UCapital24 S.p.A.

Sede legale in Milano (MI), Via Dei Piatti 11, 20122

Capitale Sociale Euro 5.017.720 i.v.

C.F. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Milano Monza Brianza Lodi 1014428092 R.E.A. di Milano n. 2509150

VERBALE DI ASSEMBLEA DEI SOCI

L'anno 2022, il giorno 29 aprile 2022, alle ore 17:00, mediante avviso di convocazione pubblicato per estratto sul quotidiano "Italia Oggi" in data 14 aprile 2022, nonché sul sito *internet* della Società in pari data, è stata convocata, in via dei Piatti 11, 20122, Milano (MI), in prima convocazione, l'assemblea ordinaria e straordinaria della società UCapital24 S.p.A., con sede legale in via via Dei Piatti 11, 20122, Milano (MI) (già via Molino delle Armi 11, in forza di deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'8 marzo 2022 in corso di deposito presso il Registro delle Imprese), capitale sociale di euro 5.017.720,00 interamente versato, iscritta nel Registro delle Imprese di Milano, Monza-Brianza e Lodi nell'apposita sezione speciale in qualità d PMI Innovativa, partita IVA, codice fiscale e numero d'iscrizione 10144280962, R.E.A. n. MI-2509150 ("**UCapital24**" o "**Società**"), per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

<u>Parte Ordinaria</u>

1. Approvazione dell'operazione di investimento con Swisstech Consulting S.r.l.; Delibere inerenti e conseguenti;
2. Approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2021 e destinazione del risultato di esercizio di esercizio. Delibere inerenti e conseguenti;
3. Nomina del Consiglio di Amministrazione:
   (a) determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione;
   (b) determinazione della durata dell'incarico del Consiglio di Amministrazione;
   (c) nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione;
   (d) nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione;
   (e) determinazione del compenso dei componenti del Consiglio di Amministrazione.
4. Nomina del Collegio Sindacale. Deliberazioni inerenti e conseguenti:
   (a) nomina dei componenti del Collegio Sindacale;

(b) nomina del Presidente del Collegio Sindacale;

(c) determinazione del compenso del Collegio Sindacale.

Parte Straordinaria

1. Aumento di capitale sociale per massimi euro 2.000.000,00, comprensivi di sovrapprezzo, mediante emissione di massime 1.587.301 azioni ordinarie di nuova emissione, aventi godimento regolare, al prezzo di euro 1,26 ad azione, di cui: (i) euro 600.000, corrispondenti a n. 476.190 azioni, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441 co. 4 e 6 del Codice civile, in quanto riservato ai soci di Swisstech Consulting S.r.l.s., da liberarsi mediante il conferimento in natura dell'intero capitale sociale di Swisstech Consulting S.r.l.s. da questi detenuto; e (ii) euro 1.400.000, corrispondenti a n. 1.111.111 azioni, da offrirsi in opzione ai soci della Società ai sensi dell'art. 2441 del Codice civile; Delibere inerenti e conseguenti;

2. Modifica dell'art. 5 dello Statuto della Società. Delibere inerenti e conseguenti.

Tutto ciò premesso, si precisa che il presente verbale riguarda la sola parte ordinaria, mentre per la parte straordinaria la Società ha conferito apposito incarico al Notaio Mathias Bastrenta, Notaio in Milano e iscritto presso il Collegio Notarile di Milano.

***

Iniziano i lavori assembleari, per la parte ordinaria, alle ore 17:00.

Assume la presidenza dell'assemblea il Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società, Gianmaria Feleppa, nato a Napoli il 16 maggio 1982, il quale, con il consenso unanime dei presenti, chiama a fungere da segretario l'Avv. Paolo Roberto Amendola dello Studio Annunziata & Conso, che interviene a titolo di consulente, avendo ricevuto mandato dalla Società di gestire la segreteria societaria.

Quindi il Presidente constata e dichiara che:

(a) le azioni della Società sono attualmente negoziate presso *Euronext Growth Milan* (già AIM Italia), sistema multilaterale di negoziazione organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.;

(b) l'Assemblea risulta debitamente convocata come sopra indicato;

(c) non sono pervenute alla Società, precedentemente allo svolgimento dell'adunanza, domande sulle materie all'ordine del giorno, né richieste d'integrazione dello stesso;

(d) con riferimento alle modalità di partecipazione all'assemblea, la Società, avvalendosi di quanto stabilito dall'art. 106, commi 4 e 5, del Decreto-legge 18/2020 e dall'art. 107 del Decreto-legge 14 agosto n. 104/2020, ha designato Andrea Giacomo Arnone, nato a Milano, il 29 novembre 1965, domicilia-to in Siziano (PV), Via Papa Giovanni XXIII n. 28, C.F. RNN NRG65S29F205Q, quale rappresentante designato ("**Rappresentante Designato**"), ai sensi dell'art. 135-*undecies* D.Lgs. del 24 febbraio 1998, n. 58 ("TUF"), per il conferimento delle deleghe e delle relative istruzioni di voto da parte degli azionisti e ha reso disponibile, sul proprio sito *internet*, il modulo per il conferimento della delega;

(e) del Consiglio di Amministrazione, oltre a sé medesimo, sono presenti i seguenti Consiglieri: Werther Montanari (Amministratore Indipendente), Erika Gabrielli e Raffaella Bravin, mentre è assente giustificato Davide Leonardi;

(f) del Collegio Sindacale, sono presenti i seguenti Sindaci: Giulio Centemero (Presidente del Collegio Sindacale) e Renato Colavolpe, mentre è assente giustificato Diego Pastori;

(g) la Società ha altresì previsto che coloro che sono legittimati a intervenire in assemblea, ivi incluso il Rappresentante Designato, possano avvalersi di mezzi di telecomunicazione, ai sensi dei già menzionati D.L. 18/2020 e 104/2020, e ha reso noto agli interessati le relative istruzioni per la partecipazione mediante i predetti mezzi di telecomunicazione;

(h) è stato altresì possibile conferire al Rappresentante Designato deleghe o sub-deleghe ai sensi dell'art. 135-*novies* del TUF, in deroga all'art. 135-*undecies*, comma 4, del TUF, utilizzando l'apposito modulo reso disponibile sul sito *internet* della Società;

(i) il capitale sociale è attualmente pari ad euro 5.017.720,00 ed è diviso in n. 5.017.720 azioni senza valore nominale di cui n. 4.847.720 azioni ordinarie e n. 170.000 Azioni B, che danno diritto al loro titolare a n. 3 voti per ogni azione posseduta;

(j) il Rappresentante Designato Andrea Giacomo Arnone è collegato in videoconferenza;

(k) sono intervenuti, per delega conferita nei termini di legge al Rappresentante Designato con le relative istruzioni di voto, n. 5 soggetti legittimati al voto, titolari complessivamente di n. 2.239.100 azioni ordinarie e n. 170.000 (centosettantamila) azioni a voto plurimo, pari complessivamente al 51,31% dei diritti di voto, dettagliati nell'elenco allegato ***sub. 1***.

(l) il Rappresentante Designato ha reso noto di non avere alcun interesse proprio rispetto alle proposte di deliberazione poste all'ordine del giorno;

(m) la Società non possiede azioni proprie;

(n) si è accertato dell'identità e della legittimazione degli intervenuti e, in particolare, ha verificato la rispondenza delle deleghe rilasciate dagli intervenuti al Rappresentante Designato, ai sensi della vigente disciplina normativa e regolamentare;

(o) i mezzi di telecomunicazione in uso garantiscono l'identificazione dei partecipanti, la loro partecipazione e l'esercizio dei diritti di voto.

A questo punto il Presidente dichiara, pertanto, regolarmente costituita l'assemblea e atta a discutere e deliberare sugli argomenti all'ordine del giorno.

Prima di iniziare la trattazione dei punti della Parte Ordinaria all'ordine del giorno, il Presidente comunica che:

- la documentazione relativa ai punti all'ordine del giorno, sia di Parte Ordinaria che

di Parte Straordinaria, è stata fatta oggetto degli adempimenti pubblicitari contemplati dalla disciplina applicabile nonché pubblicata sul sito *internet* della Società ed è stata distribuita agli intervenuti. Pertanto, con il consenso dei presenti, propone di ometterne la lettura;

- i soggetti che partecipano, direttamente o indirettamente in misura superiore al 5% del capitale sociale avente diritto di voto, secondo le risultanze del libro soci, integrate dalle comunicazioni ricevute ai sensi di legge e da altre informazioni a disposizione, sono esclusivamente:
  1. UCapital LTD: totale azioni 2.320.640, pari al 46,25% circa del capitale sociale e al 49,66% circa dei diritti di voto, di cui:
     - 170.000 azioni B che danno diritto a tre voti ciascuna e
     - 2.150.640 azioni ordinarie;
  2. Vetrya S.p.A. - in liquidazione: 555.000 azioni ordinarie, pari all'11,06% circa del capitale sociale e al 10,36% circa dei diritti di voto;
  3. Masada S.r.l.: 1.250.910 azioni ordinarie, pari al 24,93% circa del capitale sociale e al 23,35% circa dei diritti di voto;
- si riserva di adottare ogni provvedimento ritenuto opportuno per garantire un corretto svolgimento dei lavori assembleari e l'esercizio dei diritti da parte degli intervenuti, comunica al Rappresentante Designato che verrà effettuata la verbalizzazione in sintesi degli eventuali interventi, salva la facoltà di presentare testo scritto degli interventi stessi;
- le votazioni saranno effettuate mediante dichiarazione del Rappresentante Designato, con specificazione dei nominativi dei soci rappresentati e del numero di voti favorevoli, contrari o astenuti, nonché del numero di azioni per le quali verrà richiesta la temporanea assenza dalla riunione assembleare (non votanti).

Quindi il Presidente invita il Rappresentante Designato a dichiarare l'eventuale esistenza di cause di impedimento o sospensione, a norma di legge, del diritto di voto segnalate dai propri deleganti, relativamente a tutte le materie espressamente elencate all'ordine del giorno, ricevendo risposta negativa.

A questo punto, il Presidente apre la discussione con riferimento al **primo punto all'ordine del giorno ("1. Approvazione dell'operazione di investimento con Swisstech Consulting S.r.l.s.; Delibere inerenti e conseguenti")**, riportando ai presenti che, in data 8 marzo 2022, il Consiglio di Amministrazione ha approvato l'operazione di investimento con Swisstech Consulting S.r.l. (di seguito, "**Swisstech**"), consistente nella delibera di un aumento del capitale sociale della Società a pagamento, con esclusione del diritto di opzione, per un importo massimo di euro 600.000, comprensivi di sovrapprezzo, da riservarsi in sottoscrizione ai soci di Swisstech e da liberarsi mediante il conferimento in natura *ex* art. 2343 del Codice civile dell'intero capitale sociale di Swisstech (di seguito, la "**Transazione**").

La Transazione si inserisce all'interno della strategia di ampliare i servizi offerti dalla Società, essendo Swisstech specializzata nella programmazione e vendita di sistemi

automatici e algoritmici di *trading* specializzati nel mercato Forex.
Dopodiché, il Presidente rinvia alla relazione illustrativa predisposta, ai sensi dell'art. 2441, comma 6, cod. civ., dal Consiglio di Amministrazione della Società e messa a disposizione del pubblico nei termini di legge, che si allega al presente verbale ***sub. 2***, nella quale, oltre alle ragioni di interesse sociale che giustificano l'esclusione del diritto di opzione spettante agli azionisti, vengono altresì illustrati i criteri adottati per la determinazione del prezzo minimo di emissione delle azioni. Più precisamente, la Transazione prevede, *inter alia*, un aumento di capitale per euro 600.000,00, corrispondenti a n. 476.190 azioni, con l'esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441, commi 4 e 6, cod. civ., in quanto riservate ai soci di Swisstech, Tommaso Zapparrata e Gian Pietro Beltrando, da liberarsi mediante conferimento in natura dell'intero capitale sociale di Swisstech medesima, detenuto dai suddetti soci, da eseguirsi entro il 30 agosto 2022 (di seguito l'"**Aumento di Capitale Riservato**").
Il Presidente ricorda che la Transazione non si qualifica come *reverse take-over*, come si evince dal rapporto tra la valorizzazione della società Swisstech attribuita in sede di aumento del capitale sociale e la capitalizzazione della Società.
Il Presidente evidenzia, quindi, che la Transazione di cui al presente punto all'ordine del giorno non costituisce un'operazione con parte correlata.
Il Presidente, rinviando per quanto non di seguito dettagliato alla relazione illustrativa relativa, ricorda che all'Aumento di Capitale Riservato saranno applicate le disposizioni di cui agli artt. 2343, 2343-*ter*, 2343-*quater* e 2440 cod. civ. in materia di aumenti di capitale sociale da liberarsi mediante conferimento di beni in natura.
In merito al proposto prezzo di emissione delle azioni, pari a euro 1,26, il Presidente ricorda che lo stesso non solo è di poco inferiore al patrimonio netto per azione risultante dall'ultima situazione patrimoniale approvata e pari alla data del 30 giugno 2021 a circa euro 1,36, ma è superiore alla media aritmetica del prezzo delle azioni della Società registrata nell'ultimo semestre, pari a circa euro 1,20.
Il Presidente da quindi lettura della seguente proposta dell'organo amministrativo contenuta nella relazione illustrativa messa a disposizione degli interessati:
"*L'Assemblea dei soci, in sede ordinaria, preso atto della Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione*

delibera

1. *di approvare l'operazione di investimento con Swisstech Consulting S.r.l.s., così come proposta e illustrata dal Consiglio di Amministrazione;*
2. *di conferire ogni e più ampio potere al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo presidente, per dare esecuzione alla menzionata operazione, nonché per provvedere a tutti gli ulteriori adempimenti e formalità conseguenti e, in genere, per provvedere a tutto quanto occorra per la completa esecuzione della presente deliberazione*"

A questo punto, il Presidente dichiara aperta la discussione in merito al primo punto all'ordine del giorno di Parte Ordinaria, invitando chi intende prendere la parola a voler cortesemente formalizzare alla segreteria la richiesta di intervento.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa la discussione e dà atto che sono intervenuti per delega al Rappresentante Designato gli azionisti dettagliati nell'elenco allegato ***sub. 1***.

Il Presidente mette, dunque, ai voti la proposta di deliberazione precedentemente letta, invitando il Rappresentante Designato, previa dichiarazione di eventuali carenze di legittimazione al voto rispetto alle deleghe ricevute, a esprimere la manifestazione di voto dei propri deleganti.

A questo punto, nessuno chiedendo la parola, essendo presenti gli stessi azionisti dettagliati nell'elenco allegato ***sub. 1***, il Rappresentante Designato dichiara che sono stati espressi i seguenti voti:

- favorevoli: n. 2.749.100;
- contrari: n. 0;
- astenuti n. 0.

Il Presidente dichiara quindi la proposta di delibera che precede approvata all'unanimità dei voti espressi a voce dal Rappresentante Designato.

***

A questo punto, il Presidente apre la discussione con riferimento al **secondo punto all'ordine del giorno ("Approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2021 e destinazione del risultato di esercizio di esercizio. Delibere inerenti e conseguenti"**), dando atto che sia il bilancio di esercizio, sia il bilancio consolidato, relativi all'esercizio 2021, sono stati sottoposti alla revisione della società RSM, Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A., che ha rilasciato le relative relazioni, depositate presso la sede sociale e che tutto il relativo *dossier* è allegato al presente verbale ***sub. 3***.

Il Presidente da quindi lettura della seguente proposta di deliberazione:
"L'Assemblea dei soci, in sede ordinaria, udito ed approvato quanto esposto dal Consiglio di Amministrazione e preso atto della relazione del Consiglio di Amministrazione sulla gestione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021, della relazione del Collegio Sindacale e della relazione della Società di Revisione, nonché della Dichiarazione consolidata non finanziaria, redatta ai sensi del d.lgs. 254/2016 a cui ha fatto seguito la Relazione della società di revisione indipendente

delibera

1. *di approvare la relazione del Consiglio di Amminsitrazione sulla gestione e il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 in ogni loro parte e risultanza;*
2. *di approvare la Dichiarazione consolidata non finanziaria, redatta ai sensi del d.lgs. 254/2016;*
3. *di coprire la perdita dell'esercizio 2021 attraverso l'impiego delle riserve iscritte a patrimonio, che risultano capienti."*

A questo punto, il Presidente dichiara aperta la discussione in merito al secondo punto all'ordine del giorno di Parte Ordinaria, invitando chi intende prendere la parola a voler cortesemente formalizzare alla segreteria la richiesta di intervento.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa la discussione e dà atto che sono intervenuti per delega al Rappresentante Designato gli azionisti dettagliati nell'elenco allegato *sub. 1*.

Il Presidente mette, dunque, ai voti la proposta di deliberazione precedentemente letta, invitando il Rappresentante Designato, previa dichiarazione di eventuali carenze di legittimazione al voto rispetto alle deleghe ricevute, a esprimere la manifestazione di voto dei propri deleganti.

A questo punto, nessuno chiedendo la parola, essendo presenti gli stessi azionisti dettagliati nell'elenco allegato *sub. 1*, il Rappresentante Designato dichiara che sono stati espressi i seguenti voti:

- favorevoli: n. 2.749.100;
- contrari: n. 0;
- astenuti n. 0.

Il Presidente dichiara quindi la proposta di delibera che precede approvata all'unanimità dei voti espressi a voce dal Rappresentante Designato.

***

A questo punto, il Presidente apre la discussione con riferimento al **terzo punto all'ordine del giorno ("3. Nomina del Consiglio di Amministrazione: (a) determinazione del numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione; (b) determinazione della durata dell'incarico del Consiglio di Amministrazione; (c) nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione; (d) nomina del Presidente del Consiglio di Amministrazione; (e) determinazione del compenso dei componenti del Consiglio di Amministrazione; Deliberazioni inerenti e conseguenti.")**, riportando ai presenti che, facendo seguito alla scadenza dei membri del Consiglio di Amministrazione, nominati con delibera dell'assemblea dei soci del 4 luglio 2019, con la durata di 3 (tre) esercizi e, quindi, sino alla data di approvazione del bilancio relativo all'esercizio che si chiuderà il 31 dicembre 2021, si rende necessario provvedere al rinnovo di entrambi gli organi sociali.

In proposito, il Presidente, facendo seguito alle dimissioni del consigliere di amministrazione Lucio Fusaro, ricevute dalla Società in data 7 marzo 2022 e di cui il Consiglio di Amministrazione ha preso atto nel corso della riunione dell'8 marzo 2022, propone di determinare il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione in 5 (cinque) membri, come previsto dall'art. 18 dello statuto della Società, i quali dureranno in carica per tre esercizi e, quindi, sino alla data di approvazione del bilancio relativo all'esercizio che si chiuderà il 31 dicembre 2024. In proposito, il Presidente ricorda ai presenti che, ai sensi dell'art. 19 dello statuto, *"Nel caso di presentazione di un'unica lista, il consiglio di amministrazione è tratto per intero dalla stessa, qualora ottenga la maggioranza richiesta dalla legge per l'assemblea ordinaria"*. Tanto premesso, dando atto che l'unica lista è stata presentata dal socio di maggioranza UCapital Limited in data 22 aprile 2022 e che, in tale sede, è stata altresì depositata tutta la documentazione richiesta dalla vigente disciplina e dallo Statuto, presentata unitamente alle liste, è allegata in calce alla presente con riferimento a ciascun

candidato e, segnatamente: (a) il *curriculum vitae* dei candidati nonché dichiarazione con cui ciascun candidato attesti, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità e di incompatibilità nonché la sussistenza dei requisiti richiesti per le rispettive cariche; (b) l'indicazione degli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti presso altre, società e l'eventuale indicazione di idoneità a qualificarsi come indipendenti ai sensi dello statuto sociale; (c) la dichiarazione con la quale ciascun candidato accetta la propria candidatura; (d) una dichiarazione rilasciata dal *Nominated Adviser* della Società attestante che il candidato indipendente è stato preventivamente individuato o valutato positivamente dal *Nominated Adviser* della Società; (e) ogni altra ulteriore o diversa dichiarazione, informativa e/o documento previsti dalla normativa anche regolamentare pro tempore vigente, e che tutta la citata documentazione è allegata al presente verbale ***sub. 4***, il Presidente propone di nominare quali membri del Consiglio di Amministrazione i seguenti soggetti:

- Gianmaria Feleppa (Presidente);
- Werther Montanari (Amministratore Indipendente);
- Davide Leonardi;
- Erika Gabrielli;
- Raffaella Bravin.

Il Presidente propone, altresì, di attribuire al Consiglio di Amministrazione un emolumento lordo annuo complessivo fino a massimi euro 170.000,00 (centottantamila/00), di cui euro 120.000,00 (centoventimila/00) da attribuire al Presidente del Consiglio di Amministrazione, ed euro 50.000,00 (sessantamila/00) da suddividere tra i restanti componenti del Consiglio di Amministrazione, secondo quanto verrà determinato da quest'ultimo con apposita delibera.

Il Presidente da quindi lettura della seguente proposta di deliberazione:
"L'Assemblea dei soci, in sede ordinaria, preso atto della scadenza del Consiglio di Amministrazione, della lista presentata dall'azionista di maggioranza UCapital Limited e della documentazione ivi allegata e presentata da ciascun candidato, attestante la sussistenza dei requisiti di legge

delibera

1. *di determinare il numero dei componenti del Consiglio di Amministrazione in 5 (cinque membri);*
2. *di determinare la durata dell'incarico del Consiglio di Amminsitrazione in tre esercizi e, quindi, sino alla data di approvazione del bilancio relativo all'esercizio che si chiuderà il 31 dicembre 2024;*
3. *di rinnovare tutti i membri del Consiglio di Amminsitrazione, nominando i seguenti soggetti:*
   - *Gianmaria Feleppa, nato a Napoli, il 16 maggio 1982, C.F. FLPGMR82E16F839G, con funzioni di Presidente;*
   - *Werther Montanari, nato a Bologna, il 30 agosto 1960, C.F. MNTWTH60M30A944D, con funzioni di Consigliere Indipendente;*

- *Davide Leonardi, nato a Napoli, l'8 marzo 1983, C.F. LNEDVD83C08F839F, con funzioni di Consigliere;*
- *Erika Gabrielli, nata a Gallarate (VA), il 1° febbraio 1975, C.F. GBRRKE75B41D869S, con funzioni di Consigliere;*
- *Raffaella Bravin, nata a Saronno (VA), il 18 marzo 1972, C.F. BRVRFL72C58I441H, con funzioni di Consigliere.*

4. *determinazione del compenso dei componenti del Consiglio di Amministrazione. un emolumento lordo annuo complessivo fino a massimi euro 170.000,00 (centottantamila/00), di cui euro 120.000,00 (centoventimila/00) da attribuire al Presidente del Consiglio di Amministrazione, ed euro 50.000,00 (sessantamila/00) da suddividere tra i restanti componenti del Consiglio di Amministrazione, secondo quanto verrà determinato da quest'ultimo con apposita delibera."*

A questo punto, il Presidente dichiara aperta la discussione in merito al terzo punto all'ordine del giorno di Parte Ordinaria, invitando chi intende prendere la parola a voler cortesemente formalizzare alla segreteria la richiesta di intervento.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa la discussione e dà atto che sono intervenuti per delega al Rappresentante Designato gli azionisti dettagliati nell'elenco allegato ***sub. 1***.

Il Presidente mette, dunque, ai voti la proposta di deliberazione precedentemente letta, invitando il Rappresentante Designato, previa dichiarazione di eventuali carenze di legittimazione al voto rispetto alle deleghe ricevute, a esprimere la manifestazione di voto dei propri deleganti.

A questo punto, nessuno chiedendo la parola, essendo presenti gli stessi azionisti dettagliati nell'elenco allegato ***sub. 1***, il Rappresentante Designato dichiara che sono stati espressi i seguenti voti:

- favorevoli: n. 2.749.100;
- contrari: n. 0;
- astenuti n. 0.

Il Presidente dichiara quindi la proposta di delibera che precede approvata all'unanimità dei voti espressi a voce dal Rappresentante Designato.

***

A questo punto, il Presidente apre la discussione con riferimento al **quarto punto all'ordine del giorno ("4. Nomina del Collegio Sindacale. Deliberazioni inerenti e conseguenti: (a) nomina dei componenti del Collegio Sindacale; (b) nomina del Presidente del Collegio Sindacale; (c) determinazione del compenso del Collegio Sindacale.")**, riportando ai presenti che, facendo seguito alla scadenza dei membri del Collegio Sindacale, nominati con delibera dell'assemblea dei soci del 4 luglio 2019, con la durata di 3 (tre) esercizi e, quindi, sino alla data di approvazione del bilancio relativo all'esercizio che si chiuderà il 31 dicembre 2021, si rende necessario provvedere al rinnovo di entrambi gli organi sociali.

In proposito, il Presidente propone di nominare nuovi componenti del Collegio Sindacale, i quali dureranno in carica per tre esercizi e, quindi, sino alla data di approvazione del bilancio relativo all'esercizio che si chiuderà il 31 dicembre 2024. In proposito, il Presidente ricorda ai presenti che, ai sensi dell'art. 27 dello statuto, *"Nel caso di presentazione di un'unica lista, il collegio sindacale è tratto per intero dalla stessa, qualora ottenga la maggioranza richiesta dalla legge per l'assemblea ordinaria"*. Tanto premesso, dando atto che l'unica lista è stata presentata dal socio di maggioranza UCapital Limited in data 22 aprile 2022 e che, in tale sede, è stata altresì depositata tutta la documentazione richiesta dalla vigente disciplina e dallo Statuto, presentata unitamente alle liste, è allegata in calce alla presente con riferimento a ciascun candidato e, segnatamente: (a) il *curriculum vitae* dei candidati nonché dichiarazione con cui ciascun candidato attesti, sotto la propria responsabilità, l'inesistenza di cause di ineleggibilità e di incompatibilità nonché la sussistenza dei requisiti richiesti per le rispettive cariche; (b) l'indicazione degli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti presso altre, società e l'eventuale indicazione di idoneità a qualificarsi come indipendenti ai sensi dello statuto sociale; (c) la dichiarazione con la quale ciascun candidato accetta la propria candidatura; (d) ogni altra ulteriore o diversa dichiarazione, informativa e/o documento previsti dalla normativa anche regolamentare pro tempore vigente, e che tutta la citata documentazione è allegata al presente verbale ***sub. 5***, il Presidente propone di nominare quali membri del Collegio Sindacale i seguenti soggetti:

- Diego Pastori (Presidente);
- Giulio Centemero (Sindaco Effettivo);
- Renato Colavolpe (Sindaco Effettivo);
- Francesco Campobasso (Sindaco Supplente)
- Valerio Sorrentino (Sindaco Supplente).

Il Presidente propone, altresì, di attribuire al Collegio Sindacale un emolumento annuo lordo complessivo fino a massimi euro 20.000,00 (ventimila/00), di cui euro 8.000,00 (ottomila/00) da attribuire al Presidente del Collegio Sindacale, ed euro 6.000,00 (seimila/00) da suddividere tra i restanti componenti del Collegio Sindacale, secondo quanto verrà determinato da quest'ultimo con apposita delibera.

