Modifica dell'art. 5 dello Statuto sociale. Deliberazioni inerenti e conseguenti.**

Premessa

Signori Azionisti,

Il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato affinché deliberiate ai sensi dell'art. 2447 del Codice Civile e, con riferimento a tale argomento, Vi illustra quanto segue.

La situazione patrimoniale ed economica della Società al 30 settembre 2024 (la "**Situazione Patrimoniale**") approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 8 novembre 2024 e sottoposta all'approvazione dell'Assemblea in sede ordinaria, cui si rimanda, chiude con una perdita pari a Euro 730.431,46, che ha portato il patrimonio netto ad un valore negativo per Euro 158.565,00 con conseguente erosione del capitale sociale sottoscritto e versato pari ad Euro 60.875,00 al di sotto del minimo stabilito dall'art. 2327 cod. civ..

Alla luce di quanto evidenziato si è reso necessario provvedere alla convocazione dell'Assemblea degli Azionisti, in occasione della quale è stata sottoposta ai soci la relazione sulla Situazione Patrimoniale. Il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocati affinché l'Assemblea degli Azionisti possa adottare gli opportuni provvedimenti.

La presente Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione (la "**Relazione**") è stata redatta ai sensi dell'art. 2447 c.c. con lo scopo di illustrare:

- a. la Situazione Patrimoniale;
- b. la proposta che il Consiglio di Amministrazione formula all'Assemblea degli Azionisti in relazione agli opportuni provvedimenti da adottare ai sensi dell'art. 2447 c.c.;
- c. le iniziative che il Consiglio di Amministrazione intende porre in essere al riguardo.

La presente Relazione sarà messa a disposizione del pubblico presso la sede sociale e sul sito internet della Società nei termini di legge.

Per tutte le informazioni sulla situazione patrimoniale, il conto economico e la situazione finanziaria netta della Società al 30 settembre 2024 si rinvia ai prospetti della Situazione Patrimoniale, Conto Economico e Rendiconto Finanziario al 30 settembre 2024, nonché alle relative note esplicative, illustrate nella Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024, allegata alla presente relazione e messa a disposizione del pubblico nonché sul sito internet della Società.

Relativamente al Patrimonio Netto, si ricorda che:

- il capitale sociale sottoscritto e versato al 30 settembre 2024 è di Euro 60.875,00;
- riserve sovrapprezzo Euro 510.991,46;
- perdite di periodo per Euro 730.431,46.

Dalla Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024 emerge che il patrimonio netto a tale data è negativo per Euro 158.565,00, con erosione del capitale sociale sottoscritto e versato pari ad Euro 60.875,00, al di sotto del minimo stabilito dall'art. 2327 cod. civ..

Non si segnalano fatti di rilievo verificatisi dopo il 30 settembre 2024 che possano avere un impatto sulla Situazione Patrimoniale.

Il conto economico al 30 settembre 2024 registra una perdita di periodo pari a euro 730 mila a seguito di un volume di ricavi non ancora sufficienti a coprire i costi operativi.

Infatti, a fronte di ricavi per euro 484 mila (euro 694 mila al 30 settembre 2023) relativi prevalentemente ai servizi di short rent (pari ad euro 200 mila, esposti al netto della sharing fee riconosciuta ai proprietari) e di corporate building (pari ad euro 198 mila), si registrano costi per servizi per euro 635 mila (euro 844 mila al 30 settembre 2023), costi per godimento beni di terzi per euro 290 mila, principalmente relativi all'immobile di via Stilicone 15 a Milano (euro 315 mila al 30 settembre 2023), costi per il personale per euro 33 mila (euro 57 mila al 30 settembre 2023), ammortamenti e svalutazioni per euro 158 mila (euro 270 mila al 30 settembre 2023) e oneri diversi di gestione per euro 98 mila (euro 126 mila al 30 settembre 2023).

La differenza tra valore e costi della produzione al 30 settembre 2024 risulta così pari a euro 730 mila rispetto a 918 mila dello stesso periodo dell'esercizio precedente.

Gli oneri finanziari risultano pari ad euro 75, rispetto a euro 2 mila del 30 settembre 2023.

