

Dott. Andrea Magnani, Presidente

Dott. Stefano Sgarzani

Dott.ssa Silvia Caporali.

Parere del collegio sindacale sulla congruità del prezzo di emissione delle azioni in caso di aumento del capitale sociale con esclusione del diritto di opzione.

Premesso che:

- ai sensi dell'articolo 2441, comma 6, codice civile, con deliberazione del 4 dicembre 2023, il Consiglio di Amministrazione ha deciso di proporre all'Assemblea dei soci l'aumento del capitale con emissione di n. 150.000 nuove azioni ordinarie, prive del valore nominale, al prezzo di sottoscrizione di euro 3,00 per azione inclusivo di sovrapprezzo, riservato in sottoscrizione al Sig. Stefano Pampaloni. A tal fine lo stesso Organo Amministrativo convocherà verosimilmente l'Assemblea Straordinaria dei soci entro il mese di gennaio del 2024;
- in data 4 dicembre 2023 il Collegio ha ricevuto dall'Organo Amministrativo la relazione che illustra l'operazione e le ragioni dell'esclusione nei termini di legge.

Ciò premesso, è intenzione di questo Collegio sottoporre all'attenzione dei soci il parere di accompagnamento alla relazione dell'Organo Amministrativo, in ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 2441, comma 6, codice civile.

Tale relazione verte essenzialmente sulla fondatezza delle ragioni che hanno determinato l'aumento di capitale, sulla natura, tipologia e caratteristiche dello stesso, sulle cause di esclusione o limitazione del diritto di opzione e sulla congruità del prezzo di emissione delle nuove azioni.

Dall'esame della complessiva documentazione prodotta dall'Organo Amministrativo,

il Collegio Sindacale osserva quanto segue:

a) la relazione dell'Organo Amministrativo chiarisce la natura, le cause e il tipo di aumento di capitale che si intende proporre.

L'aumento di capitale si inserisce nel contesto di un'operazione di investimento, che prevede l'acquisizione da parte di "4Science S.p.A." del 60% del capitale sociale di "Seacom Società Benefit S.r.l.", società di diritto italiano (con sede legale in Cascina (PI), Via Antonio Gramsci n. 5, capitale sociale euro 34.500, interamente versato, numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Pisa, codice fiscale e partita Iva 01310070493) dal socio unico Sig. Stefano Pampaloni per un corrispettivo pari ad euro 1,5 milioni, da pagarsi, alla data del closing, quanto ad euro 1.050.000 in contanti e quanto ad euro 450.000 mediante la sottoscrizione, da parte di Stefano Pampaloni, dell'aumento di capitale riservato.

L'aumento di capitale risulta coerente rispetto agli scopi sociali e la sua previsione e attuazione sono improntate ai principi di corretta amministrazione e rispettose dei limiti di legge e delle previsioni statutarie. In particolare si dà atto che tutte le azioni precedentemente emesse sono state interamente liberate.

b) l'aumento di capitale prevede l'emissione di n. 150.000 nuove azioni ordinarie, prive del valore nominale, al prezzo di sottoscrizione di euro 3,00 per azione, inclusivo di sovrapprezzo. Il prezzo di emissione delle nuove azioni è pari al valore complessivo dei conferimenti effettuati.

Il prezzo determinato risulta congruo rispetto al valore economico del patrimonio netto risultante dal bilancio al 31 dicembre 2022 ed ai relativi criteri utilizzati. Il prezzo risulta superiore a quello pagato dagli investitori in sede di sottoscrizione dell'aumento

di capitale;

c) l'aumento di capitale riservato si inserisce nel contesto dell'operazione di acquisizione di "Seacom S.r.l." e, pertanto, l'esclusione del diritto di opzione va esaminata nel più ampio contesto dell'interesse che la società "4Science S.p.A." ha nel realizzare l'operazione, volta a conseguire l'integrazione del business di "4Science S.p.A." con quello di "Seacom S.r.l.". Le società attraverso l'operazione intendono mettere a fattor comune le rispettive culture imprenditoriali, manageriali e creative, oltre alla propria esperienza e know-how, per rafforzare la competitività di entrambe, e quindi accelerarne il percorso di sviluppo;

d) le spese complessive a carico della società per l'operazione di aumento di capitale, richieste dal Collegio Sindacale alla società, non sono ancora state quantificate. Per quanto a conoscenza del Collegio Sindacale, non dovrebbe comunque trattarsi di importi significativi.

Il Collegio, valutato quanto sopra, all'unanimità,

ESPRIME

parere favorevole alla proposta di aumento di capitale di cui alla relazione dell'Organo Amministrativo del 4 dicembre 2023.

Tali osservazioni, unitamente alla relazione degli amministratori, saranno depositate in copia presso la sede legale della società entro il 16 dicembre 2023, affinché i soci possano prenderne visione.

Ravenna, 15 dicembre 2023

Per il Collegio Sindacale.

Sindaco Effettivo, Presidente (Dott. Andrea MAGNANI)