Il Presidente da quindi lettura della seguente proposta di deliberazione:
"L'Assemblea dei soci, in sede ordinaria, preso atto della scadenza del Collegio Sindacale, della lista presentata dall'azionista di maggioranza UCapital Limited e della documentazione ivi allegata e presentata da ciascun candidato, attestante la sussistenza dei requisiti di legge

delibera

1. *di determinare la durata dell'incarico del Collegio Sindacale in tre esercizi e, quindi, sino alla data di approvazione del bilancio relativo all'esercizio che si chiuderà il 31 dicembre 2024;*
2. *di nominare quali membri del Collegio Sindacale i seguenti soggetti:*
   - *Diego Pastori, nato a Milano, il 28 agosto 1962, C.F. PSTDGI62M28F250K, con*

funzioni di Presidente;

- *Giulio Centemero, nato a Milano, il 30 gennaio 1979, C.F. CNTGLI79A30F250A, con funzioni di Sindaco Effettivo;*
- *Renato Colavolpe, nato a Napoli, il 7 febbraio 1953, C.F. CLVRNT53B07F839H, con funzioni di Sindaco Effettivo;*
- *Francesco Campobasso, nato a Napoli, il 4 marzo 1983, C.F. CMPFNC83C04F839B, con funzioni di Sindaco Supplente*
- *Valerio Sorrentino, nato a Napoli, il 1° dicembre 1976, C.F. SRRVLR76T01F839I.*

3. *di determinare il compenso dei componenti del Collegio Sindacale. un emolumento lordo annuo complessivo fino a massimi euro 20.000,00 (ventimila/00), di cui euro 8.000,00 (ottomila/00) da attribuire al Presidente del Collegio Sindacale, ed euro 6.000,00 (seimila/00) da suddividere tra i restanti componenti del Collegio Sindacale, secondo quanto verrà determinato da quest'ultimo con apposita delibera.*

A questo punto, il Presidente dichiara aperta la discussione in merito al quarto punto all'ordine del giorno di Parte Ordinaria, invitando chi intende prendere la parola a voler cortesemente formalizzare alla segreteria la richiesta di intervento.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa la discussione e dà atto che sono intervenuti per delega al Rappresentante Designato gli azionisti dettagliati nell'elenco allegato ***sub. 1***.

Il Presidente mette, dunque, ai voti la proposta di deliberazione precedentemente letta, invitando il Rappresentante Designato, previa dichiarazione di eventuali carenze di legittima-zione al voto rispetto alle deleghe ricevute, a esprimere la manifestazione di voto dei propri deleganti.

A questo punto, nessuno chiedendo la parola, essendo presenti gli stessi azionisti dettagliati nell'elenco allegato ***sub. 1***, il Rappresentante Designato dichiara che sono stati espressi i seguenti voti:

- favorevoli: n. 2.749.100;
- contrari: n. 0;
- astenuti n. 0.

Il Presidente dichiara quindi la proposta di delibera che precede approvata all'unanimità dei voti espressi a voce dal Rappresentante Designato.

***

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno chiedendo la parola, l'assemblea si chiude alle ore 17:35.

***

Il Presidente

Il Segretario

UCAPITAL24 S.p.A.
Sede in: VIA MOLINO DELLE ARMI 11 - 20123 - MILANO (MI)
Codice fiscale: 10144280962
Capitale sociale:

Situazione depositi assembleari per Intermediario

SITUAZIONE DEI DEPOSITI AL 27/04/2022

Operazione speciale 360476276 - Assemblea Ordinaria e Straordinaria - Prima convocazione 29/04/2022 - Seconda convocazione 03/05/2022

COD. COINT.	QUOTA POS.	N. PROGR. ANNUO	DATA RILASCIO	COGNOME / DENOM.	NOME	QTA	%	DATA NASC.	GESTORE	LUOGO NASC.	NDG	DIP.	COD. FISC.	P. IVA	TIP. VINC. BEN.	DESCR. VINC. BEN. ANNOTAZIONI	Stato UID	DATI BENEFICIARI
IT0005180461 - Azione - ordinaria - AZIONI ORDINARIE																		
03069 - INTESA SANPAOLO						2.150.640	42,86											
		24156572	25/04/2022	UCAPITAL LTD SALISBURY HOUSE		2.150.640	42,86				099977230200							
03239 - INTESA SANPAOLO						10.000	0,20											
		24200278	22/04/2022	DI CROSTA	NATASCIA	10.000	0,20	18/01/1990		PIEDIMONTE MATESE	074100121010000		DCRNSC90A58G596D					
03250 - Banca Euromobiliare S.p.a.						29.260	0,58											
		02000063	26/04/2022	ARNONE	ANDREA GIACOMO FEDERICO	18.480	0,37	28/11/1965		MILANO	008350042163300		RNNNRG65S28F205Q					
		02000062	26/04/2022	ARNONE	FRANCESCO	10.780	0,21	06/04/1959		MONZA	008350042158400		RNNFNC59D06F704N					
03015 - FINECOBANK						49.200	0,98											
		22000404	27/04/2022	ARNONE	ANDREA GIACOMO FEDERICO	26.400	0,53	28/11/1965		MILANO	6999738		RNNNRG65S28F205Q					
		22000327	26/04/2022	ORSI	ALESSANDRO ISIDORO	22.800	0,45	17/08/1972		SERIATE			RSOLSN72P17I628B					

UCAPITAL24 S.p.A.

Sede in: VIA MOLINO DELLE ARMI 11 - 20123 - MILANO (MI)

Codice fiscale: 10144280962

Capitale sociale:

Situazione depositi assembleari per Intermediario

COD. COINT.	% QUOTA POS.	N. PROGR. ANNUO	DATA RILASCIO	COGNOME / DENOM.	NOME	QTA'	%	DATA NASC.	GESTORE	LUOGO NASC.	NDG	DIP.	COD. FISC.	P.IVA	TIP. VINC. BEN.	DESCR. VINC. BEN. ANNOTAZIONI	Stato UID	DATI BENEFICIARI
IT0005380487 - Azione - speciale - AZIONI SPECIALI CAT.B A VOTO PLURIMO																		
03069 - INTESA SANPAOLO						170.000	3,39											
		24156574	25/04/2022	UCAPITAL LTD SALISBURY HOUSE		170.000	3,39				099977280200							
IT0005380461 - Azione - ordinarie - AZIONI ORDINARIE						2.239.100	44,62											
IT0005380487 - Azione - speciale - AZIONI SPECIALI CAT.B A VOTO PLURIMO						170.000	3,39											
TOTALE AZIONI DEPOSITATE Numero depositanti: 5						2.409.100	48,01											

SUB 2

UCapital24

UCapital24 S.p.A.

Sede legale in Milano (MI), Via Dei Piatti 11, 20122

Capitale Sociale Euro 5.017.720 i.v.

C.F. e numero di iscrizione al Registro Imprese di Milano Monza Brianza Lodi 1014428092
R.E.A. di Milano n. 2509150

RELAZIONE ILLUSTRATIVA REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2441, CO. 4 E 6 DEL CODICE CIVILE, NONCHÉ PREDISPOSTA A BENEFICIO INFORMATIVO DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

UCapital24

CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA

L'Assemblea degli Azionisti di UCapital24 S.p.A. (di seguito, la "**Società**") è convocata, in sede ordinaria e straordinaria, in prima convocazione per il giorno 29 aprile 2022, alle ore 17.00, presso la sede legale della Società, in via Via Dei Piatti 11, 20122, Milano (MI) e, occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 3 maggio 2022, stessi orario e luogo, per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno

Parte Ordinaria

1. Approvazione dell'operazione di investimento con Swisstech Consulting S.r.l.s.; Delibere inerenti e conseguenti.

Parte Straordinaria

1. Aumento di capitale sociale per massimi euro 2.000.000,00, comprensivi di sovrapprezzo, mediante emissione di massime 1.587.301 azioni ordinarie di nuova emissione, aventi godimento regolare, al prezzo di euro 1,26 ad azione, di cui: (i) euro 600.000, corrispondenti a n. 476.190 azioni, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441 co. 4 e 6 del Codice civile, in quanto riservato ai soci di Swisstech Consulting S.r.l.s., da liberarsi mediante il conferimento in natura dell'intero capitale sociale di Swisstech Consulting S.r.l.s. da questi detenuto; e (ii) euro 1.400.000, corrispondenti a n. 1.111.111 azioni, da offrirsi in opzione ai soci della Società ai sensi dell'art. 2441 del Codice civile; Delibere inerenti e conseguenti;
2. Modifica dell'art. 5 dello Statuto della Società. Delibere inerenti e conseguenti;
3. Varie ed eventuali.

***

Parte Ordinaria

1. ***Approvazione dell'operazione di investimento con Swisstech Consulting S.r.l.s. Delibere inerenti e conseguenti.***

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione vi ha convocati in sede ordinaria per proporVi l'approvazione dell'operazione di investimento con Swisstech Consulting S.r.l.s. (di seguito, "**Swisstech**"), che prevede l'integrazione di quest'ultima e della Società (di seguito, la "**Transazione**"). La Transazione prevede, in particolare, che la Società deliberi un aumento di capitale a pagamento, con esclusione del diritto di opzione, per un importo

onnicomprensivo di massimi euro 600.000, comprensivi di sovrapprezzo, corrispondenti a n. 476.190 azioni, al prezzo di euro 1,26, da riservarsi in sottoscrizione ai soci di Swisstech e da liberarsi mediante il conferimento in natura *ex* art. 2343 del Codice civile dell'intero capitale sociale di Swisstech (di seguito, l'"**Aumento di Capitale Riservato**").

Gli aspetti specifici di tale aumento di capitale sono illustrati nella parte della presente relazione relativa al primo punto all'ordine del giorno della parte straordinaria della presente adunanza dell'Assemblea dei soci, redatta ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2441, co. 4 e 6 del Codice civile, alla quale si fa espresso rinvio per quanto di seguito non espressamente specificato.

In proposito, il Presidente evidenzia la necessità che Swisstech Consulting S.r.l.s. sia preliminarmente trasformata in S.r.l., stante il divieto per le S.r.l.s. di avere persone giuridiche, precisando che i soci di Swisstech hanno già fornito la loro inequivocabile disponibilità ad effettuare la trasformazione.

Si precisa, altresì, che la Transazione sarebbe perfezionata contestualmente alla delibera dell'Assemblea dei soci, previa sottoscrizione del relativo Accordo di Investimento tra la Società e i soci di Swisstech.

Si evidenzia, inoltre, che il Consiglio di Amministrazione ha determinato, ai fini della sottoscrizione dell'Aumento di Capitale Riservato, il prezzo di emissione delle azioni in euro 1,26 per azione, corrispondente al prezzo di emissione delle azioni ordinarie in sede di ultimo aumento di capitale deliberato dall'assemblea straordinaria del 15 giugno 2021.

In proposito, il Consiglio di Amministrazione evidenzia che la Transazione non costituisce un'operazione di *reverse takeover* di cui all'art. 14 del Regolamento Emittenti AIM Italia, né oltrepassa il valore degli indici di rilevanza di cui alla Scheda Tre dello stesso. Swisstech, peraltro, è una *start-up* costituita nel mese di aprile 2021: la neo-costituzione della stessa, pertanto, non consente di avere a disposizione documentazione contabile ufficiale e approvata dagli organi sociali da cui si evincano dati contabili completi ed esaustivi. In proposito, il Presidente segnala pertanto come la non riconducibilità della Transazione nell'ambito delle operazioni di *reverse takeover* sia a questo punto evincibile dal rapporto fra la valorizzazione della società Swisstech Consulting S.r.l.s attribuita in sede di aumento di capitale e la capitalizzazione della Società.

La Transazione si inserisce nell'ambito della strategia della Società di ampliare i servizi offerti. In particolare, Swisstech è specializzata nella programmazione e vendita di sistemi automatici e algoritmici di *trading* specializzati nel mercato *Forex*. In particolare, la Società progetta e vende un *software* che analizza i cambi valutari, grazie a meccanismi di intelligenza artificiale, nonché filtra le notizie operando sia *long*, sia *short*, sul mercato.

Swisstech è quindi una società di servizi *fintech*, fondata da Tommaso Zapparata e Gian Pietro Beltrando nel corso del secondo semestre del 2021. Swisstech ha oggi al suo attivo già oltre 2000 clienti, gestiti da un *team* di 12 *Sales Manager* distribuiti su tutto il territorio nazionale, e ha raggiunto in pochi mesi un livello di fatturato mensile di euro 300.000 grazie alla forte componente di innovazione dei suoi servizi e al suo approccio commerciale.

Il Consiglio di Amministrazione spiega quindi che la Transazione è finalizzata a consentire lo sviluppo di sinergie commerciali e di *business* tra l'infrastruttura *social* della Società e la rete di vendita e la tecnologia di Swisstech, e ciò al fine di incrementarne la diffusione sul mercato attraverso i canali *social* forniti dalla Società, nonché al fine di incrementare la diffusione sul mercato dei prodotti e servizi della Società attraverso l'approccio commerciale di Swisstech.

Tanto premesso, si precisa che la Transazione costituisce un importante momento di sviluppo per la Società. Grazie alla Transazione, infatti, la Società integrerà nel corso del 2022 tutti i clienti oggi gestiti da Swisstech e svilupperà un fatturato previsto in circa euro 2.000.000. Contestualmente, il *team* commerciale di Swisstech verrà integrato nella Società e prenderà in carico la vendita di tutti i servizi *premium* e i servizi *B2C* offerti dalla Società. Questi ultimi includono anche il nuovo servizio di *Market Intelligence* che verrà lanciato nel corso del mese di marzo, oltre che i servizi *fintech* come il *trading system* dedicato ai *trader* e le soluzioni *white label* ideate per gli operatori finanziari.

Con il perfezionamento della Transazione, sia Gian Pietro Beltrando, sia Tommaso Zapparrata assumeranno ruoli manageriali e Zapparrata, in particolare, avrà la responsabilità di assicurare l'integrazione del *team* commerciale e di gestire la rete di vendita.

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

"L'Assemblea dei soci, in sede ordinaria, preso atto della Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione

delibera

1. *di approvare l'operazione di investimento con Swisstech Consulting S.r.l.s., così come proposta e illustrata dal Consiglio di Amministrazione;*
2. *di conferire ogni e più ampio potere al Consiglio di Amministrazione, e per esso al suo presidente, per dare esecuzione alla menzionata operazione, nonché per provvedere a tutti gli ulteriori adempimenti e formalità conseguenti e, in genere, per provvedere a tutto quanto occorra per la completa esecuzione della presente deliberazione"*

***

Parte Straordinaria

1. ***Aumento di capitale sociale per massimi euro 2.000.000,00, comprensivi di sovrapprezzo, mediante emissione di massime 1.587.301 azioni ordinarie di nuova emissione, aventi godimento regolare, al prezzo di euro 1,26 ad azione, di cui: (i) euro 600.000, corrispondenti a n. 476.190 azioni, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441 co. 4 e 6 del Codice civile, in quanto riservato ai soci di Swisstech Consulting S.r.l.s., da liberarsi mediante il conferimento in natura dell'intero capitale sociale di Swisstech Consulting S.r.l.s. da questi detenuto; e (ii) euro 1.400.000, corrispondenti a n. 1.111.111 azioni, da offrirsi in opzione ai soci della Società ai sensi dell'art. 2441 del Codice civile. Delibere inerenti e conseguenti.***

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione vi ha convocati in sede straordinaria per proporVi l'approvazione di un aumento del capitale sociale della Società, per massimi euro 2.000.000,00, comprensivi di sovrapprezzo, mediante emissione di massime 1.587.301 azioni ordinarie di nuova emissione, aventi godimento regolare, al prezzo di euro 1,26 ad azione, così ripartito: (i) euro 600.000, corrispondenti a n. 476.190 azioni, prive di indicazione del valore nominale, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441 co. 4 e 6 del Codice civile, in quanto riservato ai soci di Swisstech Consulting S.r.l.s., da liberarsi mediante il conferimento in natura dell'intero capitale sociale di Swisstech Consulting S.r.l.s. da questi detenuto (di seguito, l'"**Aumento di Capitale Riservato**"; e (ii) euro 1.400.000, corrispondenti a n. 1.111.111 azioni, prive di indicazione del valore nominale, da offrirsi in opzione ai soci della Società ai sensi dell'art. 2441 del Codice civile a pagamento e in forma scindibile, da liberarsi in danaro, anche mediante compensazione di crediti, da eseguirsi entro il 30 agosto 2022 (di seguito, l'"**Aumento di Capitale in Opzione**").

Aumento di capitale Riservato.

Con riferimento all'Aumento di Capitale Riservato, il Consiglio di Amministrazione della Società intende illustrarVi, ai sensi dell'art. 2441, co. 4 e 6 del Codice civile: (i) la Transazione; (ii) le ragioni dell'esclusione del diritto di opzione e del conferimento in natura; (iii) i criteri per determinare il prezzo di emissione delle azioni.

Illustrazione della Transazione.

Il Consiglio di Amministrazione della Società ha convocato l'Assemblea dei soci in sede

straordinaria per deliberare l'Aumento di Capitale Riservato (come sopra definito).

Si precisa, altresì, che la Transazione sarebbe perfezionata contestualmente alla delibera dell'Assemblea dei soci, previa sottoscrizione del relativo Accordo di Investimento tra la Società e i soci di Swisstech.

All'Aumento di Capitale Riservato saranno applicate le disposizioni di cui agli artt. 2343, 2343-*ter*, 2343-*quater* e 2440 del Codice civile in materia di aumenti di capitale sociale da liberarsi mediante conferimenti di beni in natura.

Revicom S.r.l. in qualità di esperto indipendente (di seguito, l'"**Esperto Indipendente**") hanno predisposto la valutazione dell'esperto indipendente relativa al conferimento in natura delle partecipazioni detenute dai soci di Swisstech a liberazione dell'Aumento di Capitale Riservato, emettendo la valutazione di Swisstech ai sensi e per gli effetti degli articoli 2343, 2343–*ter*, co. 2, lett. b) e 2440 del Codice civile.

A tal proposito, si evidenzia che il Consiglio di Amministrazione, ai sensi dell'articolo 2343-*quater* del Codice civile è tenuto a verificare, nel termine di 30 giorni dal conferimento delle partecipazioni se, successivamente alla data di riferimento della valutazione dell'esperto indipendente, si siano verificati fatti nuovi rilevanti tali da modificare sensibilmente il valore delle partecipazioni conferite.

Il Consiglio di Amministrazione dovrà altresì verificare la sussistenza dei requisiti di professionalità e indipendenza dell'Esperto Indipendente. Qualora gli amministratori ritengano che siano intervenuti i menzionati fatti nuovi rilevanti o che non sussistano i requisiti di professionalità e/o di indipendenza dell'Esperto che ha redatto la valutazione, essi dovranno richiedere al tribunale competente, ai sensi dell'articolo 2343 del Codice civile la nomina di un nuovo esperto il quale dovrà effettuare una nuova valutazione delle partecipazioni ai sensi della suddetta disposizione, con conseguente inalienabilità delle azioni emesse a fronte del conferimento fino a che tale procedura non sia stata completata.

Qualora non siano intervenuti fatti nuovi rilevanti, il Consiglio di Amministrazione provvederà all'iscrizione presso il competente Registro delle Imprese di una dichiarazione, la quale attesti, *inter alia*: (a) che il valore assegnato ai beni conferiti è almeno pari a quello loro attribuito ai fini della determinazione del capitale sociale; (b) che non sono intervenuti fatti nuovi rilevanti di cui all'art. 2343-*quater* del Codice civile che abbiano inciso sulla valutazione dei beni conferiti; e (c) la sussistenza dell'idoneità dei requisiti di professionalità e di indipendenza dell'esperto indipendente.

Ragioni dell'Aumento di Capitale Riservato.

La Transazione si inserisce nell'ambito della strategia della Società di ampliare i servizi offerti. In particolare, Swisstech è specializzata nella programmazione e vendita di sistemi automatici e algoritmici di *trading* specializzati nel mercato *Forex*. In particolare, la Società progetta e vende un *software* che analizza i cambi valutari, grazie a meccanismi di intelligenza artificiale, nonché filtra le notizie operando sia *long*, sia *short*, sul mercato. Swisstech è quindi una società di servizi *fintech*, fondata da Tommaso Zapparata e Gian Pietro Beltrando nel corso del secondo semestre del 2021. Swisstech ha oggi al suo attivo già oltre 2000 clienti, gestiti da un *team* di 12 *Sales Manager* distribuiti su tutto il territorio nazionale, e ha raggiunto in pochi mesi un livello di fatturato mensile di euro 300.000 grazie alla forte componente di innovazione dei suoi servizi e al suo approccio commerciale.

Il Consiglio di Amministrazione spiega quindi che la Transazione è finalizzata a consentire lo sviluppo di sinergie commerciali e di *business* tra l'infrastruttura *social* della Società e la rete di vendita e la tecnologia di Swisstech, e ciò al fine di incrementarne la diffusione sul mercato attraverso i canali *social* forniti dalla Società, nonché al fine di incrementare la diffusione sul mercato dei prodotti e servizi della Società attraverso l'approccio commerciale di Swisstech.

Tanto premesso, si precisa che la Transazione costituisce un importante momento di sviluppo per la Società. Grazie alla Transazione, infatti, la Società integrerà nel corso del 2022 tutti i clienti oggi gestiti da Swisstech e svilupperà un fatturato previsto in circa euro 2.000.000. Contestualmente, il *team* commerciale di Swisstech verrà integrato nella Società e prenderà in carico la vendita di tutti i servizi *premium* e i servizi *B2C* offerti dalla Società. Questi ultimi includono anche il nuovo servizio di *Market Intelligence* che verrà lanciato nel corso del mese di marzo, oltre che i servizi *fintech* come il *trading system* dedicato ai *trader* e le soluzioni *white label* ideate per gli operatori finanziari.

Con il perfezionamento della Transazione, sia Gian Pietro Beltrando, sia Tommaso Zapparrata assumeranno ruoli manageriali e Zapparrata, in particolare, avrà la responsabilità di assicurare l'integrazione del *team* commerciale e di gestire la rete di vendita.

Valutazione del conferimento e determinazione del prezzo di emissione delle azioni.

Al fine di procedere alla valutazione dei beni oggetto del conferimento, è stato nominato ai sensi e per gli effetti degli artt. 2343, 2343-*ter*, co. 2, lett. b) e 2440 del Codice civile e, in particolare, l'Esperto Indipendente (come sopra definito) per effettuare la valutazione di Swisstech.

Sul punto si evidenzia che la relazione dell'Esperto Indipendente (come sopra definito),

rilasciata in data 13 aprile 2022, è stata messa a disposizione del pubblico nei termini e secondo le modalità di legge.

Sulla base delle risultanze peritali, determinate dall'Esperto Indipendente ai sensi del citato art. 2343-*ter* del Codice civile, emerge che alla totalità delle partecipazioni detenute dai soci di Swisstech sia complessivamente attribuito un valore pari a euro 600.000. Il Consiglio di Amministrazione ritiene, comunque, che il valore complessivo del conferimento debba essere determinato nella misura pari a quanto contrattualmente pattuito con i conferenti soci di Swisstech, che risulta essere pari proprio a euro 600.000. I già menzionati accordi prevedono, infatti, che (i) l'Aumento di Capitale Riservato sia deliberato per massimi euro 600.000 e che le azioni di nuova emissione rivenienti dalla sottoscrizione dell'Aumento di Capitale Riservato abbiano un prezzo di sottoscrizione pari a euro 1,26 per azione. Si segnala che il già menzionato prezzo di sottoscrizione è di poco inferiore al patrimonio netto per azione (pari, alla data del 30 giugno 2021, a circa euro 1,36), ma è superiore alla media aritmetica del prezzo delle azioni della Società registrata nell'ultimo semestre (pari a circa euro 1,20).

Si procederà, pertanto, all'emissione di massime n. 476.190 azioni ordinarie, aventi le stesse caratteristiche di quelle in circolazione. Si segnala che le azioni emesse saranno soggette a specifici impegni di *lock-up* da parte di alcuni dei soci di Swisstech e, in particolare, da parte di Tommaso Zapparata e Gian Pietro Beltrando della durata di 12 mesi a decorrere dalla data del conferimento.

Alla luce della valutazione dei beni oggetto del conferimento, effettuata dall'Esperto Indipendente, il valore attribuito – ai fini della determinazione del capitale sociale da offrire in sottoscrizione ai soci di Swisstech – alle partecipazioni da questi detenute nella stessa, in conformità a quanto previsto dagli artt. 2343 e 2343-*ter*, co. 2, lett. b) del Codice civile è almeno pari al valore dell'Aumento di Capitale Riservato.

In conformità a quanto prescritto dall'art. 2441, co. 6 del Codice civile, pertanto, il Consiglio di Amministrazione ha stabilito che il prezzo delle massime n. 476.190 azioni di nuova emissione rinvenienti dalla sottoscrizione dell'aumento di capitale tramite il conferimento sarà pari ad un prezzo di sottoscrizione di euro 1,26 per azione.

Si evidenzia che, ai sensi dell'art. 2441, co. 6 del Codice civile, la congruità del prezzo di emissione dovrà essere attestata dal parere che dovrà essere rilasciato dal Collegio Sindacale della Società ai sensi della medesima disposizione.

A tale riguardo, si precisa che il Collegio Sindacale ha dichiarato di rinunciare al termine previsto dall'art. 2441, co. 6 del Codice civile.

Aumento di Capitale in Opzione.

Con riferimento all'Aumento di Capitale in Opzione, il Consiglio di Amministrazione della Società intende illustrarVi, a beneficio informativo di tutti i soci della Società, l'Aumento di Capitale in Opzione (come sopra definito).

Si evidenzia, anzitutto, che il Consiglio di Amministrazione ha determinato, ai fini della sottoscrizione dell'Aumento di Capitale in Opzione, il prezzo di emissione delle azioni in euro 1,26 per azione, corrispondente al prezzo di emissione delle azioni ordinarie in sede di ultimo aumento di capitale deliberato dall'assemblea straordinaria del 15 giugno 2021, nonché al prezzo di emissione delle azioni con riferimento all'Aumento di Capitale in Opzione.

L'Aumento di Capitale in Opzione dovrà essere eseguito entro il 30 agosto 2022 e, qualora entro tale data l'Aumento di Capitale in Opzione non risultasse interamente sottoscritto, il capitale sociale si intenderà aumentato per un importo pari alle sottoscrizioni raccolte fino a tale data, conformemente a quanto previsto dall'art. 2439, co. 2 del Codice civile, ferma restando l'immediata efficacia delle sottoscrizioni raccolte dopo l'iscrizione a Registro Imprese della deliberazione relativa all'Aumento di Capitale in Opzione. L'Aumento di Capitale in Opzione ha l'obiettivo di consentire alla Società di ottenere tutte le risorse necessarie in questa fase per garantire il buon perseguimento e la conclusione del progetto di internazionalizzazione della piattaforma.

2. ***Modifica dell'art. 5 dello Statuto della Società. Delibere inerenti e conseguenti;***

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione vi ha convocati in sede straordinaria per proporVi l'approvazione della modifica dell'art. 5 dello Statuto della Società derivante dall'approvazione dell'Aumento di Capitale Riservato, così come di seguito riportato, nella versione vigente e in quella proposta.