La perdita dei primi nove mesi del 2024 pari ad euro 730 mila risulta inferiore a quella del 30 settembre 2023 che risultava pari a euro 920 mila, grazie principalmente al contenimento dei costi per servizi e alle minori svalutazioni dei crediti.

Di seguito si riporta la composizione dell'indebitamento finanziario (per la redazione ci si è basati sulle disposizioni Consob in conformità agli orientamenti dell'ESMA):

Dichiarazione sull'indebitamento	30.09.2024	30.06.2024	3° quarter
A - Disponibilità liquide			
B - Mezzi equivalenti a disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali	158	75	83
C - Altre attività finanziarie correnti			
D - Liquidità (A + B + C)	158	75	83
E - Debito finanziario corrente			
F - Parte corrente del debito finanziario non corrente			
G - Indebitamento finanziario corrente (E + F)	0	0	0
H - Indebitamento finanziario corrente netto (G - D)	158	75	83
I - Debito finanziario non corrente			
J - Strumenti di debito			
K - Debiti commerciali e altri debiti non correnti	-120	-120	0
L - Indebitamento finanziario non corrente (I + J + K)	-120	-120	0
M - Totale indebitamento finanziario (H + L)	38	-45	83

L'indebitamento finanziario netto al 30 settembre 2024 è positivo (liquidità maggiore dei debiti) per euro 38 mila, composto per euro 158 mila da liquidità al netto dei debiti finanziari non correnti per euro 120 mila.

La posizione finanziaria netta positiva è in miglioramento di euro 83 mila rispetto al 30 giugno 2024 per i maggiori incassi effettuati.

La dichiarazione sull'indebitamento non include debiti verso fornitori scaduti, ammontanti complessivamente a 1.254 mila euro (di cui 550 mila euro verso parti correlate), dei quali 278 mila scaduti oltre i 360 giorni (di cui 220 mila euro verso parti correlate).

Per ulteriori informazioni si rinvia alle considerazioni svolte nella Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024.

Il Consiglio di Amministrazione della Società ritiene quindi opportuno di sottoporre all'Assemblea degli Azionisti la copertura delle perdite mediante azzeramento delle riserve disponibili e contestuale aumento del capitale sociale in opzione, a pagamento.

Più in dettaglio l'azione di rinforzo prevede la realizzazione di un aumento di capitale in opzione, a pagamento per un importo complessivo di Euro 1.100.000,00 (comprensivo di sovrapprezzo nella misura minima di Euro 219.440,00, al fine di coprire le perdite che residuano dopo l'utilizzo

delle riserve iscritte nella Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024), finalizzato al rafforzamento patrimoniale della Società al fine di disporre dei mezzi per la copertura del fabbisogno patrimoniale nei prossimi mesi, ("**Aumento di Capitale**"), la cui esecuzione è prevista entro e non oltre il 31 gennaio 2025.

A tale riguardo, l'azionista Esperia Investor S.r.l., con comunicazione dell'8 novembre 2024 ha confermato la decisione di partecipare all'Aumento di Capitale al fine di garantire che lo stesso venga sottoscritto per un importo almeno pari ad euro 1.000.000,00.

Si precisa che gli Amministratori ritengono non ci sia un rischio significativo di continuità aziendale anche alla luce del predetto impegno formale del socio Esperia Investor S.r.l. a sottoscrivere l'Aumento di Capitale.

In considerazione di quanto precede, il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato in sede straordinaria anche per sottoporre alla vostra attenzione la proposta di aumento di capitale sociale, a pagamento, da liberarsi in danaro per un importo massimo di Euro 1.100.000,00 (comprensivo di sovrapprezzo nella misura minima di Euro 219.440,00, al fine di coprire le perdite che residuano dopo l'utilizzo delle riserve iscritte nella Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024) e da offrire in opzione agli Azionisti della Società ai sensi dell'art. 2441 cod. civ. mediante emissione di azioni ordinarie ("**Azioni**") prive di indicazione del valore nominale, in regime di dematerializzazione, aventi le stesse caratteristiche di quelle in circolazione, con godimento regolare, aumento da eseguirsi entro il termine del 31 gennaio 2025.