Testo Vigente	Testo Proposto
Articolo 5	Articolo 5
Il capitale sociale è di euro 5.017.720 (cinquemilioni diciassettemila settecentoventi) ed è diviso in: n. 4.847.720 (quattromilioni	Il capitale sociale è di euro ~~5.017.720~~**5.617.720** (~~cinquemilioni diciassettemila settecentoventi~~**cinquemilioniseicentodiciassettemilasettecentoventi**) ed è diviso in: n.

ottocentoquarantasettemila settecentoventi) azioni ordinarie e n. 170.000 (centosettantamila) azioni speciali B ("Azioni B" e congiuntamente alle azioni ordinarie "Azioni"), tutte senza valore nominale. [IL RESTO RIMASTO INVARIATO]	~~4.847.7205~~**.323.910** (~~quattromilioni ottocentoquarantasettemila settecentoventi~~**cinquemilionitrecentoventitre milanovecentodieci**) azioni ordinarie e n. 170.000 (centosettantamila) azioni speciali B ("Azioni B" e congiuntamente alle azioni ordinarie "Azioni"), tutte senza valore nominale. **L'Assemblea straordinaria della Società, in data 29 aprile 2022 ha deliberato di aumentare il capitale sociale per massimi euro 2.000.000,00, mediante emissione di massime 1.587.301 azioni ordinarie di nuova emissione, aventi godimento regolare, al prezzo di euro 1,26 ad azione, così ripartito: (i) euro 600.000, corrispondenti a n. 476.190 azioni, prive di indicazione del valore nominale, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441 co. 4 e 6 del Codice civile, in quanto riservato ai soci di Swisstech Consulting S.r.l.s., da liberarsi mediante il conferimento in natura dell'intero capitale sociale di Swisstech Consulting S.r.l.s. da questi detenuto; e (ii) euro 1.400.000, corrispondenti a n. 1.111.111 azioni, da offrirsi in opzione ai soci della Società ai sensi dell'art. 2441 del Codice civile a pagamento e in forma scindibile, da liberarsi in danaro, anche mediante compensazione di crediti certi, liquidi ancorché eventualmente non ancora esigibili, prive di indicazione del valore nominale, da eseguirsi entro il 30 agosto 2022.** [IL RESTO RIMASTO INVARIATO]

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

"L'Assemblea dei soci, in sede ordinaria, preso atto della Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione, presa visione del parere di congruità del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 2441,

co. 6 del Codice civile e vista la relazione di stima ai sensi degli artt. 2343, 2343-ter, co. 2, lett. b) e 2440 del Codice civile,

delibera

- *di aumentare il capitale sociale per massimi euro 2.000.000,00, mediante emissione di massime 1.587.301 azioni ordinarie di nuova emissione, aventi godimento regolare, al prezzo di euro 1,26 ad azione, così ripartito: (i) euro 600.000, corrispondenti a n. 476.190 azioni, prive di indicazione del valore nominale, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441 co. 4 e 6 del Codice civile, in quanto riservato ai soci di Swisstech Consulting S.r.l.s., da liberarsi mediante il conferimento in natura dell'intero capitale sociale di Swisstech Consulting S.r.l.s. da questi detenuto (di seguito, l'"**Aumento di Capitale Riservato**"; e (ii) euro 1.400.000, corrispondenti a n. 1.111.111 azioni, da offrirsi in opzione ai soci della Società ai sensi dell'art. 2441 del Codice civile a pagamento e in forma scindibile, da liberarsi in danaro, anche mediante compensazione di crediti certi, liquidi ancorché eventualmente non ancora esigibili, prive di indicazione del valore nominale, da eseguirsi entro il 30 agosto 2022 (di seguito, l'"**Aumento di Capitale in Opzione**");*
- *di approvare le conseguenti modifiche statutarie all'art. 5 dello Statuto sociale, inserendo la seguente clausola transitoria: "L'Assemblea straordinaria della Società, in data [*] ha deliberato di aumentare il capitale sociale per massimi euro 2.000.000,00, mediante emissione di massime 1.587.301 azioni ordinarie di nuova emissione, aventi godimento regolare, al prezzo di euro 1,26 ad azione, così ripartito: (i) euro 600.000, corrispondenti a n. 476.190 azioni, prive di indicazione del valore nominale, con esclusione del diritto di opzione ai sensi dell'art. 2441 co. 4 e 6 del Codice civile, in quanto riservato ai soci di Swisstech Consulting S.r.l.s., da liberarsi mediante il conferimento in natura dell'intero capitale sociale di Swisstech Consulting S.r.l.s. da questi detenuto; e (ii) euro 1.400.000, corrispondenti a n. 1.111.111 azioni, da offrirsi in opzione ai soci della Società ai sensi dell'art. 2441 del Codice civile a pagamento e in forma scindibile, da liberarsi in danaro, anche mediante compensazione di crediti certi, liquidi ancorché eventualmente non ancora esigibili, prive di indicazione del valore nominale, da eseguirsi entro il 30 agosto 2022";*
- *di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione e Amministratore Delegato ogni più ampio potere in relazione alla presente deliberazione, ivi compresi quelli di perfezionare il conferimento delle quote dei soci di Swisstech e di effettuare le necessarie dichiarazioni ed annotazioni, nonché di apportare allo statuto le eventuali integrazioni o modifiche richieste dal notaio rogante o da Borsa Italiana S.p.A o dal Nomad;*
- *di autorizzare il Presidente del Consiglio di Amministrazione e Amministratore Delegato, con pieni poteri e con facoltà di nominare eventuali procuratori speciali, a depositare e pubblicare, ai sensi di legge, il testo aggiornato dello Statuto Sociale con le variazioni allo stesso apportate a seguito dell'esecuzione degli aumenti di capitale."*

UCapital24

***

Milano 30 marzo 2022

Gianmaria Feleppa

Presidente del Consiglio di Amministrazione

UCAPITAL24 S.p.A.

20123 Milano · via dei Piatti, 11 · tel. +39 02 45377149

web: www.ucapital24.com · mail: info@ucapital24.com · pec: ucapital24srl@legalmail.it

Reg. Imprese, Codice Fiscale e Partita Iva 10144280962 · R.E.A. Milano n. 2509150

SUB 3

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione:	UCAPITAL24 S.P.A.
Sede:	VIA MOLINO DELLE ARMI, 11 MILANO MI
Capitale sociale:	4.382.800,00
Capitale sociale interamente versato:	sì
Codice CCIAA:	MI
Partita IVA:	10144280962
Codice fiscale:	10144280962
Numero REA:	2509150
Forma giuridica:	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO):	631130
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	sì
Denominazione della società capogruppo:	UCAPITAL24 SPA
Paese della capogruppo:	ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

Bilancio al 31/12/2021

Stato Patrimoniale Ordinario

	31/12/2021	31/12/2020
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
1) costi di impianto e di ampliamento	459.958	584.340
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.567.635	1.187.108
7) altre	290.154	-
Totale immobilizzazioni immateriali	*2.317.747*	*1.771.448*
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
2) impianti e macchinario	3.277	3.330

4) altri beni	16.843	21.440
Totale immobilizzazioni materiali	*20.120*	*24.770*
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
a) imprese controllate	5.400.000	4.860.000
Totale partecipazioni	*5.400.000*	*4.860.000*
Totale immobilizzazioni finanziarie	*5.400.000*	*4.860.000*
Totale immobilizzazioni (B)	*7.737.867*	*6.656.218*
C) Attivo circolante		
II - Crediti	-	-
1) verso clienti	430.547	4.000
esigibili entro l'esercizio successivo	430.547	4.000
5-bis) crediti tributari	227.784	444.642
esigibili entro l'esercizio successivo	227.784	444.642
5-quater) verso altri	65.578	102.699
esigibili entro l'esercizio successivo	5.578	18.699
esigibili oltre l'esercizio successivo	60.000	84.000
Totale crediti	*723.909*	*551.341*
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	40.131	141.013
Totale disponibilita' liquide	*40.131*	*141.013*
Totale attivo circolante (C)	*764.040*	*692.354*
D) Ratei e risconti	**118.411**	**198.312**
Totale attivo	*8.620.318*	*7.546.884*
Passivo		
A) Patrimonio netto	**6.960.004**	**6.644.385**
I - Capitale	5.017.720	4.247.800
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.966.664	4.792.750
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(1.024.380)	(2.396.165)
Totale patrimonio netto	6.960.004	6.644.385
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**42.663**	**30.896**
D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti	4.100	4.100
esigibili entro l'esercizio successivo	-	4.100
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.100	-
4) debiti verso banche	136.522	126.085
esigibili entro l'esercizio successivo	10.945	13.337
esigibili oltre l'esercizio successivo	125.577	112.748
6) acconti	770	700
esigibili entro l'esercizio successivo	770	700

7) debiti verso fornitori	301.529	307.979
esigibili entro l'esercizio successivo	301.529	307.979
9) debiti verso imprese controllate	105.000	-
esigibili entro l'esercizio successivo	105.000	-
11) debiti verso controllanti	750.000	-
esigibili entro l'esercizio successivo	750.000	-
12) debiti tributari	11.143	2.295
esigibili entro l'esercizio successivo	11.143	2.295
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.462	10.168
esigibili entro l'esercizio successivo	19.462	10.168
14) altri debiti	70.804	85.619
esigibili entro l'esercizio successivo	70.804	85.619
Totale debiti	*1.399.330*	*536.946*
E) Ratei e risconti	**218.321**	**334.657**
Totale passivo	*8.620.318*	*7.546.884*

Conto Economico Ordinario

	31/12/2021	31/12/2020
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	618.433	122.850
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	239.811	-
5) altri ricavi e proventi	-	-
altri	133.381	72.783
Totale altri ricavi e proventi	*133.381*	*72.783*
Totale valore della produzione	*991.625*	*195.633*
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.359	3.239
7) per servizi	773.687	977.662
8) per godimento di beni di terzi	166.060	149.519
9) per il personale	-	-
a) salari e stipendi	350.450	318.985
b) oneri sociali	96.672	85.504
c) trattamento di fine rapporto	28.593	23.650
Totale costi per il personale	*475.715*	*428.139*
10) ammortamenti e svalutazioni	-	-
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	548.838	520.934
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.757	6.612

Totale ammortamenti e svalutazioni	*555.595*	*527.546*
14) oneri diversi di gestione	40.706	6.046
Totale costi della produzione	*2.013.122*	*2.092.151*
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	**(1.021.497)**	**(1.896.518)**
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari	-	-
d) proventi diversi dai precedenti	-	-
altri	-	12
Totale proventi diversi dai precedenti	-	*12*
Totale altri proventi finanziari	-	*12*
17) interessi ed altri oneri finanziari	-	-
altri	2.883	490
Totale interessi e altri oneri finanziari	*2.883*	*490*
17-bis) utili e perdite su cambi	-	831
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	*(2.883)*	*353*
D) Rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie		
19) svalutazioni	-	-
a) di partecipazioni	-	500.000
Totale svalutazioni	-	*500.000*
Totale delle rettifiche di valore di attivita' e passivita' finanziarie (18-19)	-	*(500.000)*
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)	**(1.024.380)**	**(2.396.165)**
21) Utile (perdita) dell'esercizio	**(1.024.380)**	**(2.396.165)**

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	Importo al 31/12/2021	Importo al 31/12/2020
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.024.380)	(2.396.165)
Interessi passivi/(attivi)	(54.905)	(353)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	*(1.079.285)*	*(2.396.518)*
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	28.593	
Ammortamenti delle immobilizzazioni	555.595	527.546
Svalutazioni per perdite durevoli di valore		500.000
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1.339.999	16.547
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	*1.924.187*	*1.044.093*
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	*844.902*	*(1.352.425)*
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(426.547)	(4.000)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(6.450)	183.517
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	79.901	163.304
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(116.336)	262.878
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	824.914	(161.984)
Totale variazioni del capitale circolante netto	*355.482*	*443.715*
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	*1.200.384*	*(908.710)*
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	54.905	353
(Utilizzo dei fondi)	(16.826)	
Altri incassi/(pagamenti)	(316.327)	
Totale altre rettifiche	*(278.248)*	*353*
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	***922.136***	***(908.357)***
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(8.923)	(2.533)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(1.095.136)	(26.010)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	***(1.104.059)***	***(28.543)***
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	(2.392)	14.169

Accensione finanziamenti	83.433	
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	***81.041***	***14.169***
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	***(100.882)***	***(922.731)***
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	141.013	1.063.744
Danaro e valori in cassa		141.013
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	141.013	1.063.744
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	40.131	141.013
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	40.131	141.013
Differenza di quadratura		

Nota integrativa, parte iniziale

Introduzione

Signori Soci, la presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2021.

La società svolge come attività principale lo sviluppo e la produzione di piattaforme web, social network, applicativi e altre soluzioni informatiche nei settori della finanza, immobiliare e imprese in generale.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del codice civile ed ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del codice civile, mentre il rendiconto finanziario è stato redatto ai sensi dell'art. 2425-ter.

La nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3 del codice civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente nota integrativa, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

Commento

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza, della rilevanza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Ai sensi dell'art. 2423-bis c.1 punto 1-bis C.C., la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto. Nella redazione del bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria e sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di

chiusura dell'esercizio. Si è peraltro tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo. La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri

Continuità aziendale

Gli Amministratori dell'Emittente indicano di aver valutato sulla base delle informazioni disponibili alla data del 31 dicembre 2021, sulla base delle proiezioni di cassa a dodici mesi, nonché sulla base degli ulteriori fatti intercorsi successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, sussistente il presupposto della continuità aziendale. A conferma di tale sussistenza, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della società il piano di sviluppo 2022-2024 che prevede una accelerazione del business anche in ottica dell'integrazione della società target Swisstech Conslting S.r.l.s. con conseguente miglioramento dei risultati economici e finanziari. Pertanto, i flussi di cassa generati dalla gestione corrente comprensivi anche delle risorse che si prevede verranno raccolte attraverso gli aumenti di capitale la cui proposta è stata già deliberata dal Consiglio di Amministrazione, sono più che sufficienti alla copertura del fabbisogno finanziario corrente.

Inoltre, se dalle valutazioni che il management compirà nei prossimi mesi in base al raggiungimento degli obiettivi target prefissati si dovessero verificare ulteriori ritardi nel conseguimento di ricavi nella misura stimata, tali da rendere necessaria la copertura del relativo fabbisogno o, ci fosse la necessità di accelerare nel piano degli investimenti, si conferma la disponibilità del socio Ucapital LTD a supportare Ucapital 24 S.p.A. per possibili interventi e/o eventuali fabbisogni di cassa futuri e comunque per i prossimi 12 mesi dalla data odierna, così come da lettera di impegno sottoscritta in data 11 aprile 2022.

Sulla base del piano di sviluppo 2022-2024 e di quanto esposto nei paragrafi precedenti, il Consiglio di Amministrazione della capogruppo ritiene che avrà sufficienti disponibilità finanziarie e patrimoniali per il proseguimento della sua attività per un periodo di almeno 12 mesi dalla data dell'approvazione del presente documento.

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e le informazioni di natura contabile contenute nella presente nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del conto economico non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come invece facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del codice civile.

Ai sensi dell'art. 2424 del codice civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Commento

Ai sensi dell'articolo 2423 del codice civile si precisa che sono state derogate alcune previsioni in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa in quanto si ritiene che la loro osservanza abbia effetti irrilevanti. In particolare in tema di rilevazione e valutazione dei crediti e debiti di cui all'art. 8) primo comma del 2423 si fa presente che non è stato adottato il metodo del costo ammortizzato. I criteri di valutazione adottati verranno descritti analiticamente nelle specifiche sezioni della presente nota integrativa.

Cambiamenti di principi contabili

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423-bis comma 2 del codice civile.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Commento

Ai sensi dell'art. 2423 ter del codice civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

Commento

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi inoltre non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 1 del codice civile si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del codice civile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

I valori contabili espressi in valuta sono stati iscritti, previa conversione in euro secondo il tasso di cambio vigente al momento della loro rilevazione, ovvero al tasso di cambio alla data di chiusura dell'esercizio sociale secondo le indicazioni del principio contabile OIC 26.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Costi di impianto e di ampliamento	5 anni in quote costanti
Brevetti e utilizzazione opere ingegno	5 anni in quote costanti

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

La contabilizzazione dei contributi pubblici ricevuti relativamente alle immobilizzazioni immateriali è avvenuta con il metodo indiretto. I contributi, pertanto, sono stati imputati al conto economico nella voce A5 "altri ricavi e proventi" e, quindi, rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Costi di impianto e di ampliamento

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo di stato patrimoniale con il consenso del Collegio Sindacale poiché aventi utilità pluriennale; tali costi sono stati ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni

Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono rilevati al costo di acquisto o di produzione comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

La contabilizzazione dei contributi pubblici ricevuti relativamente alle immobilizzazioni materiali è avvenuta con il metodo indiretto. I contributi, pertanto, sono stati imputati al conto economico nella voce A5 "altri ricavi e proventi" e, quindi, rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi. In questo caso la contropartita è stata la rilevazione di un credito d'imposta di cui all'attivo circolante.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1 n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali. .

Immobilizzazioni finanziarie

Partecipazioni

Le partecipazioni che alla data di chiusura dell'esercizio risultano durevolmente di valore inferiore al costo di acquisto sono state iscritte a tale minor valore.

Nel determinare l'ammontare della svalutazione si è tenuto conto della valutazione degli assets della partecipata e del valore del patrimonio netto della stessa.

Operazioni di locazione finanziarie

I beni acquisiti in locazione finanziaria sono contabilmente rappresentati, come previsto dal Legislatore, secondo il metodo patrimoniale con la rilevazione dei canoni leasing tra i costi di esercizio.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Per la rilevazione dei crediti iscritti nell'attivo circolante non è stata applicata la disciplina del costo ammortizzato come definito dall'art. 2426 c. 2 C.C. I crediti sono stati valutati al presumibile valore di realizzo con stanziamento del fondo svalutazione crediti, verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica della società.

Tale evenienza si è verificata ad esempio in presenza di crediti con scadenza inferiore ai dodici mesi o, in riferimento al criterio del costo ammortizzato, nel caso in cui i costi di transazione, le commissioni ed ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo o, ancora, nel caso di attualizzazione, in presenza di un tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei ricavi e/o costi comuni a più esercizi.

I risconti relativi principalmente a canoni di leasing, assicurazioni, consulenze, servizi professionali sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" mediante ripartizione dei costi comuni a più esercizi sulla base del principio di competenza.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte. La società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato. Ai fini di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica della società è stata mantenuta l'iscrizione al valore nominale.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a più esercizi.

I ratei relativi a costi del personale per ratei ferie, permessi, mensilità aggiuntive, interessi e competenze di conto corrente, servizi professionali sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" in base alla competenza degli stessi

Altre informazioni

Commento

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società, ai sensi dell'art.2427 n. 6-ter del codice civile, attesta che nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.

Nota integrativa, attivo

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Tale voce è composta da costi di impianto ed ampliamento e da diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno.

I costi di impianto ed ampliamento sono costituiti dalle spese necessarie alla costituzione, ovvero il compenso del notaio relativo all'atto di costituzione, i costi relativi all'aumento di capitale sociale avvenuto nel primo trimestre 2018, il compenso del perito che ha effettuato la valutazione della partecipazione oggetto di conferimento in natura in sede di costituzione della società, nonché dalle spese capitalizzate relative ai costi di quotazione. Si fa presente che per tali ultime tipologie di costo la società ha provveduto a richiedere ed ha ottenuto nel corso del 2020 l'accesso al relativo credito di imposta per quotazione di cui all'art. 1 comma 89 della legge 27 dicembre 2017 n. 205 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020".

I diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono costituiti da software di proprietà capitalizzato. Trattasi della piattaforma telematica sulla quale si basa l'attività della società.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Introduzione

Dopo l'iscrizione in conto economico delle quote di ammortamento dell'esercizio, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 2.317.747,00.

Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	769.660	1.835.010	-	2.604.670
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	185.320	647.902	-	833.222
Valore di bilancio	584.340	1.187.108	-	1.771.448
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	32.834	765.200	297.102	1.095.136
Ammortamento dell'esercizio	157.216	384.673	6.948	548.837
Totale variazioni	*(124.382)*	*380.527*	*290.154*	*546.299*
Valore di fine esercizio				
Costo	802.494	2.600.210	297.102	3.699.806
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	342.536	1.032.575	6.948	1.382.059
Valore di bilancio	459.958	1.567.635	290.154	2.317.747

Immobilizzazioni materiali

Introduzione

Le immobilizzazioni materiali sono costituita da impianti e macchinari e da altri beni materiali (mobili ed arredi e macchine ufficio).

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Introduzione

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 20.120,00; i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 29.221,00

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	3.600	36.862	40.462
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	270	15.422	15.692
Valore di bilancio	3.330	21.440	24.770
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	54	8.869	8.923
Ammortamento dell'esercizio	107	13.466	13.573
Totale variazioni	*(53)*	*(4.597)*	*(4.650)*
Valore di fine esercizio			
Costo	3.654	45.731	49.385
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	377	28.888	29.265
Valore di bilancio	3.277	16.843	20.120

Operazioni di locazione finanziaria

Introduzione

Nel seguente prospetto vengono riportate le informazioni richieste dal Legislatore allo scopo di rappresentare, seppure in via extracontabile, le implicazioni derivanti dalla differenza di contabilizzazione rispetto al metodo finanziario, nel quale l'impresa utilizzatrice rileverebbe il bene ricevuto in leasing tra le immobilizzazioni e calcolerebbe su tale bene le relative quote di ammortamento, mentre contestualmente rileverebbe il debito per la quota capitale dei canoni da pagare. In questo caso, nel conto economico si rileverebbero la quota interessi e la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio.

Operazioni di locazione finanziaria (locatario)

	Importo
Ammontare complessivo dei beni in locazione finanziaria al termine dell'esercizio	59.277
Ammortamenti che sarebbero stati di competenza dell'esercizio	14.819
Valore attuale delle rate di canone non scadute al termine dell'esercizio	18.203
Oneri finanziari di competenza dell'esercizio sulla base del tasso d'interesse effettivo	739

Commento

Leasing Mercedes Benz Financial contratto n. 0000000002525705

Veicolo Mercedes Benz Modello C220 AUTO 4 MATIC PREMIUM

Data stipula 31/07/2019

Decorrenza 06/08/2019

Durata mesi 36, canone mensile da euro 836

Maxicanone: euro 5.227,00

Opzione di acquisto: euro 22.252,00.

Immobilizzazioni finanziarie

Introduzione

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite ad inizio esercizio dalla partecipazione di controllo nella società UCAPITAL24 LTD, valutata e rilevata nello scorso esercizio al fair value per euro 500.000,00 sulla base di un valore di perizia per impairment test. Ucapital 24 LTD è detentore della tecnologia e del Know how connesso alle attività di UCAPITAL 24 Spa. Tale partecipazione di controllo è stata oggetto di conferimento da parte del socio di maggioranza UCAPITAL LTD a seguito di valutazione/perizia contestualmente alla costituzione della società. Si riportano i dati della società controllata:

Director	Mr. Gianmaria Feleppa
Registered Office	C/o Michael Filiou PLC Salisbury House 81, High Street Potters Bar Hertfordshire EN6 5AS
Registered number	11107665 (England and Wales)
Accountants	Michael Filiou Plc Chartered Certified Accountants www.michaelfiliou.com 81 High Street Potters Bar Hertfordshire EN6 5AS

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti di partecipazioni, altri titoli, strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	4.860.000	4.860.000
Valore di bilancio	4.860.000	4.860.000

Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	540.000	540.000
Totale variazioni	540.000	540.000
Valore di fine esercizio		
Costo	5.400.000	5.400.000
Valore di bilancio	5.400.000	5.400.000

Commento

L'incremento delle partecipazioni iscritte in bilancio deriva, come indicato in premessa, dall'operazione di reverse take over messa a punto e completata con la società Alphiewealth S.r.l.

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicate le partecipazioni relative ad imprese controllate nonché le ulteriori indicazioni richieste dall'art 2427 del codice civile.

Dettagli sulle partecipazioni iscritte nell'attivo immobilizzato in imprese controllate possedute direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
UCAPITAL24 LTD	HERTFORDSHIRE		-	-	100,000	-
ALPHIWEALTH SRL	ROMA	02604340907	500.000	553.305	100,000	5.400.000
Totale						5.400.000

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

Introduzione

Le immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

La partecipazione nella società controllata Alphiewealth s.r.l. iscritta a 5,4 milioni di euro presenta un differenziale negativo, rispetto al valore di patrimonio netto della controllata che alla data del 31 dicembre 2021 è pari a circa 0,6 milioni di euro.
L'amministratore unico alla data odierna ritiene che non sussistano perdite durevoli di valore della partecipazione tale per cui non sono state rilevate nel conto economico della società delle svalutazioni.
A supporto della suddetta previsione la società Alphiwealth ha predisposto un piano di cassa, in considerazione della futura ripresa del business già dal mese di maggio 2022. Tali flussi finanziari sono stati integrati nel piano consolidato del Gruppo Ucapital 24 che è stato oggetto di formale approvazione da parte degli Amministratori.
Se dalle valutazioni che il management compirà nei prossimi mesi in base al raggiungimento degli obiettivi target prefissati si dovessero verificare ulteriori ritardi nel conseguimento di ricavi nella misura stimata, tali da rendere necessaria la copertura del relativo fabbisogno o, ci fosse la necessità di accelerare nel piano degli investimenti, si conferma la disponibilità del socio Ucapital LTD a supportare Alphiwealth S.r.l per possibili interventi e/o eventuali fabbisogni di cassa futuri e comunque per i prossimi 12 mesi dalla data odierna, cosi come da lettera di impegno sottoscritta in data 11 aprile 2022.

In base all'art. 2426 3° comma CC: "Per le immobilizzazioni consistenti in partecipazioni in imprese controllate o collegate che risultino iscritte per un valore superiore a quello derivante dall'applicazione del criterio di valutazione

previsto dal successivo numero 4) o, se non vi sia obbligo di redigere il bilancio consolidato, al valore corrispondente alla frazione di patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio dell'impresa partecipata, la differenza dovrà essere motivata nella nota integrativa". Sulla base del principio di cui sopra si è proceduto alla svalutazione della partecipazione nella società Ucapital24 LTD sulla base delle valutazioni sopra descritteLe immobilizzazioni finanziarie presenti in bilancio non sono state iscritte ad un valore superiore al loro "fair value".

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'art. 2426 del Codice Civile. Si specifica che la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato ai sensi dell'articolo 12 comma 2 del D.lgs 139/2015 come precisato nella sezione relativa ai criteri di valutazione adottati.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti	4.000	426.547	430.547	430.547	-
Crediti tributari	444.642	(216.858)	227.784	227.784	-
Crediti verso altri	102.699	(37.121)	65.578	5.578	60.000
Totale	**551.341**	**172.568**	**723.909**	**663.909**	**60.000**

Commento

I crediti in scadenza oltre l'esercizio pari ad euro 60.000 sono costituiti da depositi cauzionali.

Di seguito il dettaglio dei crediti:

Il credito per ritenute di lavoro dipendente di euro 13.437 nonché del credito inps di euro 14.854 derivano da una doppia compensazione di F24 a zero. Si è opportunamente provveduto alla richiesta del rimborso del credito per quanto concerne l'inps nonché del recupero del credito derivante da 770 per le ritenute.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Introduzione

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei crediti iscritti nell'attivo circolante.

Dettagli sui crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

Area geografica	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
ITALIA	380.439	227.784	65.578	673.801
ESTERO	50.108	-	-	50.108

Totale	**430.547**	**227.784**	**65.578**	**723.909**

Disponibilità liquide

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni delle disponibilità liquide.

Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio
depositi bancari e postali	141.013	(100.882)	40.131
Totale	*141.013*	*(100.882)*	*40.131*

Ratei e risconti attivi

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti attivi.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	198.312	(79.901)	118.411
Totale ratei e risconti attivi	**198.312**	**(79.901)**	**118.411**

Commento

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
	Risconti attivi	198.312

Si evidenzia il relativo dettaglio:

Dettaglio	Importo esercizio corrente
Contratto leasing autovetture contratto Mercedes Benza Financial n. 0000000002525705	198.312
Servizi professionista provider Chartiq	1.471
Canoni locazione immobili Masada LTD	195.000
Totale ratei attivi	198.312

Oneri finanziari capitalizzati

Introduzione

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, comma 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve, se presenti in bilancio.

Analisi delle variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'es. prec. - Altre destinazioni	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - Decrementi	Altre variazioni - Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	4.247.800	-	769.920	-	-	-	5.017.720
Riserva da soprapprezzo delle azioni	4.792.750	-	-	2.396.165	570.080	-	2.966.664
Utile (perdita) dell'esercizio	(2.396.165)	2.396.165	-	-	-	(1.024.380)	(1.024.380)
Totale	**6.644.385**	**2.396.165**	**769.920**	**2.396.165**	**570.079**	**(1.024.380)**	**6.960.004**

Commento

Nel mese di giugno 2021 è stato approvato un aumento di capitale sociale in opzione per Euro 800.000 (incluso sovrapprezzo) sottoscritto integralmente nel mese di luglio 2021.