La proposta di Aumento di Capitale è esente dall'obbligo di pubblicazione di un prospetto informativo d'offerta ai sensi dell'art. 3, comma 2, lett. (n) del Regolamento (UE) 2017/2019, nonché ai sensi dell'art. 34-ter, comma 01 del Regolamento Consob adottato con delibera n. 11971 del 14 maggio 1999, ai sensi del quale "offerte al pubblico aventi ad oggetto titoli il cui corrispettivo totale di ciascuna offerta nell'Unione Europea, calcolato su un periodo di 12 mesi, è compreso tra 1.000.000,00 di euro e 8.000.000,00 di euro, sono esenti dall'obbligo di pubblicazione del prospetto".

Il proposto Aumento di Capitale è finalizzato a rafforzare patrimonialmente la Società e connesso ai provvedimenti di cui all'art. 2447 cod. civ. considerato che la Società si trova nella situazione di cui all'art. 2447 cod. civ. considerato che dalla Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024 emerge che il patrimonio netto al tale data è negativo per Euro 158.565,00, con erosione del capitale sociale sottoscritto e versato pari ad Euro 60.875,00 al di sotto del minimo stabilito dall'art. 2327 cod. civ..

Alla luce di tali considerazioni, il Consiglio di Amministrazione, ritiene nell'interesse della Società proporre all'assemblea straordinaria degli azionisti di approvare la proposta di Aumento di Capitale al fine di trovare una soluzione concreta alle necessità patrimoniali di breve periodo della Società garantendo un livello di patrimonio netto sostenibile. Il supporto patrimoniale, infatti, consentirà alla Società di ristabilire livelli di mezzi propri coerenti e proseguire nella realizzazione dei suoi obiettivi, superando auspicabilmente la congiuntura sfavorevole in corso.

Le risorse generate dall'Aumento di Capitale consentiranno di riequilibrare la struttura finanziaria e patrimoniale della Società, garantendo il sostegno delle opportune iniziative funzionali alla continuità e all'operatività aziendale

Si precisa che, l'azionista Esperia Investor S.r.l., con comunicazione dell'8 novembre 2024 ha confermato la decisione di partecipare all'Aumento di Capitale al fine di garantire che lo stesso venga sottoscritto per un importo almeno pari ad euro 1.000.000,00.

Le Azioni saranno ammesse alle negoziazioni su Euronext Growth Milan ("**EGM**") al pari delle Azioni della Società attualmente in circolazione, nei tempi e secondo la disciplina applicabile.

Nel rispetto dell'importo complessivo, si intende proporre all'Assemblea il conferimento di una delega al Consiglio di Amministrazione per definire i termini e le condizioni dell'Aumento di Capitale e in particolare per:

- (a) definire, in prossimità dell'avvio dell'offerta in opzione, l'ammontare definitivo dell'Aumento di Capitale, nel rispetto dell'importo complessivo massimo;
- (b) determinare – in conseguenza di quanto previsto sub (a) – il numero di azioni da emettere, il rapporto di opzione e il prezzo di emissione (comprensivo del sovrapprezzo, stabilendo quanto imputare a capitale e quanto imputare a sovrapprezzo (eventualmente anche inferiore alla preesistente parità contabile), potendo anche ricorrere ad uno sconto in linea con la prassi di mercato, e le modalità per la liberazione in denaro;
- (c) stabilire i termini e la tempistica per l'esercizio dei diritti di opzione da parte degli azionisti nonché i termini per la negoziazione dei diritti di opzione su EGM, previo accordo con Borsa Italiana S.p.A. Il prezzo di emissione delle azioni di cui all'Aumento di Capitale sarà determinato dal Consiglio di Amministrazione tenendo conto, tra l'altro, delle condizioni del mercato in generale e dell'andamento del titolo di GRent e considerata la prassi di mercato per operazioni similari, potendo anche ricorrere ad uno sconto in linea con la prassi di mercato. Le azioni di nuova emissione rinvenienti dall'Aumento di Capitale avranno godimento regolare e, pertanto, garantiranno ai relativi titolari pari diritti rispetto alle Azioni della Società già in circolazione alla data dell'emissione. L'offerta in opzione sarà depositata, ai sensi di legge, presso il competente Registro delle Imprese e sarà concesso un periodo non inferiore a 14 giorni per l'esercizio dei diritti di opzione da parte degli azionisti ai sensi dell'art. 2441, comma 2, cod. civ..