Mentre nel gennaio 2021 è stato acquisito dalla Società il rimanente 10% della controllata Alphiewealth pari ad Euro 540.000,00 di cui 405.000€ di sovrapprezzo.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti tre esercizi.

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	5.017.720	Capitale	B	-

Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.966.664	Capitale	A;B	-
Totale	**7.984.384**			**-**
Quota non distribuibile				7.984.384
Residua quota distribuibile				-

Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Altre variazioni	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	30.896	23.977	11.920	(290)	11.767	42.663

Commento

Il trattamento di fine rapporto fa riferimento a n. 13 unità.

Debiti

Introduzione

Si precisa che la società non ha applicato il criterio del costo ammortizzato

Variazioni e scadenza dei debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei debiti e le eventuali informazioni relative alla scadenza degli stessi.

Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti	4.100	-	4.100	-	4.100
Debiti verso banche	126.085	10.437	136.522	10.945	125.577
Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	-	-
Acconti	700	70	770	770	-
Debiti verso fornitori	307.979	(6.450)	301.529	301.529	-

Debiti verso imprese controllate	-	105.000	105.000	105.000	-
Debiti verso imprese controllanti	-	750.000	750.000	750.000	-
Debiti tributari	2.295	8.848	11.143	11.143	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.168	9.294	19.462	19.462	-
Altri debiti	85.619	(14.815)	70.804	70.804	-
Totale	**536.946**	**862.384**	**1.399.330**	**1.269.653**	**129.677**

Commento

Debiti verso banche

Nella seguente tabella viene presentata la suddivisione della voce "Debiti verso banche".

Voce	Debiti per finanziamenti a breve termine	Debiti per finanziamenti a medio termine	Totale
4)	25.000	111.522	136.522

L'importo è composto tra tre componenti:

- Banca conto corrente euro 508,00;
- Mutui ipotecari di euro 120.000,00 stipula Banca Popolare di Milano del 16.11.2018 ed in scadenza al 16.11.2018 ed in scadenza al 30.11.2023, con sospensione covid 2020-2021;
- Finanziamento medio/lungo termine bancario di euro 25.000,00 concessione 2020 come finanziamento garantito con 24 anni di preammortamento;

La ripartizione temporale della separata indicazione, entro ed oltre l'esercizio, è stata effettuata sulla base dei corrispondenti piani di ammortamento, tenendo conto delle sospensioni dei finanziamenti ottenute per la normativa covid relativamente al 2020-2021.

Di seguito il dettaglio di tutti i debiti:

.

	Dettaglio	Consist. finale
	Soci conto finanziamento infruttifero	4.100
	Debiti verso le banche	136.522
	Anticipi da clienti terzi e fondi spese	770
	Fornitori terzi	301.529
	Debiti tributari	11.143
	Debiti verso istituti di previdenza	19.462
	Altri debiti	70.804
	Debiti verso controllanti	750.000
	Debiti verso controllate	105.000
	Totale	1.399.330

Suddivisione dei debiti per area geografica

Introduzione

Nella seguente tabella viene esposta la ripartizione per area geografica dei debiti.

Dettagli sui debiti suddivisi per area geografica

Area geografica	Debiti verso soci per finanziamenti	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti verso imprese controllate	Debiti verso imprese controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Debiti
Italia	4.100	136.522	770	272.278	105.000	750.000	11.143	19.462	70.804	1.370.079
Estero	-	-	-	29.251	-	-	-	-	-	29.251
Totale	**4.100**	**136.522**	**770**	**301.529**	**105.000**	**750.000**	**11.143**	**19.462**	**70.804**	**1.399.330**

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma 1 n. 6 del codice civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

Ratei e risconti passivi

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei ratei e risconti passivi.

Si evidenzia che si è proceduto a riallocare i debiti verso il personale per ferie, permessi e mensilità differite classificati come ratei passivi nell'esercizio precedente negli altri debiti. I ratei passivi si riferiscono pertanto alla data di presentazione del bilancio a servizi professionali per la gestione della piattaforma, servizi professionali di quotazione EGM e compensi professionali

I risconti passivi sono costituiti della quota di credito d'imposta relativo alla quotazione all'EGM riconosciuto nel 2020 ed indicato tra i crediti, suddiviso per competenza temporale sugli anni di ammortamento dei relativi costi capitalizzati.

.

Analisi delle variazioni dei ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	43.563	(43.563)	-
Risconti passivi	291.094	(72.773)	218.321
Totale ratei e risconti passivi	**334.657**	**(116.336)**	**218.321**

Nota integrativa, conto economico

Introduzione

Il conto economico evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei componenti positivi e negativi di reddito che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I componenti positivi e negativi di reddito, iscritti

in bilancio secondo quanto previsto dall'art. 2425-bis del codice civile, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie gestioni: caratteristica, accessoria e finanziaria.

L'attività caratteristica identifica i componenti di reddito generati da operazioni che si manifestano in via continuativa e nel settore rilevante per lo svolgimento della gestione, che identificano e qualificano la parte peculiare e distintiva dell'attività economica svolta dalla società, per la quale la stessa è finalizzata.

L'attività finanziaria è costituita da operazioni che generano proventi e oneri di natura finanziaria.

In via residuale, l'attività accessoria è costituita dalle operazioni che generano componenti di reddito che fanno parte dell'attività ordinaria ma non rientrano nell'attività caratteristica e finanziaria.

Valore della produzione

Introduzione

I ricavi derivanti dalle prestazioni di servizi sono iscritti quando il servizio è reso, ovvero quando la prestazione è stata effettuata; nel particolare caso delle prestazioni di servizi continuative i relativi ricavi sono iscritti per la quota maturata.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Introduzione

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le categorie di attività.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazione di servizi	618.433

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Introduzione

Nella seguente tabella è illustrata la ripartizione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni secondo le aree geografiche.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
ITALIA	605.983
ESTERO	12.450

Costi della produzione

Commento

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Proventi e oneri finanziari

Introduzione

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Introduzione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, n. 15 del codice civile.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

Introduzione

Nel seguente prospetto si dà evidenza degli interessi e degli altri oneri finanziari di cui all'art. 2425, n. 17 del codice civile, con specifica suddivisione tra quelli relativi a prestiti obbligazionari, ai debiti verso banche ed a altre fattispecie. Gli interessi verso le banche riguardano il mutuo e il finanziamento in corso presso BNL e BPM.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti

	Debiti verso banche	Totale
Interessi ed altri oneri finanziari	2.883	2.883

Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Commento

Nessuna rettifica di valore.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali

Introduzione

Non vi sono stati singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Introduzione

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Non sono stati effettuati stanziamenti di imposte correnti, data la mancanza del relativo imponibile fiscale

.

Imposte differite e anticipate

Nel conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.

Nota integrativa, rendiconto finanziario

Commento

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonchè i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

Nota integrativa, altre informazioni

Introduzione

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dal codice civile.

Dati sull'occupazione

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria e calcolato considerando la media giornaliera.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria

	Impiegati	Totale dipendenti
Numero medio	13	13

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Introduzione

Nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dall'art. 2427, n. 16 del codice civile, precisando che non esistono anticipazioni e crediti e non sono stati assunti impegni per conto dell'Organo Amministrativo per effetto di garanzie di qualsiasi tipo prestate.

Ammontare dei compensi, delle anticipazioni e dei crediti concessi ad amministratori e sindaci e degli impegni assunti per loro conto

	Amministratori	Sindaci
Compensi	11.250	20.560

Commento

Nella tabella di cui sopra sono riportati i compensi stanziati in bilancio per amministratori e sindaci. Oltre a tali compensi risultano in bilancio rimborsi spese per euro 2.953,00

Compensi al revisore legale o società di revisione

Introduzione

Nella seguente tabella sono indicati, suddivisi per tipologia di servizi prestati, i compensi spettanti alla società di revisione.

Ammontare dei corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione

	Revisione legale dei conti annuali	Altri servizi diversi dalla revisione contabile	Totale corrispettivi spettanti al revisore legale o alla società di revisione
Valore	13.650	20.450	34.100

Commento

Nella tabella vengono riportati i compensi della società RSM per revisione bilancio ed altre attività professionali.

Categorie di azioni emesse dalla società

Introduzione

Nel seguente prospetto è indicato il numero e il valore nominale delle azioni della società, nonché le eventuali movimentazioni verificatesi durante l'esercizio.

Analisi delle categorie di azioni emesse dalla società

	Consistenza iniziale, numero	Azioni sottoscritte nell'esercizio, numero	Consistenza finale, numero
azioni ordinarie	4.077.800	769.920	4.847.720
azioni tipo B	170.000	-	170.000

Titoli emessi dalla società

Introduzione

Nella seguente tabella vengono indicati, suddivisi per tipologia, i titoli emessi dalla società.

Analisi dei titoli emessi dalla società

	Azioni di godimento	Warrants
Numero	5.017.720	1.652.920
Diritti attribuiti	5.357.720	-

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Introduzione

La società non ha emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2346, comma 6 del codice civile

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Introduzione

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Commento

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al n. 20 dell'art. 2427 del codice civile.

Finanziamenti destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al n. 21 dell'art. 2427 del codice civile.

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Commento

Nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate; si tratta di operazioni concluse a condizioni di mercato. In particolare nel dicembre 2021 la controllata ha stipulato un contratto di collaborazione tecnologica di durata pluriennale oggetto di capitalizzazione

Oltre quanto sopra indicato, nella tabella sotto riportata, sono indicate le operazioni con parti correlate:

	CREDITI	DEBITI	COSTI	RICAVI
Ucapital LTD	-	750.766		-
AlphieWealth Srl	-	105.000	-	-
Totale	-	855.766		-

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Commento

La società non ha sottoscritto accordo non risultanti dallo stato patrimoniale che possano avere un impatto significativo sulla situazione patrimoniale e finanziaria, nonché sul risultato economico d'esercizio.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Commento

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per quanto riguarda la segnalazione dei principali fatti di rilievo intervenuti successivamente alla chiusura dell'esercizio si rimanda alla relazione sulla gestione..

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

Introduzione

Nel seguente prospetto, ai sensi dell'art. 2427, numeri 22-quinquies e 22-sexies del codice civile, si riporta il nome e la sede legale dell'impresa che redige il bilancio consolidato, dell'insieme più grande o più piccolo di imprese, di cui l'impresa fa parte in quanto impresa consolidata.

Nello stesso viene inoltre indicato il luogo in cui è disponibile la copia del bilancio consolidato.

Nome e sede legale delle imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata

	Insieme più grande
Nome dell'impresa	Ucapital 24 Spa
Città (se in Italia) o stato estero	Milano
Codice fiscale (per imprese italiane)	10144280962
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Milano, via Molino delle armi n. 11

Commento

Il bilancio consolidato vedrà coinvolte le società Ucapital24 S.p.a. e Alphiewealth S.r.l

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Introduzione

Ai sensi dell'art. 2497-bis, comma 4 del codice civile, si attesta che la società non è soggetta all'altrui attività di direzione e coordinamento.

Informazioni relative a startup, anche a vocazione sociale, e PMI innovative

Commento

In relazione alle informazioni richieste dall'art. 4 D.L. 24 gennaio 2015, n.3 in merito ai costi di ricerca, sviluppo e innovazione, si specifica che i requisiti di PMI innovativa sono stati confermati in data 20.07.2020 e risultano analiticamente dettagliati nella visura della società

..

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Commento

In relazione al disposto di cui all'art. 1, comma 125-bis, della legge 124/2017, in merito all'obbligo di dare evidenza in nota integrativa delle somme di denaro eventualmente ricevute nell'esercizio a titolo di sovvenzioni, sussidi, vantaggi, contributi o aiuti, in denaro o in natura, non aventi carattere generale e privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria di qualunque genere, dalle pubbliche amministrazioni e dai soggetti di cui al comma 125-bis del medesimo articolo, la Società attesta che come già indicato in questa nota di aver ottenuto il riconoscimento dal Mise nel 2020 della somma di euro 363.868 quale credito spettante relativamente ai costi di quotazione AIM.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Commento

Signori Soci, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella Nota Integrativa, vi invitiamo:

- ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 unitamente alla Nota integrativa, al bilancio consolidato e alla presente Relazione che lo accompagnano;

- ad approvare la copertura della perdita 2021 di euro 1.024.381 utilizzando la riserva sovrapprezzo azioni.

Nota integrativa, parte finale

Commento

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Milano, 12/04/2022

Il legale rappresentante
Gianmaria Feleppa

UCAPITAL24 S.P.A.

Sede legale: VIA MOLINO DELLE ARMI, 11 MILANO
Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DI MILANO MONZA BRIANZA LODI
C.F. e numero iscrizione: 10144280962
Iscritta al R.E.A. n. MI 2509150
Capitale Sociale Interamente Versato € 5.017.720
Partita IVA: 10144280962

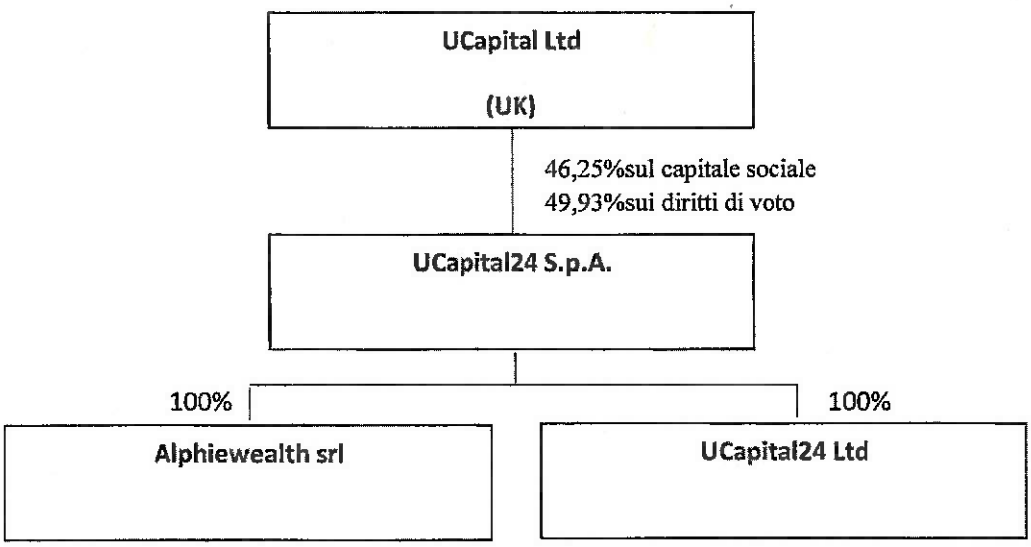
Relazione sulla Gestione

Bilancio al 31/12/2021

Signori Soci,
La presente Relazione sulla Gestione è riferita al bilancio al 31 dicembre 2021 della società UCapital24 S.p.A. (d'ora in avanti anche la Capogruppo o la Società).
Tale Relazione è stata predisposta ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, così come modificato dal D.lgs. 32/2007 e successive modificazioni. Si ricorda che le modifiche operate dal predetto Decreto Legislativo sono state introdotte allo scopo di recepire, nel nostro ordinamento, il principio in base al quale l'organo amministrativo, a completamento delle proprie valutazioni relative alla continuità aziendale ed alla prevedibile evoluzione della gestione aziendale, è tenuto a fornire, altresì, un'analisi dei principali rischi e delle incertezze che gravano sul Gruppo.
Il bilancio al 31 dicembre 2021è stato redatto secondo i principi contabili nazionali ed è composto da:

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Rendiconto Finanziario
- Nota Integrativa

Di seguito la struttura del gruppo:



Informativa sulla società

Riportiamo di seguito alcuni fatti di particolare rilevanza che si ritiene utile evidenziare alla Vostra attenzione.

Fatti di particolare rilievo

L'anno 2021 è stato caratterizzato ancora dalla pandemia da COVID-19 seppur gli effetti si sono rivelati di entità molto minore rispetto al 2020. Negli ultimi mesi le attività lavorative sono tornate alla normalità con la presenza in ufficio del personale.

In data 18 novembre 2021 UCapital24 ha lanciato la prima versione dell'app Ucapital24: un ambiente unico dedicato a tutti gli operatori del settore e a tutte le persone interessante a questi temi. Le funzioni basic del social network sono fruibili gratuitamente ma, sono previsti anche servizi premium offerti a pagamento sia B2C che B2B. Subito dopo il lancio di questa versione, grazie all'intervento della Holding UCapital ltd, è partita un'ultima fase di sviluppo finalizzata alla pubblicazione del social network completo nella versione app mobile e la nuova piattaforma fintech, market intelligence, con la quale si acquisiranno clienti B2C e B2B.

Più nel dettaglio a livello di andamento del business, nel corso del 2021, emergono le seguenti considerazioni: a livello economico, il Gruppo ha fatto registrare un miglioramento dei ricavi e della marginalità rispetto allo stesso periodo di raffronto del 2020 e ciò è prevalentemente imputabile al primo lancio del 18 Novembre e alle attività messe in atto nel mesi precedenti attraverso i nostri servizi digitali per il mondo economico e finanziario.

In pari data, il Consiglio di Amministrazione ha provveduto ad approvare la nuova struttura dell'ufficio amministrativo oggetto di una importante attività di riorganizzazione che ha portato, tra le altre cose, alla attribuzione delle deleghe relative all'attività amministrativa di natura ordinaria, al Consigliere Dott.ssa Raffaella Bravin (continuando le stesse a permanere anche in capo alla figura dell'Amministratore Delegato) che assume anche la carica di nuovo Chief Financial Officer in sostituzione del Dott. Giovanni Raffa. Sempre in sostituzione di quest'ultimo, il ruolo di Investor Relations Manager viene affidato alla Dott.ssa Tiziana Iacobelli.

In un'ottica di razionalizzazione dei costi, ottimizzazione delle risorse nello svolgimento delle attività d'impresa nonché di potenziamento delle sinergie, la Società ha stabilito, anche in funzione dell'avvio dell'operatività, di procedere alla internalizzazione della contabilità (sino ad oggi affidata ad uno studio di commercialisti) e alla pianificazione di ulteriori azioni di miglioramento sul sistema di reporting anche mediante adozione di un sistema gestionale che faciliti la reportistica come dato di output delle analisi. L'attività di consulenza volta a favorire ed accelerare il processo di internalizzazione sarà regolata da apposito contratto (di seguito "Contratto") stipulato tra l'Emittente e la Mediterranean Phoenix Consulting S.r.l. (di seguito "MPC"). La MPC società avente per oggetto prevalente l'attività di consulenza imprenditoriale e pianificazione aziendale nonché l'organizzazione di corsi di formazione professionale e servizi di elaborazione e gestione di dati, ha

come amministratore delegato la Dott.ssa Raffaella Bravin, pertanto, il Contratto si inquadra come operazione con Parte Correlata. Considerato il corrispettivo annuo complessivo del Contratto inferiore a Euro 50.000,00 lo stesso rientra tra le Operazioni di Importo Esiguo, pertanto, non trova applicazione la Procedura per Operazioni con Parti Correlate.

CONTINUITÀ AZIENDALE

Gli Amministratori dell'Emittente indicano di aver valutato sulla base delle informazioni disponibili alla data del 31 dicembre 2021, sulla base delle proiezioni di cassa a dodici mesi, nonché sulla base degli ulteriori fatti intercorsi successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, sussistente il presupposto della continuità aziendale. A conferma di tale sussistenza, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della società il piano di sviluppo 2022-2024 che prevede una accelerazione del business anche in ottica dell'integrazione della società target Swisstech Consiting S.r.l.s. con conseguente miglioramento dei risultati economici e finanziari. Pertanto, i flussi di cassa generati dalla gestione corrente comprensivi anche delle risorse che si prevede verranno raccolte attraverso gli aumenti di capitale la cui proposta è stata già deliberata dal Consiglio di Amministrazione, sono più che sufficienti alla copertura del fabbisogno finanziario corrente.

Inoltre, se dalle valutazioni che il management compirà nei prossimi mesi in base al raggiungimento degli obiettivi target prefissati si dovessero verificare ulteriori ritardi nel conseguimento di ricavi nella misura stimata, tali da rendere necessaria la copertura del relativo fabbisogno o, ci fosse la necessità di accelerare nel piano degli investimenti, si conferma la disponibilità del socio Ucapital LTD a supportare Ucapital 24 S.p.A. per possibili interventi e/o eventuali fabbisogni di cassa futuri e comunque per i prossimi 12 mesi dalla data odierna, cosi come da lettera di impegno sottoscritta in data 11 aprile 2022.

Sulla base del piano di sviluppo 2022-2024 e di quanto esposto nei paragrafi precedenti, il Consiglio di Amministrazione della capogruppo ritiene che avrà sufficienti disponibilità finanziarie e patrimoniali per il proseguimento della sua attività per un periodo di almeno 12 mesi dalla data dell'approvazione del presente documento.

Sedi secondarie

In osservanza di quanto disposto dall'art. 2428 del Codice Civile, la Società dichiara di non avere sedi secondarie.

Attività di direzione e coordinamento

La società non è soggetta a direzione e coordinamento.

Situazione patrimoniale e finanziaria

Si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello Stato Patrimoniale di Ucapital24 ed il confronto al 31/12/2021:

STATO PATRIMONIALE	31/12/2021	31/12/2020
Rimanenze		
Crediti vs Clienti	431	4
Crediti v/Altri	5	0
Debiti vs Fornitori	-302	-309
Debiti v/controllante	-750	0
Debiti v/controllate	-105	0
CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE	**-721**	**-305**
Altri crediti e attività non immobilizzate	195	463
Altri debiti	-71	-129
Ratei e risconti attivi	118	198
Ratei e risconti passivi	-218	-335
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	**-697**	**-107**
Immobilizzazioni Immateriali	2.318	1.771
Immobilizzazioni Materili	20	25
Immobilizzazioni Finanziarie	5.400	4.860
ATTIVO FISSO NETTO	7.738	6.656
CAPITALE INVESTITO LORDO	7.044	6.550
TFR	-42	-31
Fondi Rischi e Oneri		
CAPITALE INVESTITO NETTO	**7.002**	**6.519**
Debiti v. banche b.t.	-11	-13
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	-126	-113
Debiti verso soci a b.t.	-4	-4
Altri Debiti Finanziari	0	0
Totale Debiti Finanziari	**-141**	**-130**
Crediti finanziari a b.t.	60	84
Totale Crediti Finanziari	**60**	**84**
Disponibilità liquide	40	141
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	**-41**	**95**
Capitale sociale	-5.018	-4.248
Versamento in conto futuro aumento cap	0	0
Riserve	-2.967	-4.793
Utile/perdite portate a nuovo	0	0
Risultato d'esercizio	1.024	2.396
PATRIMONIO NETTO	**-6.961**	**-6.645**
TOTALE FONTI	**-7.002**	**-6.519**

(*) Il Capitale Circolante Netto è calcolato come Rimanenze, Crediti verso clienti ed Altri crediti, ratei e risconti attivi al netto dei Debiti verso fornitori e Altri debiti, ratei e risconti passivi ad esclusione delle Attività e Passività finanziarie. Il Capitale Circolante Netto non è identificato come misura contabile dai principi contabili di riferimento. Il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto dalla Società potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.

(**) Il Capitale investito netto è calcolato come Capitale Circolante Netto, Immobilizzazioni e Passività non correnti (che includono anche la fiscalità differita e anticipata). Il Capitale investito non è identificato come misura contabile dai principi contabili di riferimento. Il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto dalla Società potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.

(***) Ai sensi di quanto stabilito dalla comunicazione CONSOB n. DEM/6064293 del 28 luglio 2006, si precisa che la Posizione Finanziaria Netta è calcolata come somma delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti, delle passività finanziarie non correnti, ed è stato determinato in conformità a quanto stabilito nella Raccomandazione ESMA/2013/319 del 20 marzo 2013.

Situazione economica

Si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione del Conto Economico di Ucapital24 spa e il confronto al 31/12/2020 :

CONTO ECONOMICO	31/12/21	31/12/20
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	618	123
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lav. Semilav. E finiti	0	0
Incrementi di imm.per lavori interni	240	0
Altri ricavi	133	73
VALORE DELLA PRODUZIONE	**991**	**196**
Consumi dimaterie prime, sussidiarie e var, delle rimanenze materie prime e semilavorate	-1	-3
Costi per servizi	-774	-978
Costi di godimento beni di terzi	-166	-149
Costi del personale	-476	-428
Oneri diversi di gestione	**-40**	**-6**
COSTI DELLA PRODUZIONE	**-1.457**	**-1.564**
EBITDA	**-466**	**-1.368**
EBITDA Margin (%)		
Ammortamenti immateriali	-549	-521
Ammortamenti materiali	-7	-7
Svalutazioni di immobilizzazioni e crediti	0	-500
EBIT	**-1.022**	**-2.396**
EBIT Margin (%)		
Proventi finanziari /(oneri finanziari)	-2	0
RISULTATO ANTE IMPOSTE	**-1.024**	**-2.396**
Imposte sul reddito esercizio		
UTILE/PERDITE D'ESERCIZIO	**-1.024**	**-2.396**

(*) EBITDA o Margine Operativo Lordo indica il risultato prima degli oneri finanziari, delle imposte, degli ammortamenti delle immobilizzazioni e della svalutazione dei crediti. EBITDA rappresenta pertanto il risultato della gestione operativa prima delle scelte di politica degli ammortamenti e della valutazione di esigibilità dei crediti commerciali. L'EBITDA così definito rappresenta l'indicatore utilizzato dagli amministratori della Società per monitorare e valutare l'andamento operativo dell'attività aziendale. Siccome l'EBITDA

non è identificato come misura contabile nell'ambito dei Principi Contabili nazionali, non deve essere considerato una misura alternativa per la valutazione dell'andamento dei risultati operativi della Società. Poiché la composizione dell'EBITDA non è regolamentata dai principi contabili di riferimento, il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altre entità e quindi non risultare con esse comparabile.

(**) EBIT indica il risultato prima degli oneri finanziari e delle imposte dell'esercizio. EBIT rappresenta pertanto il risultato della gestione operativa prima della remunerazione del capitale sia di terzi che proprio. L'EBIT così definito rappresenta l'indicatore utilizzato dagli amministratori della Società per monitorare e valutare l'andamento operativo dell'attività aziendale. Siccome l'EBIT non è identificato come misura contabile nell'ambito dei Principi Contabili Internazionali, non deve essere considerato una misura alternativa per la valutazione dell'andamento dei risultati operativi della Società. Poiché la composizione dell'EBIT non è regolamentata dai principi contabili di riferimento, il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altre entità e quindi non risultare con esse comparabile.

Dettaglio dei ricavi al 31 dicembre 2021

RICAVI DELLE VENDITE	31/12/2021	31/12/2020
Ricavi Ucapital24	0	0
Marketing Partnership Fees	0	6
Digital Advertising Fee	245	117
Service Fees	1	0
Altri ricavi	372	0
Totale	**618**	**123**

Dettaglio dei costi per Sevizi al 31 dicembre 2021

COSTI PER SERVIZI	31/12/2021	31/12/2020
Consulenze afferenti diverse	146	216
Altri costi per prestazioni di terzi	208	253
Compensi/rimborsi co.co.co.	0	131
Compensi amministratori	137	0
Rimborsi spese amministratori	0	3
Spese di viaggio	0	9
Costi per servizi indeducibili	0	15
Consulenze amministrative e fiscali	53	83
Spese per alberghi e ristoranti		6
Consulenze marketing e pubblicitarie	209	215
Contributi previd. co.co.co.	0	23
Commissioni e spese bancarie	1	1
Altre spese amministrative	12	1
Assicurazioni obbligatorie	0	12
Spese energia e utenze varie	7	4
Cancelleria varia	1	0
Altri servizi	0	6
Totale	**774**	**978**

Informazioni ex art 2428 C.C.

Qui di seguito si vanno ad analizzare in maggiore dettaglio le informazioni così come specificatamente richieste dal disposto dell'art. 2428 del Codice Civile.

Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società

Ai sensi e per gli effetti del primo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si fornisce, di seguito, una descrizione dei principali rischi e incertezze a cui la società è esposta:

1. **COVID19**: potrà influire ancora sugli aspetti psicologici dei potenziali clienti.
2. **Rallentamento generalizzato dell'economia a seguito del conflitto tra Russia e Ucraina** : che potrebbe riflettersi sui programmi di spesa in web marketing posti in essere dai potenziali clienti.
3. **Rischi connessi all'aggiornamento e al rinnovamento dei servizi offerti**: tramite la Piattaforma nonché all'evoluzione tecnologica-informatica. La crescita del Gruppo è influenzata dalla capacità di comprendere, intercettare e anticipare le nuove esigenze degli utenti, per attrarre e mantenere utenti evitando che i servizi e i contenuti offerti possano diventare obsoleti o incompatibili con le mutevoli necessità degli utenti stessi o scarsamente competitivi o poco aggiornati rispetto a quelli presenti sul mercato. Ove il Gruppo non fosse in grado di aggiornare in modo tempestivo ed efficace i propri servizi, prodotti e contenuti ovvero di svilupparne con successo di nuovi e innovativi, assecondando l'evoluzione delle preferenze degli utenti, il Gruppo potrebbe perdere o non essere in grado di aumentare la propria redditività, con conseguenti effetti negativi sulla sua situazione economica, patrimoniale e finanziaria.
4. **Rischi connessi alla percezione e alla reputazione sul mercato della Piattaforma del Gruppo:** il successo del Gruppo è legato in misura rilevante alla percezione e alla reputazione sul mercato della Piattaforma e dell'App ancora fase di sviluppo, un'offerta di servizi non adeguata, non competitiva in termini di contenuti, non all'avanguardia o non in grado di soddisfare le esigenze e i gusti mutevoli degli utenti, potrebbe comportare una percezione negativa dell'attività svolta e dei servizi offerti dalla Piattaforma con conseguenti valutazioni negative e sfavorevoli rilasciate da parte degli utilizzatori in modo stabile sul web o raccolte dagli esperti sulla stampa (anche online) e/o su forum specializzati, pregiudicando la reputazione e l'immagine con possibili effetti negativi sui ricavi nonché sulla situazione patrimoniale, economica e finanziaria del Gruppo.

Principali indicatori non finanziari

Ai sensi del secondo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che, per lo stadio di sviluppo dell'attività specifica svolta dalla società, dell'andamento e del risultato della gestione, non si ritiene rilevante l'esposizione di indicatori non finanziari.

Informativa sull'ambiente

Non si segnalano informazioni di rilievo in merito alla gestione degli obiettivi e le politiche in materia ambientale.

Informativa sul personale

Non si segnalano informazioni di rilievo in merito alla gestione del personale.

1) Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi e per gli effetti di quanto riportato al punto 1) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che nel corso dell'esercizio non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo.

2) Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti

Per quanto riguarda il disposto di cui al punto 2) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si precisa che la società detiene partecipazioni societarie così come riportato in Nota integrativa, cui si rimanda per un maggior approfondimento. In particolare si segnala che alla data di chiusura del bilancio i rapporti esistenti con le suddette società possono essere riassunti come segue: cessione di licenze d'uso software proprietario e collaborazione per lo sviluppo di prodotti integrati.

3) Azioni proprie

Ai sensi degli artt. 2435bis e 2428 del Codice Civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie.

4) Azioni/quote della società controllante

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

5) Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

In data 7 marzo il Consigliere dottor Lucio Fusaro ha presentato le proprie dimissioni dettate in considerazioni delle possibili conseguenze derivanti dalla spiacevole situazione del conflitto bellico in corso in Ucraina sulla propria posizione personale.

In data 8 marzo il Consiglio di Amministrazione ha analizzato la fattibilità dell'operazione di sviluppo del proprio business attraverso l'integrazione della Swisstech Consulting che prevede l'acquisizione dell'intero capitale sociale di quest'ultima da parte della Società. La prospettata acquisizione della Swisstech Consulting, società commerciale di servizi fintech che progetta e vende software per

l'analisi dei cambi valutari grazie a meccanismi di intelligenza artificiale, porterà all'Emittente tutti i clienti oggi gestiti da Swisstech e il team commerciale di quest'ultima che prenderà in carico la commercializzazione dei servizi preminum e di quelli B2C offerti da UCapital24.

La Società ha approvato inoltre la proposta di aumento di capitale sociale aperto per Euro 2.000.000 comprensivi di sovrapprezzo, 0,3 milioni € con esclusione del diritto di opzione ed Euro 1.400.000, con diritto di opzione.

Nella prima decade del mese di marzo il Consiglio di Amministrazione della controllata Alphiewealth si è dimesse e il socio unico UCapital24 ha deliberato la nomina di un Amministratore Unico.

In merito al richiamo d'attenzione della Consob del 18 marzo 2022 sull'impatto della guerra in Ucraina in ordine alle informazioni privilegiate e alle rendicontazioni finanziarie, si comunica che non vi sono impatti diretti sulle attività commerciali, sulle esposizioni ai mercati colpiti, sulla fornitura di servizi, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della Società.

6) Evoluzione prevedibile della gestione

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si segnala che nei prossimi mesi si manifesteranno le seguenti iniziative aziendali:

I primi mesi del 2022 hanno visto la società impegnata su due fronti paralleli, dal punto di vista del business; da un lato ci siamo concentrati sul completamento dell'architettura tecnologica nonché delle piattaforme dei prodotti da lanciare sul mercato sulla base di un perfezionamento del nostro business model. Dall'altro ci siamo strutturati per costruire una rete commerciale specializzata nella vendita di servizi fintech sia B2C che B2B.

Nel secondo trimestre del 2022 infatti verranno lanciate altre due nuove release delle nostre piattaforme avviando al tempo stesso il nostro nuovo business model che ci posizionerà sul mercato come una vera sociale media fintech globale.

La piattaforma principale, sia in versione web che in versione app mobile, sarà UCapital24. La piattaforma innovativa che verrà presentata al mercato si caratterizzerà per avere all'interno di un unico ambiente tre diversi concept: il social network classico, una piattaforma fintech e una piattaforma televisiva e di informazione. Sarà totalmente gratuito e avrà come target utenti business di tutto il mondo. La nuova piattaforma, che verrà lanciata sul mercato anche con un restyling del logo, vedrà al suo interno gli utenti di tutto il mondo di matrice finanziaria ed economica interagire liberamente e accedendo a tutte le informazioni in tempo reale.
L'obiettivo è sin da subito creare una base di utenti molto ampia e focalizzata nei paesi del nord Europa, nord America e Middle Est. A tal proposito si avvieranno delle campagne marketing specifiche e targhettizzate che spingeranno la nuova sociale media fintech a penetrare nelle aree di interesse.

Oltre al social media, verrà lanciata anche la Market Intelligence. Una nuova piattaforma fintech, collegata al social network e basata su un sofisticato sistema di artificial intelligence e machine learning, in grado di analizzare i mercati in tempo reale fornendo in modo dettagliato un aggiornamento costante su tutte le asset class.

Le linee di Business saranno:

- Advertising e digital marketing. All'interno del social sarà possibile acquistare servizi pubblicitari con campagne targettizzate su un mercato business e professional. Maggiore sarà quindi la base di utenti registrati, maggiore sarà la capacità di generare ricavi costanti e progressivi in tutto il mondo nella vendita di servizi di advertising e digital marketing. Tra questi sarà possibile anche poter gestire la pubblicità non solo sul canale UCapital24, ma su tutti gli altri social network più conosciuti.
- Licenze premium. Gli utenti registrati gratuitamente, all'interno del social potranno altresì acquistare licenze premium relative a diversi servizi adatti a trader, start up, pmi e professionals.
- Servizi Fintech B2B. Le istituzioni finanziari, quali Broker, Banche, Società finanziarie etc... potranno acquistare le nostre white label fintech con soluzioni commerciali modulabili e adatte alle diverse esigenze.
- Servizi fintech B2C.

Il business model prevederà quindi un processo su due livelli;

- la creazione di una base utenti all'interno del social
- la crescita dei ricavi sulle quattro linee di servizi.

I servizi e i prodotti verranno venduti attraverso azioni mirate on line e off line. Entrambe verranno gestire ed ottimizzate da una rete di sales che agirà all'interno del social network e sui diversi canali digitali associati a UCapital24.

Nella seconda metà del 2022, lanceremo una terza piattaforma premium, sempre collegata al social che consentirà agli utenti di accedere una dashboard con contenuti formativi in diverse lingue.

Il business model della società quindi avrà come driver principale l'investimento in marketing che produrrà utenti all'interno del social. La base di utenti produrrà a sua volta l'attivazione dei diversi clienti relativi ai diversi servizi offerti. I ricavi generati da tale modello quindi vedranno nel primo anno un livello di ricavi maggiore sulle linee relative alle licenze premium e ai servizi fintech B2B. In una fase successiva invece aumenterà progressivamente anche la linea relativa all'advertising e ai servizi di digital marketing.

Nel corso del 2021 e nei primi mesi del 2022, la società quindi ha investito e si è dotata di una struttura tecnologica e di un sistema di artificial intelligence che permetterà finalmente il posizionamento sul mercato all'interno della platea mondiale di social media a carattere economico e finanziario.

6bis) Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6-bis) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di gestione del rischio finanziario, in quanto ritenuto non rilevante nella alla sua realtà aziendale.

Milano, 12/04/2022

Il Consiglio di Amministrazione

Feleppa Gianmaria (Presidente)

Leonardi Davide

Bravin Raffella

Gabrielli Erika

Montanari Werther

RSM

RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A.
Via Meravigli 7 – 20123 Milano
T +39 02 83421490
F +39 02 83421492

Relazione della società di revisione indipendente ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39

Agli Azionisti di
UCAPITAL 24 S.p.A.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Ucapital 24 S.p.A. (la Società), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2021, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo d'informativa

Richiamiamo l'attenzione sui seguenti paragrafi:

- *"Continuità aziendale"* riportato sia nella relazione sulla gestione sia nella nota integrativa al bilancio d'esercizio che descrive le considerazioni degli Amministratori in relazione all'utilizzo del presupposto della continuità aziendale;
- *"Immobilizzazioni finanziarie"*, sezione "*Valore delle Immobilizzazioni finanziarie*" riportato nella nota integrativa al bilancio d'esercizio che descrive le considerazioni degli Amministratori in relazione all'assenza di perdite durevoli di valore riferite alla valutazione della partecipazione.

Altri aspetti

Il bilancio d'esercizio della Società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, è stato sottoposto a revisione contabile da parte di altro revisore che, in data 8 giugno 2021, ha espresso un giudizio senza rilievi su tale bilancio.

Responsabilità degli Amministratori e del Collegio Sindacale per il bilancio d'esercizio

Gli Amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli Amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

Gli Amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro

giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

— abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10

Gli amministratori della Ucapital 24 S.p.A. sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione della Ucapital 24 S.p.A. al 31 dicembre 2021, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Ucapital 24 S.p.A. al 31 dicembre 2021 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio della Ucapital 24 S.p.A. al 31/12/2021 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare.

Milano, 14 Aprile 2022

RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A.

Nicola Tufo
(Socio – Revisore legale)

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021 REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.

Ai Soci della Società UCapital 24 S.p.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori

commercialisti e degli Esperti contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della UCapital 24 S.p.A. al 31 dicembre 2021, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia una perdita d'esercizio di euro 1.024.380.

Il bilancio è stato messo a nostra disposizione con il nostro assenso in deroga al termine di cui all'art. 2429 c.c..

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti RSM Società di Revisione e Organizzazione Contabile S.p.A. ci ha consegnato la propria relazione datata 14 aprile 2022 contente un giudizio senza modifica con osservazioni che il collegio sindacale condivide.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società oltre a essere stato redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un

controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile sul loro concreto

funzionamento.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo con adeguato anticipo e anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo scambiato tempestivamente dati e informazioni con il soggetto incaricato della revisione legale rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire ad eccezione del fatto che l'assetto organizzativo abbia bisogno di miglioramenti per velocizzare le informazioni societarie.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunzie dai soci ex art. 2408 c.c. .

Il Collegio sindacale ha emesso apposito parere in merito all'aumento di capitale con relazione del 21 aprile 2021.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi, ulteriori rispetto a quelli già evidenziati, tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale "*il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della UCapital 24 S.p.A. al 31 dicembre 2021 e del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione*".

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c. 4.

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, invitiamo gli azionisti ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione della perdita d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa.

Milano, 14 aprile 2022

Per il collegio sindacale

Diego Pastori

UCAPITAL24 S.P.A.

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione:	UCAPITAL24 S.P.A.
Sede:	VIA MOLINO DELLE ARMI, 11 MILANO MI
Capitale sociale versato:	5.117.720
Capitale sociale interamente versato:	no
Codice CCIAA:	MI
Partita IVA:	10144280962
Codice fiscale:	10144280962
Numero REA:	2509150
Forma giuridica:	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO):	631130
Società in liquidazione:	no
Società con socio unico:	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento:	no
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento:	
Appartenenza a un gruppo:	sì
Denominazione della società capogruppo:	UCAPITAL24 SPA
Paese della capogruppo:	ITALIA
Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:	

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CONSOLIDATO AL 31 DICEMBRE 2021

Il bilancio consolidato al 31 dicembre 2021 della UCapital24 S.p.A. (di seguito anche la "Capogruppo") e controllate (di seguito anche "Gruppo UCapital24" o "il Gruppo") è stato redatto in conformità alla normativa del Codice Civile e segnatamente nel rispetto dei principi di redazione e struttura previsti dagli art. 2423 bis e 2423 ter del C.C, modificati con Decreto Legislativo 139/2015.

Esso è costituito dallo stato patrimoniale consolidato (preparato in conformità allo schema previsto dagli art. 2424 e 2424 bis C.C.), dal conto economico consolidato (preparato in conformità allo schema di cui agli art. 2425 e 2425 bis C.C.), e dalla presente nota integrativa. Le norme di legge applicate nella redazione del bilancio medesimo sono state interpretate ed integrate dai principi contabili italiani emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità e laddove necessario, integrati con i Principi Contabili Internazionali, ove applicabili e non in contrasto.

La nota integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi un'integrazione dei dati di bilancio e contiene le informazioni richieste dall'art. 2427 C.C. e da alcune disposizioni legislative. Inoltre, vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Il bilancio consolidato è stato redatto al fine di offrire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria, del risultato economico nonché dei flussi di cassa del Gruppo considerato nel suo insieme.

La forma e il contenuto dello stato patrimoniale e del conto economico sono conformi ai principi dettati dal codice civile italiano per la società Capogruppo al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta del Gruppo.

Il bilancio consolidato è presentato in Euro, ove non diversamente specificato.

La società svolge come attività principale lo sviluppo e la produzione di piattaforme web, social network, applicativi e altre soluzioni informatiche nei settori della finanza, immobiliare e imprese in generale.

AREA DI CONSOLIDAMENTO

L'elenco delle imprese incluse nel consolidamento con il metodo integrale è riportato di seguito (dati in Euro):

Ragione Sociale	Sede	Capitale Sociale al 31/12/2021	Patrimonio Netto al 31/12/2021	Risultato d'esercizio al 31/12/2021	% di possesso
UCapital Spa	Milano	5.017.720	7.984.384	-1.024.381	
Alphiewealth S.r.l.	Roma	500.000	612.742	-59.438	100%*

* Alla data di presentazione del bilancio la quota di partecipazione di UCapital24 S.p.A. in Alphiewealth S.r.l. è pari al 100%.

FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio consolidato al 31 dicembre 2021 comprende il bilancio della UCapital24 S.p.A. ed il bilancio alla medesima data della controllata Alphiewealth S.r.l., nella quale la Capogruppo detiene direttamente il 100% dei diritti di voto, pertanto dalla data di aumento del capitale sociale con conferimento, come sopra descritta, fino alla chiusura del presente bilancio.
I bilanci utilizzati per il consolidamento sono predisposti dalla Direzione delle Società per l'inclusione nel bilancio consolidato, opportunamente riclassificati e, ove necessario, rettificati per uniformarli ai principi contabili di Gruppo.
La riconciliazione tra il patrimonio netto e l'utile netto risultanti dal bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2021 della UCapital24 S.p.A. ed il patrimonio netto e l'utile dell'esercizio del bilancio consolidato di Gruppo alla stessa data è presentata nel paragrafo di commento al Patrimonio Netto.

CONTINUITA' AZIENDALE

Gli Amministratori dell'Emittente indicano di aver valutato sulla base delle informazioni disponibili alla data del 31 dicembre 2021, sulla base delle proiezioni di cassa a dodici mesi, nonché sulla base degli ulteriori fatti intercorsi successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, sussistente il presupposto della continuità aziendale. A conferma di tale sussistenza, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della società il piano di sviluppo 2022-2024 che prevede una accelerazione del business anche in ottica dell'integrazione della società target Swisstech Conslting S.r.l.s. con conseguente miglioramento dei risultati economici e finanziari. Pertanto, i flussi di cassa generati dalla gestione corrente comprensivi anche delle risorse che si prevede verranno raccolte attraverso gli aumenti di capitale la cui proposta è stata già deliberata dal Consiglio di Amministrazione, sono più che sufficienti alla copertura del fabbisogno finanziario corrente.
Inoltre, se dalle valutazioni che il management compirà nei prossimi mesi in base al raggiungimento degli obiettivi target prefissati si dovessero verificare ulteriori ritardi nel conseguimento di ricavi nella misura stimata, tali da rendere necessaria la copertura del relativo fabbisogno o, ci fosse la necessità di accelerare nel piano degli investimenti, si conferma la disponibilità del socio Ucapital LTD a supportare Ucapital 24 S.p.A. per possibili interventi e/o eventuali fabbisogni di cassa futuri e comunque per i prossimi 12 mesi dalla data odierna, cosi come da lettera di impegno sottoscritta in data 11 aprile 2022.

Sulla base del piano di sviluppo 2022-2024 e di quanto esposto nei paragrafi precedenti, il Consiglio di Amministrazione della capogruppo ritiene che avrà sufficienti disponibilità finanziarie e patrimoniali per il proseguimento della sua attività per un periodo di almeno 12 mesi dalla data dell'approvazione del presente documento.

CRITERI DI CONSOLIDAMENTO E DI CONVERSIONE DEI BILANCI IN VALUTA ESTERA

I principali criteri di consolidamento sono i seguenti:

1. Il valore complessivo delle partecipazioni detenute dalla controllante è eliminato contro il relativo patrimonio netto a fronte dell'assunzione delle attività e delle passività delle società partecipate, secondo il metodo del consolidamento integrale. Il maggiore costo di acquisto rispetto al patrimonio netto, di pertinenza della controllante, risultante dal bilancio della partecipata alla data del primo consolidamento, (differenza positiva da annullamento) viene imputato, ove possibile, a ciascuna attività identificabile acquisita, nel limite del valore corrente di tali attività, e comunque, per valori non superiori al loro valore recuperabile, nonchè a ciascuna passività identificabile assunta, ivi incluse le imposte anticipate e differite da iscrivere a fronte dei plus/minus valori allocati. L'eventuale differenza residua è imputata alla voce "Avviamento" tra le immobilizzazioni immateriali, a meno che non debba essere in tutto o in parte imputata a conto economico nella voce "Oneri diversi di gestione". In presenza di una differenza da annullamento negativa, questa viene imputata, ove possibile, a decurtazione delle attività iscritte per valori superiori al loro valore recuperabile e alle passività iscritte ad un valore inferiore al loro valore di estinzione, al netto delle imposte anticipate da iscriversi a fronte dei minusvalori allocati; l'eventuale eccedenza negativa, se non è riconducibile alla previsione di risultati economici sfavorevoli, ma al compimento di un buon affare, si contabilizza in una specifica riserva del patrimonio netto consolidato denominata "Riserva di Consolidamento"; se invece è relativa alla previsione di risultati economici sfavorevoli, si contabilizza in un apposito "Fondo di consolidamento per rischi ed oneri futuri" iscritto nella voce del passivo "Fondi per rischi ed oneri".

2. le partite di debito e credito, di costo e di ricavo e tutte le operazioni di ammontare rilevante intercorse tra le società incluse nell'area di consolidamento sono eliminate;
3. gli utili emergenti da operazioni tra società consolidate, che non siano realizzati da parti terze, vengono eliminate;
4. i dividendi eventualmente distribuiti all'interno del Gruppo vengono stornati dal conto economico consolidato;
5. la quota di patrimonio netto di competenza di soci di minoranza è esposta in un'apposita posta del patrimonio netto, mentre la relativa quota dell'utile o perdita di loro competenza è evidenziata separatamente nel conto economico consolidato.

Le società incluse nell'area di consolidamento sono consolidate con il metodo integrale.

Il metodo Integrale di consolidamento

Il metodo di consolidamento integrale prevede l'integrale aggregazione di attività e passività e di costi e ricavi delle imprese appartenenti all'area di consolidamento. Ciascuna attività e passività si considera per la totalità del suo valore, ai fini del consolidamento.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione sono conformi a quanto disposto dall'articolo 2426 del Codice Civile e accolgono le modifiche derivanti dai nuovi principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità, al fine di recepire le disposizioni contenute nel D. Lgs 139/2015 e delle novità che esso apporta al codice civile. La valutazione delle voci del bilancio consolidato è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e in applicazione dei principi introdotti dal Decreto Legislativo n. 6/2003 e tenendo conto del principio di prevalenza della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Salvo le eventuali eccezioni in appresso indicate, nelle valutazioni è stato seguito il principio del costo, inteso come complesso dei costi effettivamente sostenuti per procurarsi i diversi fattori produttivi.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio consolidato sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo di bilancio al netto dei relativi ammortamenti determinati in relazione alla natura dei costi medesimi ed alla loro prevista utilità futura.
Il comma 7-bis dell'art. 60 del DL 104/2020 consente di sospendere, in tutto o in parte, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e che, secondo corretti principi contabili, andrebbero altrimenti rilevati nel Conto economico del bilancio di esercizio 2021. Si precisa che le due società, facenti parte dell'area di consolidamento, non si sono avvalse della citata norma.
Nel presente bilancio si rilevano immobilizzazioni immateriali rappresentati da costi di impianto e ampliamento, da diritti di brevetto industriale, concessioni, licenze, marchi, avviamento, ed altre immobilizzazioni. I cespiti immateriali analiticamente si compongono degli elementi di seguito riportati.

I costi di impianto e di ampliamento sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale con il consenso del collegio sindacale. Ai sensi del numero 5 comma 1 dell'art. 2426 cc, fino a quando l'ammortamento di tali costi pluriennali non sia completato, possono essere distribuiti dividendi solo se residuano riserve disponibili sufficienti a coprire l'ammontare dei costi non ammortizzati. In riferimento alla Capogruppo nell'ambito dell'operazione di quotazione sul mercato AIM Italia, mercato di negoziazione multilaterale gestito da Borsa Italiana S.p.A., avvenuta in data 15 novembre 2019, sono stati ricompresi in tale voce i costi notarili ed i compensi dei consulenti che vi hanno partecipato. Tali costi sono iscritti al costo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi (aliquota del 20%).
I diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, sono iscritti al costo ed includono le spese di acquisto e produzione di software di proprietà capitalizzati, ammortizzate in un periodo di 5 esercizi (aliquota del 20%).
L'avviamento iscritto del bilancio consolidato deriva dall'elisione della partecipazione nella controllante, con differenza di consolidamento positiva, come disciplinato dall'art. 33 comma 1 D.Lgs. 127/1991. L'importo iscritto nell'attivo è ammortizzato in un periodo di 20 anni sulla base di quanto disciplinato del nuovo OIC 24 che conferma la durata di 20 anni la massima vita utile stimabile per l'avviamento sulla base di stime prospettiche legate all'operazione straordinaria.
La partecipazione nella società controllata Alphiewealth s.r.l. iscritta a 5,4 milioni di euro presenta un differenziale negativo, rispetto al valore di patrimonio netto della controllata che alla data del 31 dicembre 2021 è pari a circa 0,6 milioni di euro.
L'amministratore unico alla data odierna ritiene che non sussistano perdite durevoli di valore della partecipazione tale per cui non sono state rilevate nel conto economico della società delle svalutazioni.
A supporto della suddetta previsione la società Alphiwealth ha predisposto un piano di cassa, in considerazione della futura ripresa del business già dal mese di maggio 2022. Tali flussi finanziari sono stati integrati nel piano consolidato del Gruppo Ucapital 24 che è stato oggetto di formale approvazione da parte degli Amministratori.
Se dalle valutazioni che il management compirà nei prossimi mesi in base al raggiungimento degli obiettivi target prefissati si dovessero verificare ulteriori ritardi nel conseguimento di ricavi nella misura stimata, tali da rendere necessaria la copertura del relativo fabbisogno o, ci fosse la necessità di accelerare nel piano degli investimenti, si conferma la disponibilità del socio Ucapital LTD a supportare Alphiwealth S.r.l per possibili interventi e/o eventuali fabbisogni di cassa futuri e comunque per i prossimi 12 mesi dalla data odierna, cosi come da lettera di impegno sottoscritta in data 11 aprile 2022.

La voce residuale altre immobilizzazioni immateriali accoglie tipologie di beni immateriali non esplicitamente previste nelle voci precedenti, quali ad esempio diritti di usufrutto ed oneri pluriennali. Esse sono ammortizzate sulla base della vita utile dei fattori produttivi cui si riferiscono. Le spese straordinarie su beni di terzi sono, invece, ammortizzate nel periodo minore tra quello di utilità futura e quello residuo di locazione, tenuto conto dell'eventuale periodo di rinnovo se dipendente dal conduttore.
Il principio contabile OIC 9 "Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali" ha lo scopo di disciplinare il trattamento contabile e l'informativa da fornire nella nota integrativa per le perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali; si applica ai fini della valutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali per le società che redigono i bilanci in base alle disposizioni del codice civile.
Si segnala che per il bilancio in chiusura al 31 dicembre 2020 per le immobilizzazioni immateriali, non sono state effettuate svalutazioni.

Immobilizzazioni materiali

Come disciplinato dal principio contabile n. 16, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, nonché delle spese incrementative che hanno comportato una significativa miglioria dei beni stessi, esposte nell'attivo di stato patrimoniale al netto dei relativi fondi di ammortamento.
Si precisa che nel costo di produzione sono computati tutti i costi diretti e, per la quota ragionevolmente imputabile al bene, quelli indiretti e che l'iscrizione al costo di acquisto è stata effettuata anche per i beni eventualmente acquisiti in leasing giunti al termine della locazione e riscattati dall'azienda per i quali è stato indicato il costo di riscatto.
L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il momento di entrata in funzione del bene e per il primo anno le aliquote sono applicate al 50% in considerazione dell'effettiva partecipazione al processo produttivo di tali beni. I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio al loro costo storico sin tanto che essi non sono alienati o rottamati.
Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della Legge 19 marzo 1983, n. 72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata eseguita alcuna rivalutazione monetaria.
Gli ammortamenti dei cespiti sono calcolati in modo sistematico e costante in considerazione della vita utile degli stessi. Tale riduzione è ritenuta congrua rispetto al deperimento sia fisico sia economico dei cespiti in oggetto.
Il comma 7-bis dell'art. 60 del DL 104/2020 consente di sospendere, in tutto o in parte, gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali e che, secondo corretti principi contabili, andrebbero altrimenti rilevati nel Conto economico del bilancio di esercizio 2020. Si precisa che le due società, facenti parte dell'area di consolidamento, non si sono avvalse della citata norma.
Il principio contabile OIC 9 "Svalutazioni per perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali" ha lo scopo di disciplinare il trattamento contabile e l'informativa da fornire nella nota integrativa per le perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali e immateriali; si applica ai fini della valutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali per le società che redigono i bilanci in base alle disposizioni del codice civile.
Si segnala che per il bilancio in chiusura al 31 dicembre 2021, dalla valutazione delle immobilizzazioni materiali, non si sono effettuate svalutazioni.
Si precisa che i criteri di ammortamento e/o i coefficienti applicati non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni che alla data di chiusura dell'esercizio risultano durevolmente di valore inferiore al costo di acquisto sono state iscritte a tale minor valore.
I crediti inclusi tra le immobilizzazioni finanziarie sono ridotti in presenza di perdite durevoli di valore. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.
Si segnala che per il bilancio in chiusura al 31 dicembre 2021, dalla valutazione delle immobilizzazioni immateriali, non si sono evidenziate situazioni che rendessero necessario un impairment test.