Le Azioni saranno offerte in opzione ai titolari dei conti nei quali risulteranno registrate le azioni al termine della giornata contabile (di mercato aperto) che sarà individuata in relazione alla tempistica del periodo di offerta. In quanto le Azioni sono negoziate in un sistema multilaterale di negoziazione, i diritti di opzione non esercitati devono essere offerti nel sistema multilaterale di negoziazione dagli amministratori, per conto della Società, entro il mese successivo alla scadenza del termine stabilito per l'esercizio del diritto di opzione, per almeno (due sedute), salvo che i diritti di opzione siano già stati integralmente venduti.

In relazione all'Aumento di Capitale, non vi sono effetti diluitivi in termini di quote di partecipazione al capitale sociale nei confronti degli azionisti della Società che decideranno di aderirvi esercitando i relativi diritti di opzione. Nel caso di mancato esercizio dei diritti di opzione ad essi spettanti, gli azionisti, per effetto dell'Aumento di Capitale, subiranno una diluizione della propria partecipazione, che, allo stato, – considerato che il prezzo di emissione e il numero esatto di azioni da emettere saranno determinati solo nell'imminenza dell'offerta dal Consiglio di Amministrazione – non è quantificabile.

Si precisa che l'eventuale adesione all'offerta di sottoscrizione dovrà avvenire mediante un modulo di adesione appositamente predisposto, che dovrà essere compilato, sottoscritto e consegnato presso un intermediario autorizzato, aderente al sistema di gestione accentrata presso Monte Titoli S.p.A. presso il quale sono depositate le azioni già possedute. L'adesione all'offerta sarà irrevocabile e non potrà essere sottoposta a condizioni. Il pagamento integrale delle nuove azioni dovrà essere effettuato all'atto della sottoscrizione delle stesse, presso l'intermediario autorizzato presso il quale è stata presentata la richiesta di sottoscrizione.

Le nuove Azioni sottoscritte saranno accreditate sui conti degli intermediari aderenti al sistema di gestione accentrata gestito da Monte Titoli S.p.A. nei termini e secondo le modalità da individuarsi, insieme alle ulteriori caratteristiche dell'offerta, dal Consiglio di Amministrazione della Società. Le Azioni che dovessero eventualmente rimanere inoperte successivamente all'esercizio del diritto di opzione saranno collocate nel rispetto della normativa vigente da parte dell'organo amministrativo della Società entro il termine massimo del 31 gennaio 2025 a decorrere dalla data della relativa delibera assembleare. Al Consiglio di Amministrazione verranno attribuiti pieni poteri per dare esecuzione alle deliberazioni inerenti l'Aumento di

Capitale, in ottemperanza alle applicabili previsioni di legge e regolamentari, ivi incluso ogni potere per l'attribuzione dell'eventuale inoptato.

Il Consiglio di Amministrazione stabilirà con apposita delibera la tempistica per l'avvio dell'offerta dei diritti di opzione, nonché la successiva offerta in Borsa dei diritti eventualmente inoptati al termine del periodo di sottoscrizione, fermo restando il termine finale del 31 gennaio 2025 per l'esecuzione dell'Aumento di Capitale.

Si precisa che le proposte di modificazioni statutarie all'ordine del giorno dell'Assemblea Straordinaria non danno luogo ad alcuna causa di recesso a favore degli Azionisti, ai sensi dello Statuto e dell'art. 2437 c.c. e seguenti.