Crediti

I crediti sono rilevati in bilancio secondo il valore presumibile di realizzo in quanto il criterio del costo ammortizzato non è applicato quando gli effetti sono irrilevanti, ovvero quando i costi di transazione,

le commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo oppure se i crediti sono a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi).
I crediti iscritti nell'attivo circolante con scadenza superiore ai 12 mesi si riferiscono a depositi cauzionali.
Il valore dei crediti, come sopra determinato, è rettificato, ove necessario, da un apposito fondo svalutazione, esposto a diretta diminuzione del valore dei crediti stessi, al fine di adeguarli al loro presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide alla chiusura dell'esercizio sono valutate al valore nominale. Le disponibilità denominate in valuta estera sono valutate al cambio di fine esercizio.

Ratei e Risconti

Nella voce ratei e risconti sono state iscritte quote di costi e di ricavi di competenza dell'esercizio, ma esigibili in esercizi successivi e quote di costi e i ricavi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi, secondo il principio della competenza temporale.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi ed oneri sono stanziati per coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione. I rischi per i quali il manifestarsi di una passività è soltanto possibile sono indicati nella nota di commento dei fondi, senza procedere allo stanziamento di un fondo rischi ed oneri.
Il Fondo per imposte, anche differite, accoglie l'accantonamento per imposte probabili, aventi ammontare e/o data di sopravvenienza indeterminati.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali.
Le indennità di anzianità costituenti la suddetta voce, ossia la quota di accantonamento di competenza dell'anno e la rivalutazione annuale del fondo preesistente, sono determinate in conformità alle norme vigenti. L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale in quanto è stata valutata l'applicabilità del criterio del costo ammortizzato come definito dall'art. 2426 del C.C., tenendo comunque conto del fattore temporale e del valore nominale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del C.C.
Per tutti i debiti è stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato, quando i costi di transazione, le commissioni pagate tra le parti e ogni altra differenza tra valore

iniziale e valore a scadenza sono di scarso rilievo oppure se i debiti sono a breve termine (ossia con scadenza inferiore ai 12 mesi).
I debiti per ferie maturate dai dipendenti e per retribuzioni differite, comprensivi di quanto dovuto agli enti previdenziali, sono stanziati sulla base dell'ammontare che si dovrebbe corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla data del bilancio.

Ricavi e costi

Sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica e temporale.
I ricavi per la vendita dei prodotti sono riconosciuti al momento del passaggio di proprietà, che generalmente coincide con la spedizione, al netto di resi, sconti, abbuoni e premi.
I ricavi per le prestazioni di servizi sono riconosciuti alla loro ultimazione e/o maturazione.
Le transazioni con le entità correlate sono avvenute a normali condizioni di mercato.
Negli altri ricavi e proventi sono registrati componenti positivi di reddito non altrove classificabili. Gli stessi sono principalmente costituiti da altri ricavi non imponibili per la quota di credito d'imposta relativa alla quotazione all'AIM riconosciuta nel 2020 ed indicata tra i crediti tributari dell'attivo circolante. Tale credito e corrispondente ricavo sono stati suddivisi per competenza temporale sugli anni di ammortamento dei relativi costi capitalizzati, per il principio di correlazione costi-ricavi.
I ricavi ed i costi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.
I costi sono contabilizzati in base al principio di competenza, indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Sono iscritte in base alla stima del reddito imponibile in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.
Il debito di imposta è indicato, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari; l'eventuale credito è indicato nella voce crediti tributari.
Le imposte differite passive e attive sono calcolate sulle differenze temporanee tra i valori delle attività e delle passività determinati secondo i criteri civilistici ed i corrispondenti valori riconosciuti a fini fiscali.
Le attività per imposte anticipate sono rilevate per tutte le differenze temporanee deducibili, in rispetto al principio della prudenza, se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza negli esercizi in cui le stesse si riverseranno di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze che si andranno ad annullare.
Per contro, le imposte differite sono rilevate su tutte le differenze temporanee imponibili.
Si rileva che la società controllante non ha base imponibile tassabile ai fini delle imposte correnti e non sono state accantonate le imposte anticipate nel rispetto del principio di prudenza.

Criteri di conversione delle poste in valuta

In conformità all'art. 2426, comma 1, n. 8bis del Codice Civile:

- I ricavi e i costi derivanti da operazioni in valuta sono rilevati al tasso di cambio in vigore alla data in cui si effettua l'operazione;
- Le attività e passività correnti, denominate in valuta estera, non rientranti nell'area dell'Euro, nonché le attività e passività immobilizzate di natura monetaria, sono rilevate in contabilità al cambio in vigore nel giorno di effettuazione dell'operazione.

Altre informazioni

Deroghe ai sensi del 4° comma art. 2423 -- Si precisa altresì che non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe alle norme di legge relative al bilancio ai sensi del 4° comma dell'art. 2423.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO

Si riporta nel seguito una dettagliata descrizione dello stato patrimoniale consolidato attivo, passivo e del conto economico consolidato al 31 dicembre 2021.

ATTIVO

Immobilizzazioni

Si precisa preliminarmente, ai sensi dell'art. 2427, comma 1, n. 3-bis del Codice Civile, che non si sono effettuate, nel presente esercizio così come nei precedenti, svalutazioni e riduzioni di valore delle immobilizzazioni materiali ed immateriali, al di fuori degli ammortamenti canonici.

Immobilizzazioni immateriali

L'importo netto di tali voci risulta pari ad euro 6.273.540 al netto degli ammortamenti effettuati nell'esercizio per complessivi Euro 597.081.

Per una migliore comprensione di tale categoria si segnala che:

- La voce "Costi di impianto e di ampliamento", pari ad Euro 562.805,63 è rappresentata dalla capitalizzazione dei costi sostenuti conseguentemente all'operazione di quotazione sul mercato AIM/Italia nel novembre 2019 nonchè ai relativi costi per consulenze; nell'anno 2021 tale voce è stata incrementata per i costi professionali sostenuti per l'aumento di capitale sociale;
- La voce "Costi di sviluppo", pari ad Euro 20.000 accoglie i costi risultanti dall'applicazione della ricerca di base ovvero di conoscenze acquisiti in un progetto atto alla produzione di materiali, dispositivi, processi e sistemi nuovi o sostanzialmente migliorati, prima dell'inizio della produzione commerciale o del loro utilizzo;
- La voce "Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno", pari ad Euro 1.603.634 accoglie i costi di produzione interna o esterna dei diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, modelli, diritti di licenza d'uso o acquisto a titolo di proprietà di software applicativo, know-how sia prodotti internamente sia acquistati all'esterno;
  Nello specifico sono stati capitalizzati, con il consenso del Collegio Sindacale, i seguenti importi con riferimento alla piattaforma web ed alla versione app lanciate il 18 novembre e sviluppate successivamente:
  - 239.811€ relativi alle attività interne (costo del personale)
  - 750.000€ relativi alle attività svolte dalla UCapital LTD con riferimento al contratto di collaborazione tecnologica
- La voce "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili", pari ad Euro 709, fa riferimento a costi per l'ottenimento di concessioni su beni di proprietà di enti pubblici concedenti, licenze di commercio, know-how non brevettato;

- La voce "Avviamento", pari ad Euro 4.547.594 deriva dalla valutazione, esplicitata in premessa, in riferimento all'aumento di capitale sociale liberato con conferimento di partecipazioni di AlphieWealth S.r.l.;
- La voce "Altre immobilizzazioni" pari ad Euro 374.650, accoglie tipologie di beni immateriali e spese straordinarie su beni di terzi non classificabili nei conti di cui sopra. Nell'anno 2021 sono state sostenute spese per la messa a punto dei nuovi uffici; ad esempio l'accesso tramite codici.

Nella tabella che segue si evidenziano i dati aggregati relativi alle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni Immateriali	
Valore di inizio esercizio	2.456.063
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	980.564
Valore di bilancio	1.475.499
Variazioni nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	1.635.137
Avviamento	4.787.258
Ammortamento dell'esercizio	788.501
Totale variazioni	5.633.894
Valore di fine esercizio	7.109.393

Immobilizzazioni materiali

L'importo complessivo di tali voci, pari ad Euro 21.145 risulta al netto degli ammortamenti effettuati nell'esercizio per complessivi Euro 6.757. Di seguito il dettaglio delle voci:

Immobilizzazioni Materiali	
Valore di inizio esercizio	42.514
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-23.529
Valore di bilancio	18.985
Variazioni nell'esercizio	
Incrementi per acquisizioni	
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore	

Ammortamento dell'esercizio	6.757
Totale variazioni	-6.757
Valore di fine esercizio	
Costo	51.393
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	30.247
Valore di Bilancio	21.146

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono state ampiamente descritto nel paragrafo, della presente nota integrativa, relativo ai criteri di valutazione delle poste di bilancio.

Crediti

Di seguito si riporta il dettaglio dei dati aggregati.
I crediti iscritti nell'attivo circolante al 31.12.2021 risultano essere

	Variazione dell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadenze entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti	+285.234	578.779	578.779	
Crediti tributari	-270.678	227.070	227.070	
Crediti verso altri	-65.344	65.578	65.578	
Totali crediti iscritti nell'attivo circolante	-50.787	871.427	871.427	

Crediti verso clienti

Per quanto concerne i crediti verso clienti la consolidante ha provveduto allo stanziamento dell'apposito fondo svalutazione per un importo pari ad euro 50.000 con riferimento ai crediti che la controllata Alphiewealth vanta nei confronti delle società EVABETA ROMA e EVABETA RUSSIA per un importo complessivo di Euro 146.800 che risultano incagliati e dai solleciti effettuati (già inviata la diffida ad adempiere) non è emerso alcun riscontro positivo.
I crediti tributari della consolidata accolgono crediti Ires, Irap, crediti Ricerca & Sviluppo anno 2018 e 2019 nonché eccedenze di versamento alla fonte sui redditi di lavoro dipendente.

Crediti tributari

I crediti tributari della consolidante derivano dall'importo del credito v/erario presente in bilancio di euro 227.070 per Credito d'imposta alle PMI per costi di consulenza.

Imposte anticipate

Non sono presenti imposte anticipate perché non stanziate.

Crediti verso altri

Tra i crediti verso altri della società consolidante sono presenti Euro 60.000 con scadenza oltre i 12 mesi, per depositi cauzionali.

Attività che non costituiscono immobilizzazioni

Disponibilità liquide

La voce in oggetto risulta a fine esercizio così composta:

	Variazione dell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	-123.267	63.692
Denaro e valori in cassa	0	0
Totale	**-123.267**	**63.692**

La voce rappresenta le disponibilità liquide in essere sui conti correnti al 31 dicembre 2021 pari a Euro 63.692.

Ratei e risconti attivi

La voce in oggetto risulta a fine esercizio così composta:

	Variazione dell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	-81.162	118.411
Totale Ratei e risconti attivi	**-81.162**	**118.411**

I ratei e risconti attivi misurano proventi ed oneri comuni a più esercizi e ripartibili in ragione al tempo, con competenza anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale prescindendo dalla data di pagamento/riscossione.
I risconti attivi della società consolidante pari ad Euro 118.411 sono cosi dettagliati

Contratto di leasing autovetture contratto Mercedes Benz Financial n. 0000000002525705	1.216,63
AXA Assicurazione	193.51
Canoni locazione immobili Masada LTD	117.000
Totale risconti attivi	118.411

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesati nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427, c. 1, n. 8 del codice civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

PASSIVO

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto, pari a Euro 6.900.566 migliaia, risulta composto dalle seguenti voci:

	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	5.017.720		B	
Riserva Sovrapprezzo Azioni	2.966.664		A,B,C	
Utili (perdita) di esercizio	-1.323.418			
Totale	6.660.966			
Quota non distribuibile				
Residua quota distribuibile				

Capitale sociale
Il capitale sociale della Capogruppo è pari ad Euro 5.017.720 interamente sottoscritto e versato al 31 dicembre 2021 e rappresentato da n. 5.017.720 azioni ordinarie del valore nominale di Euro 1.

Riserva sovraprezzo
Tale riserva accoglie l'importo di Euro 2.966.664 derivante dal sovrapprezzo della sottoscrizione dell'aumento di capitale dell'esercizio 2020 al netto della perdita 2020 di Euro 2.432.763.

Utile (perdita) dell'esercizio
Tale voce, pari a Euro -1.323.418, è rappresentata dalla perdita dell'anno 2021 sostenuta dalle società appartenenti al gruppo.

Di seguito il prospetto di riconciliazione tra Patrimonio netto/risultato della controllante e Patrimonio netto/risultato del bilancio consolidato:

	Patrimonio netto	Risultato d'esercizio
Patrimonio Netto e risultato d'esercizio come riportati		
nel bilancio d'esercizio della Società Controllante	6.960.004	-1.024.380
Risultati, pro quota, conseguiti dalle partecipate	-54.438	-54.438
Eliminazione valore partecipazioni:		
- AMMORTAMENTO MAGGIOR AVVIAMENTO	-239.664	- 239.664

Patrimonio netto e risultato d'esercizio di competenza del gruppo	**6.660.902**	**-1.323.482**
Patrimonio netto e risultato d'esercizio di competenza dei terzi		
Patrimonio netto e risultato d'esercizio come riportati nel bilancio	**6.660.902**	**-1.323.482**

Fondi per rischi e oneri

E'stato affidato l'incarico di recuperare il credito verso le società EVABETA Italia ed EVABETA Russia allo Studio Annunziata ed è stanziato l'importo di 50.000€ in quanto la diffida ad adempiere ad oggi non ha sortito effetto positivo.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato					
	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Utilizzo	Variazioni nell'esercizio - Altre variazioni	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	23.977	11.720	-4572	31.125	42.663

La voce in oggetto, pari a Euro 42.663, risulta costituito in ossequio a quanto previsto dall'Art. 2120 del Codice Civile ed alla normativa fiscale. Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della Capogruppo al 31 dicembre 2021 verso i dipendenti.

Debiti

Nella voce Debiti verso fornitori sono stati iscritti i debiti in essere derivanti dall'acquisizione di beni e servizi, al netto di eventuali note di credito ricevute o da ricevere e sconti commerciali.
Si riporta di seguito il dettaglio aggregato della voce "Debiti".

	Variazione dell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadenze entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso soci per finanziamenti		4.100	4.100	
Debiti verso le banche	+12829	136.522	10.945	125.577
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti	+310	1010	1010	
Debiti verso fornitori	+742415	1.051.943	1.051.943	
Debiti tributari	-32717	-7.440	-7.440	
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	+7517	4.751	4.751	
Altri debiti	+17133	70.804	200	
Totale debiti	**687.364**	**1.261.690**	**1.065.509**	**125.577**

Debiti verso fornitori

La voce "Debiti verso fornitori", pari ad Euro 1.051.943, è composta principalmente da fatture già ricevute da fornitori italiani ed esteri.

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

Nella voce "Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale", pari ad Euro 4.751 migliaia, sono allocati i debiti verso INPS per contributi su lavoro dipendente e assimilati.

Altri debiti

Gli altri debiti, pari a complessivi Euro 70.804, accolgono principalmente il debito maturato verso il personale dipendente e assimilato.

Ratei e risconti passivi

	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	
Risconti passivi	218.814
Totale Ratei e risconti passivi	**218.814**

Quota Società UCAPITAL 24 S.P.A € 218.321
Quota Società Alphiewealth S.r.l € 493

La voce in oggetto pari ad Euro 218.814 è composta principalmente dai risconti passivi costituiti della quota di credito d'imposta relativo alla quotazione all'AIM riconosciuto nel 2020 ed indicato tra i crediti, suddiviso per competenza temporale sugli anni di ammortamento dei relativi costi capitalizzati

CONTO ECONOMICO

Le voci del conto economico sono classificate in base a quanto previsto dal codice civile e dal nuovo principio contabile "OIC 12 – Composizione e schemi del bilancio d'esercizio" emanato dall'OIC nel dicembre 2016.

Di seguito sono commentate le principali voci del Conto Economico dell'esercizio 2021.

Valore della produzione

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi delle vendite e delle prestazioni al 31 dicembre 2021 ammontano ad Euro 1.016.578 per una migliore comprensione di seguito riportiamo una ripartizione del fatturato:

	CONTO ECONOMICO	
A	Valore della produzione:	982.292
A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	604.433
A.2	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0
A.3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0
A.4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	239.811
A.5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio	138.049

Altri ricavi e proventi

La voce "*Altri ricavi e proventi*" pari ad Euro 138.049 si riferisce principalmente a ricavi e proventi non imponibili derivanti dalla richiesta e l'ottenimento del credito d'imposta per le spese di quotazione al mercato AIM Italia.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza e secondo natura, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. Per quanto riguarda gli acquisti di beni, i relativi costi sono iscritti quando si è verificato il passaggio sostanziale e non formale del titolo di proprietà assumendo quale parametro di riferimento, per il passaggio sostanziale, il trasferimento dei rischi e benefici. Nel caso di acquisto di servizi, i relativi costi sono iscritti quando il servizio è stato ricevuto, ovvero quando la prestazione si è conclusa, mentre, in presenza di prestazioni di servizi continuative, i relativi costi sono iscritti per la quota maturata.

Di seguito si riporta l'informativa riguardante i costi di produzione.

B	Costi della produzione:	-2.302.293
B.6	Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-1.359
B.7	Per servizi	-814.115
B.8	Per godimento di beni di terzi	-166.060
B.9	Per il personale:	-505.766
a)	Salari e stipendi	-350.568
b)	Oneri sociali	-97.106
c)	Trattamento di fine rapporto	-28.691
d)	Trattamento di quiescenza e simili	0
e)	Altri costi	-29.400
B.10	Ammortamenti e svalutazioni:	-795.259
a)	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-788.501
b)	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-6.757
c)	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0
d)	Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0
B.11	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0
B.12	Accantonamento per rischi	0
B.13	Altri accantonamenti	0

B.14	Oneri diversi di gestione	-19.735
a)	Costi derivanti dalle gestioni accessorie	0
b)	Minusvalenze di natura non finanziaria	0
c)	Sopravvenienze e insussistenze passive	-10.036
d)	Imposte indirette, tasse e contributi	-9.676
e)	Costi ed oneri diversi di natura non finanziaria	-1

Costi per materie prime

I "Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci" pari ad Euro 1.359, includono i costi sostenuti nell'esercizio per l'acquisto di materiali atti alla produzione commerciale.

Costi per servizi

La voce "Costi per servizi" pari ad Euro 814.115 al 31 dicembre 2021, include principalmente i costi relativi a consulenze amministrative e fiscali, consulenze marketing e pubblicitarie, consulenze tecniche, compensi a sindaci ed amministratori e servizi diversi e costi dei collaboratori coordinati e continuativi.

Costi per godimento beni di terzi

La voce "Costi per godimento beni di terzi" pari ad Euro 166.060 è composta dai canoni di locazione di immobili, leasing di un'autovettura, canoni noleggio attrezzature e licenze d'uso di software non capitalizzati.

Costi per il personale

I "Costi per il personale" pari a complessivi Euro 505.766 accolgono i costi di salari e stipendi, oneri sociali e trattamento di fine rapporto lavoro subordinato.

Ammortamenti e svalutazioni

La ripartizione nelle sotto-voci richieste è già presentata nell'apposito paragrafo di stato patrimoniale.

Oneri diversi di gestione

La voce "Oneri diversi di gestione" pari ad Euro 19.735 migliaia al 31 dicembre 2021.

Proventi ed oneri finanziari

La voce in oggetto risulta a fine esercizio così composta:

C	Proventi e oneri finanziari	-3481
C.15	Proventi da partecipazioni con separata indicazione controllanti non consolidate	0
a)	Proventi da partecipazioni da imprese controllate	0
b)	Proventi da partecipazioni da imprese collegate	0
c)	Proventi da partecipazioni da imprese controllanti	0

d)	Proventi da partecipazioni da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
C.16	Altri proventi finanziari:	0
a)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni con separata indicazione controllanti non consolidate	0
a1)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni da imprese controllate	0
a2)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni da imprese collegate	0
a3)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni da imprese controllanti	0
a4)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
a5)	Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni altri	0
b)	Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0
c)	Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0
d)	Proventi diversi dai precedenti con separata indicazione controllanti non consolidate	0
d1)	proventi diversi dai precedenti da imprese controllate	0
d2)	proventi diversi dai precedenti da imprese collegate	0
d3)	proventi diversi dai precedenti da imprese controllanti	0
d4)	proventi diversi dai precedenti da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0
d5)	proventi diversi dai precedenti altri	0
C.17	Interessi e altri oneri finanziari con separata indicazione controllanti non consolidate	-3481
a)	Interessi e proventi assimilati da imprese controllate	0
b)	Interessi e proventi assimilati da imprese collegate	0
c)	Interessi e proventi assimilati da imprese controllanti	383
d)	Interessi e proventi assimilati da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	214
e)	Interessi e proventi assimilati altri	2885
C.17-bis	utili e perdite su cambi	0
TC	Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17+-17-bis)	-3481

ALTRE INFORMAZIONI

Prospetto riepilogativo relativo ai leasing finanziari

Il contratto di locazione finanziaria in essere alla chiusura dell'esercizio è il seguente:

- Contratto n.2525705 del 31/07/2019 - Mercedes Benz Financial auto modello c220 d auto 4matic premium telaio wdd2053151f894575 nuovo.

DESCRIZIONE		IMPORTI
Valore attuale delle rate di canone non scadute e del valore di riscatto alla data del bilancio		27.618
Interessi passivi di competenza dell'esercizio		1040,61
Valore netto al quale i beni, relativi a leasing in corso, sarebbero stati iscritti alla data di chiusura del bilancio, qualora fossero stati considerati immobilizzazioni c+/-d+/-e):		8.238
a) di cui valore lordo dei beni	59.277	
b) di cui valore dell'ammortamento d'esercizio	14.819	
c) di cui valore del fondo ammortamento a fine esercizio	22.228	
d) di cui rettifiche di valore	-	
e) di cui riprese di valore	-	

Compensi spettanti agli amministratori, ai sindaci e ai revisori

Il compenso spettante al Consiglio di Amministrazione della consolidante è di Euro 90.532; il compenso corrisposto al Collegio Sindacale della consolidante è di Euro 20.000. Il compenso per la revisione legale della società consolidante è pari a Euro 23.000.

Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex. 2427 Bis del codice civile

Le società del Gruppo non hanno emesso altri strumenti finanziari ai sensi dell'articolo 2427 bis del codice civile.

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale

Non esistono impegni, garanzie o passività potenziali non risultanti dallo stato patrimoniale.

Accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

Il Gruppo non ha sottoscritto accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale che possano avere un impatto significativo sulla situazione patrimoniale e finanziaria, nonché sul risultato economico dello stesso.

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Con riferimento al punto 22-quater dell'art. 2427 del codice civile, per i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda alla relazione sulla gestione.

Milano, 12 aprile 2022

Per il Consiglio di Amministrazione
Il Presidente
Gianmaria Feleppa

UCAPITAL24 SPA

Bilancio consolidato al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	VIA MOLINO DELLE ARMI 11
Codice Fiscale	10144280962
Numero Rea	MI 2509150
P.I.	10144280962
Capitale Sociale Euro	5.117.720
Forma giuridica	SOCIETA' PER AZIONI
Settore di attività prevalente (ATECO)	631130
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no
Denominazione della società capogruppo	UCAPITAL24 SPA
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale consolidato

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	562.806	687.187
2) costi di sviluppo	20.000	20.000
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.603.635	1.223.108
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	708	709
5) avviamento	4.547.594	4.258.039
7) altre	374.650	84.497
Totale immobilizzazioni immateriali	7.109.393	6.273.540
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	0	3.330
4) altri beni	21.146	23.477
Totale immobilizzazioni materiali	21.146	26.807
Totale immobilizzazioni (B)	7.130.539	6.300.347
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	578.779	293.545
Totale crediti verso clienti	578.779	293.545
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	227.071	497.748
Totale crediti tributari	227.071	497.748
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	65.578	46.922
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	84.000
Totale crediti verso altri	65.578	130.922
Totale crediti	871.428	922.215
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	63.692	186.959
Totale disponibilità liquide	63.692	186.959
Totale attivo circolante (C)	935.120	1.109.174
D) Ratei e risconti	118.411	199.573
Totale attivo	8.184.070	7.609.094
Passivo		
A) Patrimonio netto di gruppo		
I - Capitale	5.017.720	4.247.800
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	2.966.664	4.792.750
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(1.323.482)	(2.432.763)
Totale patrimonio netto di gruppo	6.660.902	6.607.787
Patrimonio netto di terzi		
Capitale e riserve di terzi	-	45.457
Utile (perdita) di terzi	-	1.922
Totale patrimonio netto di terzi	-	47.379
Totale patrimonio netto consolidato	6.660.902	6.655.166
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	42.663	43.589

D) Debiti		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.100	4.100
Totale debiti verso soci per finanziamenti	4.100	4.100
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.945	13.337
esigibili oltre l'esercizio successivo	125.577	112.748
Totale debiti verso banche	136.522	126.085
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	8.391
Totale debiti verso altri finanziatori	-	8.391
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.010	700
Totale acconti	1.010	700
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.051.943	309.528
Totale debiti verso fornitori	1.051.943	309.528
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	(7.440)	25.317
Totale debiti tributari	(7.440)	25.317
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.751	12.268
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.751	12.268
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	70.804	87.937
Totale altri debiti	70.804	87.937
Totale debiti	1.261.690	574.326
E) Ratei e risconti	218.814	336.013
Totale passivo	8.184.070	7.609.094

Conto economico consolidato

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	604.433	175.880
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	239.811	-
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	-	75.322
altri	138.049	-
Totale altri ricavi e proventi	138.049	75.322
Totale valore della produzione	982.293	251.202
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.359	3.722
7) per servizi	814.115	980.461
8) per godimento di beni di terzi	166.060	152.046
9) per il personale		
a) salari e stipendi	350.568	328.021
b) oneri sociali	97.106	87.685
c) trattamento di fine rapporto	28.691	24.625
e) altri costi	29.400	-
Totale costi per il personale	505.766	440.331
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	788.501	590.334
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.757	6.747
Totale ammortamenti e svalutazioni	795.258	597.081
14) oneri diversi di gestione	19.735	8.215
Totale costi della produzione	2.302.293	2.181.856
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(1.320.000)	(1.930.654)
C) Proventi e oneri finanziari		
15) proventi da partecipazioni		
altri	-	14
Totale proventi da partecipazioni	-	14
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	3.482	749
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.482	749
17-bis) utili e perdite su cambi	-	831
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(3.482)	96
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie		
19) svalutazioni		
a) di partecipazioni	-	500.000
Totale svalutazioni	-	500.000
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	-	(500.000)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(1.323.482)	(2.430.558)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	-	283
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	-	283
21) Utile (perdita) consolidati dell'esercizio	(1.323.482)	(2.430.841)
Risultato di pertinenza del gruppo	-	(2.430.763)
Risultato di pertinenza di terzi	-	1.922

Rendiconto finanziario consolidato, metodo indiretto

	31-12-2021	31-12-2020
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(1.323.482)	(2.430.841)
Imposte sul reddito	-	283
Interessi passivi/(attivi)	54.905	96
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	(1.268.577)	(2.430.937)
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Ammortamenti delle immobilizzazioni	795.259	597.081
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	-	500.000
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	1.339.999	17.522
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	2.135.258	1.114.603
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	866.681	(1.316.334)
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(285.234)	(15.695)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	748.415	151.359
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	81.163	164.919
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(117.199)	305.555
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(729.802)	(170.724)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(302.656)	435.414
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	564.024	(880.920)
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(3.481)	96
Altri incassi/(pagamenti)	138.049	-
Totale altre rettifiche	134.568	96
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	698.592	(880.824)
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	-	(3.999)
Disinvestimenti	2.331	-
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(835.853)	(23.000)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(833.522)	(26.999)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	11.663	14.169
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	11.663	14.169
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(123.266)	(893.654)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	186.959	1.080.105
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	63.692	186.959
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	63.692	186.959
Acquisizione o cessione di società controllate		
Disponibilità liquide acquisite o cedute con le operazioni di acquisizione/cessione delle società controllate	-	16.362
Valore contabile delle attività/passività acquisite o cedute	-	593.519

UCAPITAL24S.P.A.