Di seguito si propone di modificare l'art. 5 (Capitale sociale) dello Statuto sociale inserendo in calce il seguente nuovo comma:

"L'Assemblea degli azionisti in data [28 novembre 2024] ha deliberato di aumentare il capitale sociale, per massimi Euro 1.100.000,00, comprensivi di eventuale sovrapprezzo, mediante emissione di azioni ordinarie, prive di indicazione del valore nominale, aventi le stesse caratteristiche di quelle in circolazione e godimento regolare, da offrire in opzione agli Azionisti della Società ai sensi dell'art. 2441, primo comma, del Codice Civile, da liberarsi in danaro, entro il termine finale del 31 gennaio 2025"

Proposta di deliberazione

Alla luce di quanto premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione la seguente proposta di deliberazione:

"L'Assemblea degli Azionisti:

- *preso atto della situazione patrimoniale contenuta nella Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024 di G Rent S.p.A.;*
- *preso atto della perdita che determina un valore di patrimonio netto negativo pari a Euro 158.565,00 e, quindi, comporta l'erosione del capitale sociale al di sotto del minimo legale previsto dall'art. 2327 cod. civ.;*
- *esaminata e discussa la relazione del Consiglio di Amministrazione;*
- *preso atto delle considerazioni svolte dagli amministratori nella suddetta relazione;*
- *preso atto, anche ai sensi dell'art. 2447 c.c., dell'approvazione della Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024 da parte dell'Assemblea ordinaria di G Rent S.p.A., dalla quale emerge una perdita di periodo pari a Euro 730.431,46;*

delibera

- 1. di coprire le perdite rilevate al 30 settembre 2024 come segue: mediante utilizzo delle riserve iscritte nella Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024 pari a Euro complessivi 510.991,46; quanto ai residui Euro 219.440,00 mediante esecuzione dell'aumento di capitale di cui al successivo punto 4.;*
- 2. di disporre che l'efficacia delle precedenti deliberazioni di cui ai punti 1. e 2. sia subordinata all'avvenuta esecuzione dell'aumento di capitale per un importo tale da raggiungere il sovrapprezzo nella misura minima di Euro 219.440,00, al fine di coprire le perdite che residuano dopo l'utilizzo delle riserve iscritte nella Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024;*
- 3. di aumentare, anche in una o più tranches, il capitale sociale per massimi Euro 1.100.000,00, comprensivi di sovrapprezzo (nella misura minima di Euro 219.440,00, al fine di coprire le perdite che residuano dopo l'utilizzo delle riserve iscritte nella Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024) a pagamento, in danaro, mediante emissione di azioni ordinarie, prive di indicazione del valore nominale, aventi il medesimo godimento e le medesime caratteristiche delle azioni ordinarie in circolazione, da offrire in opzione a tutti gli azionisti della Società ai sensi dell'articolo 2441, comma 1, cod. civ., alle seguenti condizioni:*

- *l'aumento deve intendersi inscindibile sino al raggiungimento di un sovrapprezzo nella misura minima di Euro 219.440,00, al fine di coprire le perdite che residuano dopo l'utilizzo delle riserve iscritte nella Situazione Patrimoniale al 30 settembre 2024 e scindibile per l'eccedenza;*
 - *le azioni di nuova emissione saranno offerte nel numero e al prezzo stabilito dall'organo amministrativo in sede di offerta, fermo che (i) il prezzo di emissione di ciascuna nuova azione ordinaria non potrà essere determinato in misura inferiore a Euro 0,01 per azione e (ii) il Consiglio di Amministrazione potrà anche ricorrere ad uno sconto in linea con la prassi di mercato;*
 - *per ciascuna eventuale tranche è conferito al Consiglio di Amministrazione, e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione o all'Amministratore Delegato, in via disgiunta tra loro, il potere di stabilire quanto imputare a capitale e quanto imputare a sovrapprezzo (eventualmente anche inferiore alla preesistente parità contabile) e determinare un diverso rapporto (rispetto alla tranche precedente) tra quanto imputare a capitale e quanto imputare a sovrapprezzo;*
 - *il diritto di opzione, su ciascuna tranche, spetterà ai titolari delle azioni della Società al momento di pubblicazione della relativa offerta a registro imprese;*
 - *il termine per l'esercizio del diritto di opzione verrà stabilito dall'organo amministrativo, nel rispetto del termine legale minimo di cui all'art. 2441, comma 2, c.c., in sede di offerta, da pubblicare ai sensi di legge;*
 - *scaduto il termine dell'offerta sul mercato dei diritti di opzione non esercitati ai sensi dell'art. 2441, comma 3, c.c., la parte di aumento non sottoscritto potrà essere offerta dall'organo amministrativo, almeno alle medesime condizioni, a soci e/o terzi entro il termine finale di sottoscrizione dell'aumento di capitale;*
 - *l'aumento dovrà essere eseguito nel termine minimo necessario per il realizzarsi delle condizioni, di natura sostanziale e procedimentale, che l'esecuzione dell'aumento richiede e comunque entro il termine finale per la sottoscrizione, ai sensi dell'art. 2439 del codice civile, del 31 gennaio 2025;*
4. *di conferire al Consiglio di Amministrazione con facoltà di sub-delega al Presidente del Consiglio di Amministrazione o all'Amministratore Delegato, in via disgiunta tra loro, con esclusione dei soli atti non delegabili per legge ogni più ampio potere per:*
- *definire in prossimità dell'avvio dell'offerta in opzione il prezzo di emissione delle azioni, fermo restando che lo stesso non potrà essere inferiore a Euro 0,01 per azione, nonché, conseguentemente, il numero delle azioni di nuova emissione e il rapporto di imputazione tra capitale e sovrapprezzo, il tutto tenendo conto, tra l'altro, delle condizioni del mercato e dell'andamento del titolo e considerata la prassi di mercato per operazioni similari, potendo anche ricorrere ad uno sconto in linea con la prassi di mercato;*
 - *stabilire la tempistica dell'offerta in opzione, e in particolare i termini entro i quali dovrà essere esercitato il diritto di opzione e per la successiva offerta in borsa dei diritti eventualmente risultanti inoptati al termine del periodo di sottoscrizione, nel rispetto dell'art. 2441, comma 2, cod. civ., nonché i termini per la negoziazione dei diritti di opzione su EGM, previo accordo con Borsa Italiana S.p.A.;*
 - *procedere all'offerta delle eventuali azioni inoptate a soci e/o terzi nel rispetto di quanto deliberato dall'Assemblea.*
5. *di aggiungere in calce nell'art. 5 (cinque) dello Statuto sociale il seguente nuovo comma:*

"L'Assemblea degli azionisti in data [28 novembre 2024] ha deliberato di aumentare il capitale sociale, per massimi Euro 1.100.000,00, comprensivi di eventuale sovrapprezzo, mediante emissione di azioni ordinarie, prive di indicazione del valore nominale, aventi le

stesse caratteristiche di quelle in circolazione e godimento regolare, da offrire in opzione agli Azionisti della Società ai sensi dell'art. 2441, primo comma, del Codice Civile, da liberarsi in danaro, entro il termine finale del 31 gennaio 2025".

- 6. di prendere sin d'ora atto che, ove le delibere di cui sopra non trovassero esecuzione entro il predetto termine ultimo, la Società si troverà in stato di liquidazione, e di conseguentemente attribuire al Presidente del Consiglio di Amministrazione tutti i conseguenti poteri per le conseguenti attività; di dare altresì mandato al Consiglio di Amministrazione di eseguire quanto sopra deliberato, attribuendo al Presidente del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato, in via disgiunta, anche tramite procuratori speciali dallo stesso nominati, ogni potere per eseguire quanto necessario od opportuno per ottenere l'iscrizione delle presenti deliberazioni nel Registro delle Imprese competente, con facoltà di accettare ed introdurre nelle stesse, anche con atto unilaterale, qualsiasi modificazione e/o integrazione di carattere formale e non sostanziale che risultasse necessaria in sede di iscrizione o comunque fosse richiesta dalle autorità competenti o da Borsa Italiana S.p.A. o dal Euronext Growth Advisor provvedendo in genere a tutto quanto richiesto per la completa attuazione delle deliberazioni medesime, con ogni potere a tal fin necessario ed opportuno, nessuno escluso o eccettuato."*

Milano, 8 novembre 2024

Per il consiglio di amministrazione

L'Amministratore Delegato

Emiliano Di Bartolo