Sede legale: VIA MOLINO DELLE ARMI, 11 MILANO
Iscritta al Registro Imprese della CCIAA DI MILANO MONZA BRIANZA LODI
C.F. e numero iscrizione: 10144280962
Iscritta al R.E.A. n. MI 2509150
Capitale Sociale Interamente Versato € 5.017.720
Partita IVA: 10144280962

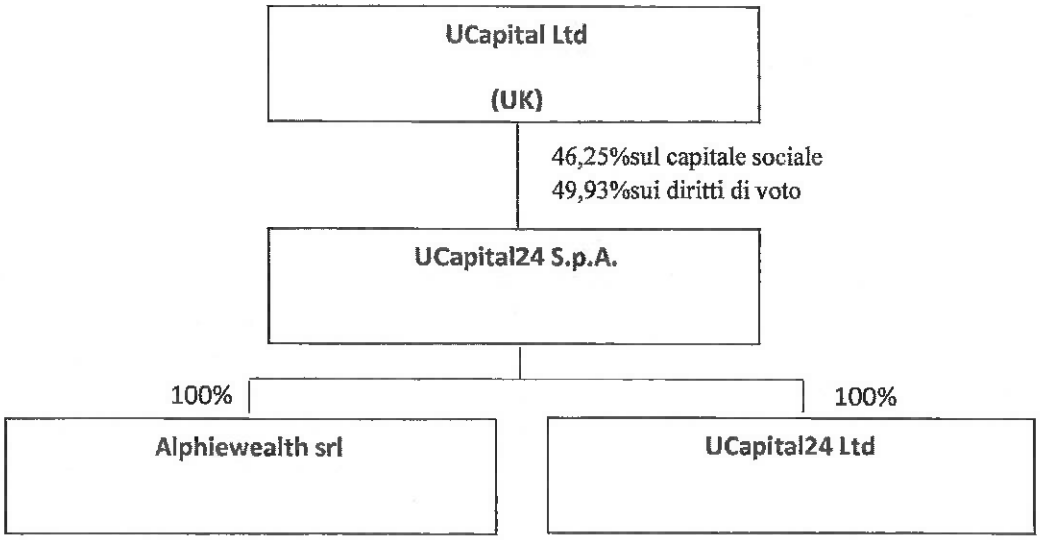
Relazione sulla gestione

Bilancio Consolidato al 31/12/2021

Signori Soci,
La presente Relazione sulla Gestione è riferita al bilancio consolidato al 31 dicembre 2021 della società UCapital24 S.p.A. (d'ora in avanti anche la Capogruppo o la Società).
Tale Relazione è stata predisposta ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, così come modificato dal D.lgs. 32/2007 e successive modificazioni. Si ricorda che le modifiche operate dal predetto Decreto Legislativo sono state introdotte allo scopo di recepire, nel nostro ordinamento, il principio in base al quale l'organo amministrativo, a completamento delle proprie valutazioni relative alla continuità aziendale ed alla prevedibile evoluzione della gestione aziendale, è tenuto a fornire, altresì, un'analisi dei principali rischi e delle incertezze che gravano sul Gruppo.
Il bilancio consolidato al 31 dicembre 2021è stato redatto secondo i principi contabili nazionali ed è composto da:

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Rendiconto Finanziario
- Nota Integrativa

Di seguito la struttura del gruppo:



Informativa sulla società

Riportiamo di seguito alcuni fatti di particolare rilevanza che si ritiene utile evidenziare alla Vostra attenzione.

Fatti di particolare rilievo

L'anno 2021 è stato caratterizzato ancora dalla pandemia da COVID-19 seppur gli effetti si sono rivelati di entità molto minore rispetto al 2020. Negli ultimi mesi le attività lavorative sono tornate alla normalità con la presenza in ufficio del personale.

In pari data, il Consiglio di Amministrazione ha provveduto ad approvare la nuova struttura dell'ufficio amministrativo oggetto di una importante attività di riorganizzazione che ha portato, tra le altre cose, alla attribuzione delle deleghe relative all'attività amministrativa di natura ordinaria, al Consigliere Dott.ssa Raffaella Bravin (continuando le stesse a permanere anche in capo alla figura dell'Amministratore Delegato) che assume anche la carica di nuovo Chief Financial Officer in sostituzione del Dott. Giovanni Raffa. Sempre in sostituzione di quest'ultimo, il ruolo di Investor Relations Manager viene affidato alla Dott.ssa Tiziana Iacobelli.

In un'ottica di razionalizzazione dei costi, ottimizzazione delle risorse nello svolgimento delle attività d'impresa nonché di potenziamento delle sinergie, la Società ha stabilito, anche in funzione dell'avvio dell'operatività, di procedere alla internalizzazione della contabilità (sino ad oggi affidata ad uno studio di commercialisti) e alla pianificazione di ulteriori azioni di miglioramento sul sistema di reporting anche mediante adozione di un sistema gestionale che faciliti la reportistica come dato di output delle analisi. L'attività di consulenza volta a favorire ed accelerare il processo di internalizzazione sarà regolata da apposito contratto (di seguito "Contratto") stipulato tra l'Emittente e la Mediterranean Phoenix Consulting S.r.l. (di seguito "MPC"). La MPC società avente per oggetto prevalente l'attività di consulenza imprenditoriale e pianificazione aziendale nonché l'organizzazione di corsi di formazione professionale e servizi di elaborazione e gestione di dati, ha come amministratore delegato la Dott.ssa Raffaella Bravin, pertanto, il Contratto si inquadra come operazione con Parte Correlata. Considerato il corrispettivo annuo complessivo del Contratto inferiore a Euro 50.000,00 lo stesso rientra tra le Operazioni di Importo Esiguo, pertanto, non trova applicazione la Procedura per Operazioni con Parti Correlate.

CONTINUITÀ AZIENDALE

Gli Amministratori dell'Emittente indicano di aver valutato sulla base delle informazioni disponibili alla data del 31 dicembre 2021, sulla base delle proiezioni di cassa a dodici mesi, nonché sulla base degli ulteriori fatti intercorsi successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, sussistente il presupposto della continuità aziendale. A conferma di tale sussistenza, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della società il piano di sviluppo 2022-2024 che prevede una accelerazione del business anche in ottica dell'integrazione della società target Swisstech Conslting S.r.l.s. con conseguente miglioramento dei risultati economici e finanziari. Pertanto, i flussi di cassa generati dalla gestione corrente comprensivi anche delle risorse che si prevede verranno raccolte

attraverso gli aumenti di capitale la cui proposta è stata già deliberata dal Consiglio di Amministrazione, sono più che sufficienti alla copertura del fabbisogno finanziario corrente.

Inoltre, se dalle valutazioni che il management compirà nei prossimi mesi in base al raggiungimento degli obiettivi target prefissati si dovessero verificare ulteriori ritardi nel conseguimento di ricavi nella misura stimata, tali da rendere necessaria la copertura del relativo fabbisogno o, ci fosse la necessità di accelerare nel piano degli investimenti, si conferma la disponibilità del socio Ucapital LTD a supportare Ucapital 24 S.p.A. per possibili interventi e/o eventuali fabbisogni di cassa futuri e comunque per i prossimi 12 mesi dalla data odierna, cosi come da lettera di impegno sottoscritta in data 11 aprile 2022.

Sulla base del piano di sviluppo 2022-2024 e di quanto esposto nei paragrafi precedenti, il Consiglio di Amministrazione della capogruppo ritiene che avrà sufficienti disponibilità finanziarie e patrimoniali per il proseguimento della sua attività per un periodo di almeno 12 mesi dalla data dell'approvazione del presente documento.

Sedi secondarie

In osservanza di quanto disposto dall'art. 2428 del Codice Civile, la Società dichiara di non avere sedi secondarie.

Attività di direzione e coordinamento

La società non è soggetta a direzione e coordinamento.

Situazione patrimoniale e finanziaria consolidata

Si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione dello Stato Patrimoniale consolidato di Ucapital24 spa e Alphiewealth srl ed il confronto al 31/12/2021:

STATO PATRIMONIALE	CONSOLIDATO AL 31/12/2021	CONSOLIDATO AL 31/12/2020
Rimanenze	0	0
Crediti vs Clienti	579	369
Crediti v/Altri	5	0
Debiti vs Fornitori	-302	-335
Debiti v/controllante	-750	0
Acconti	0	0
CAPITALE CIRCOLANTE COMMERCIALE	**-468**	**34**
Altri crediti e attività non immobilizzate	227	567
Altri debiti	-74	-81
Ratei e risconti attivi	118	200
Ratei e risconti passivi	-218	-379
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO	**53**	**307**

Immobilizzazioni Immateriali	7.349	6.213
Immobilizzazioni Materiali	21	27
Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
ATTIVO FISSO NETTO	7.370	6.239
CAPITALE INVESTITO LORDO	7.423	6.580
TFR	-42	-44
Fondi Rischi e Oneri	0	-50
CAPITALE INVESTITO NETTO	**7.381**	**6.486**
Debiti v. banche b.t.	-11	0
Debiti v. banche e altri finan. m/l termine	-126	-126
Debiti verso soci a b.t.	-4	-12
Altri Debiti Finanziari	0	0
Totale Debiti Finanziari	**-141**	**-138**
Crediti finanziari a b.t.	60	60
Totale Crediti Finanziari	**60**	**60**
Disponibilità liquide	64	186
POSIZIONE FINANZIARIA NETTA	**-17**	**108**
Capitale sociale	-5.018	-4.248
Versamento in conto futuro aumento cap	0	0
Riserve	-2.967	-4.793
Utile/perdite portate a nuovo	0	0
Risultato d'esercizio	1.323	2.446
PATRIMONIO NETTO	**-6.662**	**-6.595**
Mezzi propri di terzi		
Utile/Perdite di terzi		
MEZZI DI TERZI		
TOTALE FONTI	**-6.988**	**-6.486**

(*) Il Capitale Circolante Netto è calcolato come Rimanenze, Crediti verso clienti ed Altri crediti, ratei e risconti attivi al netto dei Debiti verso fornitori e Altri debiti, ratei e risconti passivi ad esclusione delle Attività e Passività finanziarie. Il Capitale Circolante Netto non è identificato come misura contabile dai principi contabili di riferimento. Il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto dalla Società potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.

(**) Il Capitale investito netto è calcolato come Capitale Circolante Netto, Immobilizzazioni e Passività non correnti (che includono anche la fiscalità differita e anticipata). Il Capitale investito non è identificato come misura contabile dai principi contabili di riferimento. Il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altri gruppi e, pertanto, il saldo ottenuto dalla Società potrebbe non essere comparabile con quello determinato da questi ultimi.

(***) Ai sensi di quanto stabilito dalla comunicazione CONSOB n. DEM/6064293 del 28 luglio 2006, si precisa che la Posizione Finanziaria Netta è calcolata come somma delle disponibilità liquide e mezzi equivalenti, delle passività finanziarie non correnti, ed è stato determinato in conformità a quanto stabilito nella Raccomandazione ESMA/2013/319 del 20 marzo 2013.

Situazione economica consolidata

Si fornisce di seguito un prospetto di riclassificazione del Conto Economico consolidato di Ucapital24 spa e Alphiewealth srl.

CONTO ECONOMICO	CONSOLIDATO AL 31/12/2021	CONSOLIDATO AL 31/12/2020
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	604	176
Altri ricavi caratteristici	0	0
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lav. Semilav. E finiti	0	0
Incrementi di imm. per lavori interni	240	0
Altri ricavi	138	75
VALORE DELLA PRODUZIONE	**982**	**251**
Consumi di materie prime, sussidiarie e var, delle rimanenze materie prime e semilavorate	-1	-4
Costi per servizi	-814	-981
Costi di godimento beni di terzi	-166	-152
Costi del personale	-506	-440
Oneri diversi di gestione	-19	-8
COSTI DELLA PRODUZIONE	**-1.506**	**-1.585**
EBITDA	**-524**	**-1.334**
EBITDA Margin (%)	N.A	N.A
Ammortamenti immateriali	-789	-590
Ammortamenti materiali	-7	-7
Svalutazioni di immobilizzazioni e crediti	0	-500
EBIT	**-1.320**	**-2.431**
EBIT Margin (%)	N.A	N.A
Proventi finanziari /(oneri finanziari)	-3	0
RISULTATO ANTE IMPOSTE	**-1.323**	**-2.431**
Imposte sul reddito esercizio	0	0
UTILE/PERDITE D'ESERCIZIO	**-1.323**	**-2.431**

(*) EBITDA o Margine Operativo Lordo indica il risultato prima degli oneri finanziari, delle imposte, degli ammortamenti delle immobilizzazioni e della svalutazione dei crediti. EBITDA rappresenta pertanto il risultato della gestione operativa prima delle scelte di politica degli ammortamenti e della valutazione di esigibilità dei crediti commerciali. L'EBITDA così definito rappresenta l'indicatore utilizzato dagli amministratori della Società per monitorare e valutare l'andamento operativo dell'attività aziendale. Siccome l'EBITDA non è identificato come misura contabile nell'ambito dei Principi Contabili nazionali, non deve essere considerato una misura alternativa per la valutazione dell'andamento dei risultati operativi della Società. Poiché la composizione dell'EBITDA non è regolamentata dai principi contabili di riferimento, il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altre entità e quindi non risultare con esse comparabile.

(**) EBIT indica il risultato prima degli oneri finanziari e delle imposte dell'esercizio. EBIT rappresenta pertanto il risultato della gestione operativa prima della remunerazione del capitale sia di terzi che proprio. L'EBIT così definito rappresenta l'indicatore utilizzato dagli amministratori della Società per monitorare e valutare l'andamento operativo dell'attività aziendale. Siccome l'EBIT non è identificato come misura contabile nell'ambito dei Principi Contabili Internazionali, non deve essere considerato una misura alternativa per la valutazione dell'andamento dei risultati operativi della Società. Poiché la composizione dell'EBIT non è regolamentata dai principi contabili di riferimento, il criterio di determinazione applicato dalla Società potrebbe non essere omogeneo con quello adottato da altre entità e quindi non risultare con esse comparabile.

Dettaglio dei ricavi al 31 dicembre 2021

Consolidato Ricavi (€/000)	31/12/2021	Pro forma 31/12/2020	Var.	Var. %
Ricavi UCapital24				
Marketing Partnership Fees	0	6	-6	-100,0%
Digital Advertising Fees	211	117	94	80,3%
Service Fees	1	0	1	n.a
Altri ricavi	371	73	298	408,2%
Ricavi Alphiwealth				
Ricavi Robo Advisor& Consulenza	21	245	-224	-91,4%
Altri ricavi	0	13	-13	-100,0%
TOTALE	**604**	**454**	**151**	**33,2%**

(*) Include rettifiche pro-forma

Dettaglio dei costi per Sevizi al 31 dicembre 2021

Consolidato Costi Operativi (€/000)	31/12/2021	Pro forma 31/12/2020	Var.	Var. %
Costi materie prime	1	4	-3	-75%
Costi per servizi	814	981	-167	-17,0%
Costi godimento beni di terzi	166	152	14	9,2%
Costi del personale	506	440	66	15%
Oneri diversi di gestione	22	8	14	175%
TOTALE	**1.509**	**1.585**	**-76**	**-4.8%**

Informazioni ex art 2428 C.C.

Qui di seguito si vanno ad analizzare in maggiore dettaglio le informazioni così come specificatamente richieste dal disposto dell'art. 2428 del Codice Civile.

Principali rischi e incertezze a cui è esposta la società

Ai sensi e per gli effetti del primo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si fornisce, di seguito, una descrizione dei principali rischi e incertezze a cui la società è esposta:

1. **L'emergenza COVID**: che non ferma l'attività di sviluppo evolutivo della piattaforma e l'attuazione del business model, ma rallenta il processo di acquisizione clienti nelle linee di business B2B a causa della ridotta possibilità di incontrare i potenziali clienti.

2. **Rallentamento generalizzato dell'economia**: che potrebbe riflettersi sui programmi di spesa in web marketing posti in essere dalla clientela.
3. **Rischi connessi all'aggiornamento e al rinnovamento dei servizi offerti**: tramite la Piattaforma nonché all'evoluzione tecnologica-informatica. La crescita del Gruppo è influenzata dalla capacità di comprendere, intercettare e anticipare le nuove esigenze degli utenti, per attrarre e mantenere utenti evitando che i servizi e i contenuti offerti possano diventare obsoleti o incompatibili con le mutevoli necessità degli utenti stessi o scarsamente competitivi o poco aggiornati rispetto a quelli presenti sul mercato. Ove il Gruppo non fosse in grado di aggiornare in modo tempestivo ed efficace i propri servizi, prodotti e contenuti ovvero di svilupparne con successo di nuovi e innovativi, assecondando l'evoluzione delle preferenze degli utenti, il Gruppo potrebbe perdere o non essere in grado di aumentare la propria redditività, con conseguenti effetti negativi sulla sua situazione economica, patrimoniale e finanziaria.
4. **Rischi connessi alla percezione e alla reputazione sul mercato della Piattaforma del Gruppo:** il successo del Gruppo è legato in misura rilevante alla percezione e alla reputazione sul mercato della Piattaforma e dell'App ancora fase di sviluppo, un'offerta di servizi non adeguata, non competitiva in termini di contenuti, non all'avanguardia o non in grado di soddisfare le esigenze e i gusti mutevoli degli utenti, potrebbe comportare una percezione negativa dell'attività svolta e dei servizi offerti dalla Piattaforma con conseguenti valutazioni negative e sfavorevoli rilasciate da parte degli utilizzatori in modo stabile sul web o raccolte dagli esperti sulla stampa (anche online) e/o su forum specializzati, pregiudicando la reputazione e l'immagine con possibili effetti negativi sui ricavi nonché sulla situazione patrimoniale, economica e finanziaria del Gruppo.

Principali indicatori non finanziari

Ai sensi del secondo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che, per lo stadio di sviluppo dell'attività specifica svolta dalla società, dell'andamento e del risultato della gestione, non si ritiene rilevante l'esposizione di indicatori non finanziari.

Informativa sull'ambiente

Non si segnalano informazioni di rilievo in merito alla gestione degli obiettivi e le politiche in materia ambientale.

Informativa sul personale

Non si segnalano informazioni di rilievo in merito alla gestione del personale.

1) Attività di ricerca e sviluppo

Ai sensi e per gli effetti di quanto riportato al punto 1) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che nel corso dell'esercizio non sono state svolte attività di ricerca e sviluppo.

2) Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti

Per quanto riguarda il disposto di cui al punto 2) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si precisa che la società detiene partecipazioni societarie così come riportato in Nota integrativa, cui si rimanda per un maggior approfondimento. In particolare si segnala che alla data di chiusura del bilancio i rapporti esistenti con le suddette società possono essere riassunti come segue: cessione di licenze d'uso software proprietario e collaborazione per lo sviluppo di prodotti integrati.

3) Azioni proprie

Ai sensi degli artt. 2435bis e 2428 del Codice Civile, si precisa che la società, alla data di chiusura dell'esercizio, non possedeva azioni proprie.

4) Azioni/quote della società controllante

Ai sensi dell'art. 2435-bis e art. 2428, comma 3 nn. 3 e 4 del codice civile, si precisa che la società, nel corso dell'esercizio, non ha posseduto azioni o quote della società controllante.

5) Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Nel corso del mese di luglio, si è perfezionata l'operazione di aumento di capitale in opzione deliberata dall'assemblea dei soci in data 14 giugno 2021 e di cui si è detto al precedente punto.

Nella prima decade del mese di marzo il Consiglio di Amministrazione della controllata Aplhiewealth si è dimesse e il socio unico UCapital24 ha deliberato la nomina di un Amministratore Unico.

In merito al richiamo d'attenzione della Consob del 18 marzo 2022 sull'impatto della guerra in Ucraina in ordine alle informazioni privilegiate e alle rendicontazioni finanziarie, si comunica che non vi sono impatti diretti sulle attività commerciali, sulle esposizioni ai mercati colpiti, sulla fornitura di servizi, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della Società.

6) Evoluzione prevedibile della gestione

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile si segnala che nei prossimi mesi si manifesteranno le seguenti iniziative aziendali:
I primi mesi del 2022 hanno visto la società impegnata su due fronti paralleli, dal punto di vista del business; da un lato ci siamo concentrati sul completamento dell'architettura tecnologica nonché delle piattaforme dei prodotti da lanciare sul mercato sulla base di un perfezionamento del nostro business model. Dall'altro ci siamo strutturati per costruire una rete commerciale specializzata nella vendita di servizi fintech sia B2C che B2B.

Nel secondo trimestre del 2022 infatti verranno lanciate altre due nuove release delle nostre piattaforme avviando al tempo stesso il nostro nuovo business model che ci posizionerà sul mercato come una vera sociale media fintech globale.

La piattaforma principale, sia in versione web che in versione app mobile, sarà UCapital24. La piattaforma innovativa che verrà presentata al mercato si caratterizzerà per avere all'interno di un unico ambiente tre diversi concept: il social network classico, una piattaforma fintech e una piattaforma televisiva e di informazione. Sarà totalmente gratuito e avrà come target utenti business di tutto il mondo.

Oltre al social media, verrà lanciata anche la Market Intelligence. Una nuova piattaforma fintech, collegata al social network e basata su un sofisticato sistema di artificial intelligence e machine learning, in grado di analizzare i mercati in tempo reale fornendo in modo dettagliato un aggiornamento costante su tutte le asset class.

Le linee di Business saranno:

- Advertising e digital marketing. All'interno del social sarà possibile acquistare servizi pubblicitari con campagne targettizzate su un mercato business e professionale. Maggiore sarà quindi la base di utenti registrati, maggiore sarà la capacità di generare ricavi costanti e progressivi in tutto il mondo nella vendita di servizi di advertising e digital marketing. Tra questi sarà possibile anche poter gestire la pubblicità non solo sul canale UCapital24, ma su tutti gli altri social network più conosciuti.
- Licenze premium. Gli utenti registrati gratuitamente, all'interno del social potranno altresì acquistare licenze premium relative a diversi servizi adatti a trader, start up, pmi e professionals.
- Servizi Fintech B2B. Le istituzioni finanziari, quali Broker, Banche, Società finanziarie etc... potranno acquistare le nostre white label fintech con soluzioni commerciali modulabili e adatte alle diverse esigenze.

Nella seconda metà del 2022, lanceremo una terza piattaforma premium, sempre collegata al social che consentirà agli utenti di accedere una dashboard con contenuti formativi in diverse lingue.

Il business model della società quindi avrà come driver principale l'investimento in marketing che produrrà utenti all'interno del social. La base di utenti produrrà a sua volta l'attivazione dei diversi clienti relativi ai diversi servizi offerti. I ricavi generati da tale modello quindi vedranno nel primo anno un livello di ricavi maggiore sulle linee relative alle licenze premium e ai servizi fintech B2B. In una fase successiva invece aumenterà progressivamente anche la linea relativa all'advertising e ai servizi di digital marketing.

6bis) Uso di strumenti finanziari rilevanti per la valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio

Ai sensi e per gli effetti di quanto indicato al punto 6-bis) del terzo comma dell'art. 2428 del Codice Civile, si attesta che la società non ha intrapreso particolari politiche di gestione del rischio finanziario, in quanto ritenuto non rilevante nella alla sua realtà aziendale.

Milano, 12/04/2022

Il Consiglio di Amministrazione

Feleppa Gianmaria (Presidente)

Leonardi Davide

Bravin Raffella

Gabrielli Erika

Montanari Werther

RSM Società di Revisione e
Organizzazione Contabile S.p.A.
Via Meravigli 7 - 20123 Milano
T +39 02 83421490
F +39 02 83421492

Relazione della società di revisione indipendente

Agli Azionisti della
Ucapital 24 S.p.A.

Relazione sulla revisione contabile del bilancio consolidato

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio consolidato del Gruppo Ucapital 24 (il Gruppo), costituito dallo stato patrimoniale consolidato al 31 dicembre 2021, dal conto economico consolidato, dal rendiconto finanziario consolidato per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio consolidato fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria del Gruppo al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio consolidato* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo d'informativa

Richiamiamo l'attenzione sui seguenti paragrafi:

- *"Continuità aziendale"* riportato sia nella relazione sulla gestione sia nella nota integrativa al bilancio consolidato che descrive le considerazioni degli Amministratori in relazione all'utilizzo del presupposto della continuità aziendale;

- *"Immobilizzazioni Immateriali"* riportato nella nota integrativa al bilancio consolidato che descrive le considerazioni degli Amministratori in relazione all'assenza di perdite durevoli di valore riferite alla valutazione della partecipazione Alphiewealth S.r.l.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che la Ucapital 24 S.p.A. nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, non era obbligata alla redazione del bilancio consolidato ai sensi del D.lgs. 127/1991 e che lo stesso è redatto in via volontaria.

Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio consolidato

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio consolidato che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità del Gruppo di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio consolidato, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio consolidato a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Capogruppo Ucapital 24 S.p.A. o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria del Gruppo.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio consolidato

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio consolidato nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio consolidato.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio consolidato, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno del Gruppo;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità del Gruppo di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che il Gruppo cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio consolidato nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio consolidato rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati sulle informazioni finanziarie delle imprese o delle differenti attività economiche svolte all'interno del Gruppo per esprimere un giudizio sul bilancio consolidato. Siamo responsabili della direzione, della supervisione e dello svolgimento dell'incarico di revisione contabile del Gruppo. Siamo gli unici responsabili del giudizio di revisione sul bilancio consolidato.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Milano, 14 aprile 2022

RSM Società di Revisione e
Organizzazione Contabile S.p.A.

Nicola Tufo
(Socio – Revisore legale)

SUB 4

QUESTIONARIO

Per: I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "**Società**") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **entro il 20 aprile 2022** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. DATI PERSONALI

Nome e Cognome	Raffaella Bravin
Data e luogo di nascita e nazionalità	18.03.1972 Saronno (VA)
Codice fiscale	BRVRFL72C58I441H
Indirizzo (domicilio per la carica)	Presso la sede della società
Titolo di studio	Diploma di Ragioneria
Carica / funzione presso la Società	Membro del Consiglio di Amministrazione

2. *CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI

Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	Diploma di Ragioneria conseguiti nell'anno 1991
Titoli accademici	
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	
Data di ingresso (2) nella Società	14.06.2021
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	Oltre alla carica di Consigliere, ricopro la funzione di CFO con decorrenza 11 novembre 2021

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	*STATUS* DELLA CARICA
Twinstars Srl	Socio e Amministratore Delegato	*Attualmente ricoperta*
Mediterranean Phoenix SpA (holding di investimenti)	Amministratore Delegato	*Attualemnte ricoperta*
Mediterranean Phoenix Consulting Srl	Amministratore Delegato	*Attualmente ricoperta*
Terra Più Società Agricola a r.l.	Amministratore Delegato	*Attualmente ricoperta*
Start Funding	Amministratore Delegato	*Attualmente ricoperta*
Meditrading Srl	Amministratore Unico	*Attualmente ricoperta*
Spazio Vision Srl	Amministratore Unico	*Attualmente ricoperta*
Blu Martin Yachts (club deal)	Amministratore Unico	*Attualmente ricoperta*
Agricola Brontese S Agricola a rl	Consigliere	*Attualmente ricoperta*

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

Capital Phoenix Srl (club deal)	Amministratore Unico	*Attualmente ricoperta*
Oil & Wine Srl (club deal)	Amministratore Delegato	*Attualmente ricoperta*
H24 Srl	Amministratore Unico	*Attualmente ricoperta*
L'Abbazia Srl (non operativa)	Amministratore Unico	*Attualmente ricoperta*
2029 Srls	Amministratore Unico	*Attualmente ricoperta*
Judeka Winery Srl	Amministratore Delegato	*Attualmente ricoperta*
A.W. Srl	Amministratore Unico	*Attualmente ricoperta*
Aria Srl	Amministratore con firma disgiunta	*Attualmente ricoperta*
Calima Srls	Amministratore Unico	*Attualmente ricoperta*
Rete Enjoy Sicily (rete d'impresa)	Componente del Comitato di Gestione	*Attualmente ricoperta*

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

3. **PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION* / *STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ**

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Non sono titolare di alcun titolo né vanto alcun diritto né possesso nella società UCapital24 S.p.A._____.

Indicare eventuali *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI/ ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Non sono titolare di alcun titolo né vanto alcun diritto né possesso nella società UCapital24 S.p.A._____.

Indicare eventuali vincoli o accordi connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate. In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Non sono titolare di alcun titolo né vanto alcun diritto né possesso nella società UCapital24 S.p.A._____.

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

Non ho acquistato azioni direttamente ne direttamente negli ultimi 12 mesi._____

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	*STATUS* DELLA PARTECIPAZIONE
Twinstars Srl	5%	*Socio*

Blu Martin Yachts Srl (Club deal)	10%	*Socio*
2029 Srls	100%	*Socio Unico*
Aria Srl	50%	*Socio*
Mediterranean Phoenix S.p.A. (holding di investimenti)	9,4%	*Socio*

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____

_____

_____.

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] **No [x]**

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

5. **PROCEDIMENTI GIUDIZIARI**

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] **No** [x]

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] **No** [x]

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] **No** [x]

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

6. <u>PRATICHE ILLECITE</u>

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ – CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [x] **No** [_]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

In veste di Amministratore Delegato della società Mediterranean Phoenix Consulting Srl ho stipulato un contratto di consulenza in ambito amministrativo avente ad oggetto la riorganizzazione della struttura amministrativa.

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato (3).

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

(3) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

8. REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

9. REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [x] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

10. REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o

indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Data: 20.04.2022

Raffaella Bravin

ALLEGATO

D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (Testo Unico della Finanza)

Art. 147-ter, comma 4 Testo Unico della Finanza

"[...], almeno uno dei componenti del consiglio di amministrazione, ovvero due se il consiglio di amministrazione sia composto da più di sette componenti, devono possedere i requisiti di indipendenza stabiliti per i sindaci dall'articolo 148, comma 3, nonchè, se lo statuto lo prevede, gli ulteriori requisiti previsti da codici di comportamento redatti da società di gestione di mercati regolamentati o da associazioni di categoria. [...]".

Art. 147-quinquies, comma 1 Testo Unico della Finanza

"I soggetti che svolgono funzioni di amministrazione e direzione devono possedere i requisiti di onorabilità stabiliti per i membri degli organi di controllo con il regolamento emanato dal Ministro della giustizia ai sensi dell'articolo 148, comma 4 (4)".

---

(4) Regolamento Ministero della Giustizia (n. 162 del 30.3.2000)

Art. 1 Requisiti di professionalità

1. Le società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri Paesi dell'Unione europea scelgono tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili che abbiano esercitato l'attività di controllo legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni, almeno uno dei sindaci effettivi, se questi sono in numero di tre, almeno due dei sindaci effettivi, se questi sono in numero superiore a tre e, in entrambi i casi, almeno uno dei sindaci supplenti.

2. I sindaci che non sono in possesso del requisito previsto dal comma 1 sono scelti tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:

- attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro, ovvero
- attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche, strettamente attinenti all'attività dell'impresa, ovvero
- funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti a quello di attività dell'impresa.

3. Ai fini di quanto previsto dal comma 2, lettere b), e c), gli statuti specificano le materie e i settori di attività strettamente attinenti a quello dell'impresa. Gli statuti possono prevedere ulteriori condizioni aggiuntive per la sussistenza dei requisiti di professionalità previsti dai commi precedenti.

4. Non possono ricoprire la carica di sindaco coloro che, per almeno diciotto mesi, nel periodo ricompreso fra i due esercizi precedenti l'adozione dei relativi provvedimenti e quello in corso hanno svolto funzioni di amministrazione, direzione o controllo in imprese:

- sottoposte a fallimento, a liquidazione coatta amministrativa o a procedure equiparate;
- operanti nel settore creditizio, finanziario, mobiliare e assicurativo sottoposte a procedure di amministrazione straordinaria.

5. Non possono inoltre ricoprire la carica di sindaco i soggetti nei cui confronti sia stato adottato il provvedimento di cancellazione dal ruolo unico nazionale degli agenti di cambio previsto dall'articolo 201, comma 15, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e gli agenti di cambio che si trovano in stato di esclusione dalle negoziazioni in un mercato regolamentato.

6. Il divieto di cui ai commi 4 e 5 ha la durata di tre anni dall'adozione dei relativi provvedimenti. Il periodo è ridotto ad un anno nelle ipotesi in cui il provvedimento è stato adottato su istanza dell'imprenditore, degli organi amministrativi dell'impresa o dell'agente di cambio.

Art. 2 Requisiti di onorabilità

1. La carica di sindaco delle società indicate dall'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro che:

a) sono stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della legge 27

Art. 148, comma 3 Testo Unico della Finanza

"Non possono essere eletti sindaci e, se eletti, decadono dall'ufficio:

a) coloro che si trovano nelle condizioni previste dall'articolo 2382 del codice civile[5];

b) il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori della società, gli amministratori, il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;

c) coloro che sono legati alla società od alle società da questa controllate od alle società che la controllano od a quelle sottoposte a comune controllo ovvero agli amministratori della società e ai soggetti di cui alla lettera b) da rapporti di lavoro autonomo o subordinato ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale o professionale che ne compromettano l'indipendenza".

Art. 148, comma 4

"Con regolamento adottato ai sensi dell'articolo 17, comma 3, della legge 23 agosto 1988, n. 400, dal Ministro della giustizia, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentiti la Consob, la Banca d'Italia e l'Isvap (*si veda nota 1*), sono stabiliti i requisiti di onorabilità e di professionalità dei membri del collegio sindacale, del consiglio di sorveglianza e del comitato per il controllo sulla gestione. Il difetto dei requisiti determina la decadenza dalla carica".

Art. 148-bis

"1. Con regolamento della Consob sono stabiliti limiti al cumulo degli incarichi di amministrazione e controllo che i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, possono assumere presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob stabilisce tali limiti avendo riguardo all'onerosità e alla complessità di ciascun tipo di incarico, anche in rapporto alla dimensione della società, al numero e alla dimensione delle imprese incluse nel consolidamento, nonché all'estensione e all'articolazione della sua

---

dicembre 1956, n. 1423, o della legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;

b) sono stati condannati con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione:

- a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria e assicurativa e dalle norme in materia di mercati e strumenti finanziari, in materia tributaria e di strumenti di pagamento;
- alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e nel regio decreto del 16 marzo 1942, n. 267;
- alla reclusione per un tempo non inferiore a sei mesi per un delitto contro la pubblica amministrazione la fede pubblica, il patrimonio, l'ordine pubblico e l'economia pubblica;
- alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per un qualunque delitto non colposo.

2. La carica di sindaco nelle società di cui all'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro ai quali sia stata applicata su richiesta delle parti una delle pene previste dal comma 1, lettera b), salvo il caso dell'estinzione del reato.

(5) L'art. 2382 cod. civ. dispone che: "*Non può essere nominato amministratore, e se nominato decade dal suo ufficio, l'interdetto, l'inabilitato, il fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi*".

struttura organizzativa.

2. Fermo restando quanto previsto dall'articolo 2400, quarto comma, del codice civile, i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, informano la Consob e il pubblico, nei termini e modi prescritti dalla stessa Consob con il regolamento di cui al comma 1, circa gli incarichi di amministrazione e controllo da essi rivestiti presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob dichiara la decadenza dagli incarichi assunti dopo il raggiungimento del numero massimo previsto dal regolamento di cui al primo periodo".

Codice di Autodisciplina

Art. 3 *Principi*

3.P.1. Un numero adeguato di amministratori non esecutivi è indipendente, nel senso che non intrattengono, né hanno di recente intrattenuto, neppure indirettamente, con l'emittente o con soggetti legati all'emittente, relazioni tali da condizionarne attualmente l'autonomia di giudizio.

3.P.2. L'indipendenza degli amministratori è valutata dal consiglio di amministrazione dopo la nomina e, successivamente, con cadenza annuale. L'esito delle valutazioni del consiglio è comunicato al mercato.

Criteri applicativi

3.C.1. Il consiglio di amministrazione valuta l'indipendenza dei propri componenti non esecutivi avendo riguardo più alla sostanza che alla forma e tenendo presente che un amministratore non appare, di norma, indipendente nelle seguenti ipotesi, da considerarsi come non tassative:

a) se, direttamente o indirettamente, anche attraverso società controllate, fiduciari o interposta persona, controlla l'emittente o è in grado di esercitare su di esso un'influenza notevole, o partecipa a un patto parasociale attraverso il quale uno o più soggetti possono esercitare il controllo o un'influenza notevole sull'emittente;

b) se è, o è stato nei precedenti tre esercizi, un esponente di rilievo dell'emittente, di una sua controllata avente rilevanza strategica o di una società sottoposta a comune controllo con l'emittente, ovvero di una società o di un ente che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente o è in grado di esercitare sullo stesso un'influenza notevole;

c) se, direttamente o indirettamente (ad esempio attraverso società controllate o delle quali sia esponente di rilievo, ovvero in qualità di partner di uno studio professionale o di una società di consulenza), ha, o ha avuto nell'esercizio precedente, una significativa relazione commerciale, finanziaria o professionale:

- con l'emittente, una sua controllata, o con alcuno dei relativi esponenti di rilievo;
- con un soggetto che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente, ovvero – trattandosi di società o ente – con i relativi esponenti di rilievo;

ovvero è, o è stato nei precedenti tre esercizi, lavoratore dipendente di uno dei

predetti soggetti;

d) se riceve, o ha ricevuto nei precedenti tre esercizi, dall'emittente o da una società controllata o controllante una significativa remunerazione aggiuntiva (rispetto all'emolumento "fisso" di amministratore non esecutivo dell'emittente e al compenso per la partecipazione ai comitati raccomandati dal Codice) anche sotto forma di partecipazione a piani di incentivazione legati alla performance aziendale, anche a base azionaria;

e) se è stato amministratore dell'emittente per più di nove anni negli ultimi dodici anni;

f) se riveste la carica di amministratore esecutivo in un'altra società nella quale un amministratore esecutivo dell'emittente abbia un incarico di amministratore;

g) se è socio o amministratore di una società o di un'entità appartenente alla rete della società incaricata della revisione legale dell'emittente;

h) se è uno stretto familiare di una persona che si trovi in una delle situazioni di cui ai precedenti punti.

3.C.2. Ai fini di quanto sopra, sono da considerarsi "esponenti di rilievo" di una società o di un ente: il presidente dell'ente, il presidente del consiglio di amministrazione, gli amministratori esecutivi e i dirigenti con responsabilità strategiche della società o dell'ente considerato.

3.C.3. Il numero e le competenze degli amministratori indipendenti sono adeguati in relazione alle dimensioni del consiglio e all'attività svolta dall'emittente; sono inoltre tali da consentire la costituzione di comitati all'interno del consiglio, secondo le indicazioni contenute nel Codice.

Negli emittenti appartenenti all'indice FTSE-Mib almeno un terzo del consiglio di amministrazione è costituito da amministratori indipendenti. Se a tale quota corrisponde un numero non intero, quest'ultimo è arrotondato per difetto.

In ogni caso gli amministratori indipendenti non sono meno di due.

3.C.4. Dopo la nomina di un amministratore che si qualifica indipendente e successivamente, al ricorrere di circostanze rilevanti ai fini dell'indipendenza e comunque almeno una volta all'anno, il consiglio di amministrazione valuta, sulla base delle informazioni fornite dall'interessato o a disposizione dell'emittente, le relazioni che potrebbero essere o apparire tali da compromettere l'autonomia di giudizio di tale amministratore.

Il consiglio di amministrazione rende noto l'esito delle proprie valutazioni, dopo la nomina, mediante un comunicato diffuso al mercato e, successivamente, nell'ambito della relazione sul governo societario.

In tali documenti il consiglio di amministrazione:

- riferisce se siano stati adottati e, in tal caso, con quale motivazione, parametri di valutazione differenti da quelli indicati nel Codice, anche con riferimento a singoli amministratori;

- illustra i criteri quantitativi e/o qualitativi eventualmente utilizzati per valutare la significatività dei rapporti oggetto di valutazione.

3.C.5. Il collegio sindacale, nell'ambito dei compiti ad esso attribuiti dalla legge, verifica la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottati dal

consiglio per valutare l'indipendenza dei propri membri. L'esito di tali controlli è reso noto al mercato nell'ambito della relazione sul governo societario o della relazione dei sindaci all'assemblea.

3.C.6. Gli amministratori indipendenti si riuniscono almeno una volta all'anno in assenza degli altri amministratori.

Regolamento Emittenti (delibera Consob n. 11971/99)

Art. 144-*terdecies* 1. Non possono assumere la carica di componente dell'organo di controllo di un emittente coloro i quali ricoprono la medesima carica in cinque emittenti.

2. Il componente dell'organo di controllo di un emittente può assumere altri incarichi di amministrazione e controllo presso le società di cui al Libro V, Titolo V, Capi V, VI e VII del codice civile, nel limite massimo pari a sei punti risultante dall'applicazione del modello di calcolo contenuto nell'Allegato 5-*bis*, Schema 1 al Regolamento Emittenti, salvo che ricopra la carica di componente dell'organo di controllo in un solo emittente.

3. Gli incarichi esenti e gli incarichi di amministrazione e controllo presso le società piccole non rilevano al fine del calcolo del cumulo degli incarichi di cui al comma 2.

4. Gli statuti degli emittenti possono ridurre i limiti al cumulo degli incarichi previsti dai commi 1 e 2 ovvero, fermo quanto previsto dai medesimi commi, possono prevedere ulteriori limiti.

4-*bis*. Fermo quanto previsto dai commi 1 e 2, il componente dell'organo di controllo che superi per cause a lui non imputabili tali limiti, entro novanta giorni dall'avvenuta conoscenza di detto superamento, rassegna le dimissioni da uno o più degli incarichi precedentemente ricoperti. La presente disposizione si applica anche ai supplenti che subentrano nell'organo di controllo a decorrere dalla data della delibera dell'assemblea che provvede alla nomina ai sensi dell'articolo 2401 del codice civile.

4-*ter*. La Consob fornisce al componente dell'organo di controllo conferma dell'avvenuto superamento dei limiti al cumulo degli incarichi secondo le modalità e nei tempi stabiliti nell'apposito Manuale Tecnico.

Allegato I al Regolamento n. 809/2004/CE (Regolamento sul contenuto del prospetto di offerta e quotazione) - Schema di documento di registrazione

14.2 **Conflitti di interessi degli organi di amministrazione, di direzione e di vigilanza e degli alti dirigenti**

Devono essere chiaramente indicati i potenziali conflitti di interessi tra gli obblighi nei confronti dell'emittente delle persone di cui al punto 14.1. e i loro interessi privati e/o altri obblighi. In assenza di tali conflitti, deve essere resa una dichiarazione in tal senso.

Indicazione di eventuali accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori o altri, a seguito dei quali le persone di cui al punto 14.1 sono state scelte quali membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o quali alti dirigenti.

Indicazione di eventuali restrizioni concordate dalle persone di cui al punto 14.1 per quanto riguarda la cessione entro un certo periodo di tempo dei titoli dell'emittente da esse detenute
in portafoglio.

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto Raffaella Bravin, nato a Saronno (VA) il 18.03.2022, residente in Via Cascina Bertacca 2, 20080 Bubbiano (MI), codice fiscale BRVRFL72C58I441H, consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di_____, di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;
- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunquedelitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;

- di accettare la carica di Consigliere di Amministrazione, della società "UCapital24 S.p.A.".

Milano, 29.04.2022

RAFFAELLA BRAVIN

+39 3387645429
raffaella.bravin@gmail.com
@raffaellab5

ESPERIENZE PROFESSIONALI

07/2020 – ATTUALE **Socio e Amministratore Delegato di Twinstars Srl,** Holding di investimento attraverso partecipazioni in aziende di svariati settori.

Amministratore Delegato di Mediterranean Phoenix Srl, Holding di investimento attraverso partecipazioni in aziende di svariati settori.

Presidente e Amministratore Delegato di Mediterranean Phoenix Consulting Srl, Società di consulenza di direzione aziendale.

Consigliere di Amministrazione di Agricola Brontese SrlA Azienda Agricola operante nel settore della coltivazione di pistacchio.

Consigliere di Amministrazione di Pistacchio Immobiliare Srl Società immobiliare proprietario e gestore di immobili a carattere produttivo.

Amministratore Delegato di Terrapiù SrlA Azienda agricola che gestisce una tenuta di 130 Ha per la produzione di Olio EVO Biologico.

Amministratore Unico di Spazio Vision Srl Azienda Operante nel settore della ristorazione

Amministratore Delegato Start Funding Srl, vigilata Consob Azienda gestore di una piattaforma di Equity Crowdfunding.

Consulente di Direzione Aziendale presso aziende di svariati settori in particolare nelle aree del Controllo di Gestione e Amministrazione, Gestione di immobili a destinazione Commerciale e produttivo con particolare riferimento ai costi ed alla contrattualistica relativi ai Centri Commerciali.

RAFFAELLA BRAVIN

+39 3387645429
raffaella.bravin@gmail.com
@raffaellab5

05/2018 — 06/2020 **Responsabile gestione spese condominiali Auchan Retail Italia Margherita Distruzione S.p.A. (già Auchan S.p.A.)** — Rozzano (Milano)
Obiettivo della funzione: ottimizzazione e razionalizzazione dei costi della gestione della rete di supermercati e ipermercati.
La funzione consiste:

- Nel monitoraggio e ottimizzazione delle spese condominiali e consortili;
- Nella partecipazione alle assemblee condominiali direttamente o in coordinamento con le aree geografiche della gestione immobiliare;
- Nell' analisi e nel confronto con i benchmark di mercato per quanto ai contratti di gestione dei centri commerciali;
- Nella rinegoziazione dei contratti di gestione anche in sinergia con partner commerciali (CBRE) e con le proprietà immobiliari;

05/2011 — Attuale **Controllore della gestione sede di Milanofiori**
Auchan S.p.A. — Rozzano
Obiettivo della funzione: monitoraggio ed ottimizzazione dei costi comuni della sede (25.000 mq, 1.500 utenti, consumo energetico + 5.000.000 kw annui) e conduzione dello stesso
La funzione consiste:

- Nella stesura di budget, previsionali, pmt;
- Nella predisposizione di procedure in sinergia con le funzioni dedicate;
- Nella conduzione dell' immobile che si esplicita nella gestione operativa degli appalti di servizi (manutenzione, sorveglianza, pulizie), nella supervisione dell' organizzazione del servizio mensa e servi generali (es vending)

06/2006 — 09/2019 **Responsabile Piano Azionariato Dipendenti (Pad)**
Auchan S.p.A. — Rozzano (Mi)
Obiettivo della funzione è stato quello di garantire la correttezza del portafoglio del singolo azionista di Auchan e delle società controllate
La funzione si è sviluppata come segue:

- Puntuale gestione degli acquisti e delle vendite delle azioni;
- Formazione fiscalità, stesura procedure;
- Reporting verso la Holding;
- Interfaccia con gli studi legali esterni, con revisori e auditor interni ed internazionali.

RAFFAELLA BRAVIN

+39 3387645429
raffaella.bravin@gmail.com
@raffaellab5

06/2000 — 05/2006 **Capo contabile squadra ipermercato Rescaldina (Mi)**
Auchan S.p.A. — Rescaldina (Mi)
Obiettivo della funzione è stata la tenuta della contabilità dell' ipermercato di Rescaldina a capo della squadra contabile
La funzione si è sviluppata come segue:

- Tenuta contabilità generale, casse e catena fornitori;
- Quadrature e riconciliazioni mensili;
- Elaborazione conto gestionale mensile;
- Predisposizione e monitoraggio applicazione procedure Interne.

03/1992 — 05/2000 **Impiegata amministrativa**
Zanichelli S.p.A. — Caronno Pertusella (Va)
La funzione si è sviluppata nella tenuta contabilità piccole e medie imprese, redazione bilancio, consulenza al cliente e redazione dichiarazione dei redditi persone fisiche e giuridiche

ISTRUZIONE

1991 **Diploma di scuola secondaria**: ragioneria
Istituto Tecnico G. Zappa — Saronno (Va)

2015 **Corso di pianificazione e controllo** — Milano, Ifaf

2019 **Corso di benchmarking, budget & FM cost analysis** - Milano, Ifma
Corso di risk management & FM – Milano, Ifma

2020- 2021 **CONSIGLIERI di CDA e SINDACI di SOCIETA' PUBBLICHE e PRIVATE, EXECUTIVE MASTER** Milano, Business School Il Sole 24 ore

Corsi di formazione trasversali

- 23/24.09.2014 presso Mida, Milano
"Conoscenza ed analisi della competenza emotiva – la resilienza"
- dal 3 al 5/2/2010
Vivere e accompagnare il cambiamento (residenziale)
"Introspezione – consapevolezza di sé e sviluppo potenzialità"

RAFFAELLA
BRAVIN

+39 3387645429
raffaella.bravin@gmail.com
@raffaellab5

• 16/17.07.2008 presso Fluxus HR Consunting
Efficacia personale e autosviluppo –
"I fattori dell'efficacia personale – i punti di forza e quelli di debolezza"

LINGUE CONOSCIUTE

Francese, scritto e parlato discreto
Inglese, scritto e parlato scolastico; in corso lezioni private con insegnante madrelingua

ATTIVITÀ E ONORIFICENZE

Volontariato attivo nella sezione di Lainate per il reclutamento dei donatori e la crescita della cultura della donazione del sangue, Presidente Avis Lainate fino al mese di febbraio 2021

QUESTIONARIO

Per: <u>I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]</u>

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "**Società**") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **<u>entro il 20 aprile 2022</u>** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. <u>DATI PERSONALI</u>

Nome e Cognome	Erika Gabrielli
Data e luogo di nascita e nazionalità	01/02/1975, Gallarate (Varese). Nazionalità Italiana
Codice fiscale	GBRRKE75B41D869S
Indirizzo (domicilio per la carica)	Via Aurelio Saffi 31, 20123 Milano
Titolo di studio	Master post laurea
Carica / funzione presso la Società	Membro del CdA

2. <u>*CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI</u>

<u>Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)</u>

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	1) Laurea conseguita a pieni voti presso l'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano nel luglio 2003; 2) Corso di alta formazione in Diritto dell'Unione Europea ed Europrogettazione conseguito presso l'Alta Scuola di Economia e Relazioni Internazionali (ASERI) dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano nel 2008; 3) Master LLM in International Economic Law conseguito presso l'Università del Kent nel 2012.
Titoli accademici	1) Laurea in Giurisprudenza; 2) Master LLM
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	1) Da Settembre 2021 ad oggi: - General legal Counsel - Diners Club Italia srl in liquidazione, Via Roberto Lepetit 8, 20124 Milano 2) Gennaio 2013 - Luglio 2019 - Avvocato Counsel in ambito litigation societaria - Studio Legale Bonn Steichen & Partners, 2, rue Peternelchen, L-2370 Howald (Lussemburgo) 3) Maggio 2008 - Dicembre 2012 - Project manager e consulente legale - Dipartimento di Bruxelles della Regione del Veneto, Avenue de Tervueren 67, 1040 Bruxelles-Belgium 4) Luglio 2004 - Gennaio 2008 - Avvocato specializzato in diritto civile e societario sia in ambito contenzioso che extragiudiziale - Studio Legale Bernocchi Locarno Arrigoni, Via Mameli 7, 21052 Busto Arsizio (VA) - Italy

	5) Settembre 2003 – Luglio 2044 - Praticante Avvocato - Studio Castelli (Avv. Walter Caporizzi), Via Sant'Andrea 10/a, 20121 Milano
Data di ingresso (2) nella Società	Giugno 2021
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	Membro del Consiglio di Amministrazione

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	*STATUS* DELLA CARICA
Ucapital24 S.p.A.	Membro del Consiglio di Amministrazione	Attualmente ricoperta

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] **No [X]**

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

3. **PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION* / *STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ**

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Nessuna azione di cui sono titolare, nè direttamente nè indirettamente

Indicare eventuali *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI / ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Nessuna *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in mio favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

Indicare eventuali vincoli o accordi connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate. In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Nessun vincolo o accordo connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

Nessun acquisto

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	*STATUS* DELLA PARTECIPAZIONE

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Nessuna partecipazione detenuta

_____

_____

_____.

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] **No [X]**

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

5. **PROCEDIMENTI GIUDIZIARI**

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] **No [X]**

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] No [X]

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] No [X]

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

6. **PRATICHE ILLECITE**

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la

presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ – CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

_____

_____

_____

_____

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] **No [X]**

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato ([3]).

Sì [_] **No [X]**

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

Sì [_] **No [X]**

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

Sì [_] **No [X]**

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

([3]) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

8. REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

9. REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

10. REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [] No [X]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Data: 20.04.2022

ALLEGATO

D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (Testo Unico della Finanza)

Art. 147-ter, comma 4 Testo Unico della Finanza

"[...], almeno uno dei componenti del consiglio di amministrazione, ovvero due se il consiglio di amministrazione sia composto da più di sette componenti, devono possedere i requisiti di indipendenza stabiliti per i sindaci dall'articolo 148, comma 3, nonchè, se lo statuto lo prevede, gli ulteriori requisiti previsti da codici di comportamento redatti da società di gestione di mercati regolamentati o da associazioni di categoria. [...]".

Art. 147-quinquies, comma 1 Testo Unico della Finanza

"I soggetti che svolgono funzioni di amministrazione e direzione devono possedere i requisiti di onorabilità stabiliti per i membri degli organi di controllo con il regolamento emanato dal Ministro della giustizia ai sensi dell'articolo 148, comma 4 ([4])".

([4]) **Regolamento Ministero della Giustizia (n. 162 del 30.3.2000)**

Art. 1 Requisiti di professionalità

1. Le società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri Paesi dell'Unione europea scelgono tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili che abbiano esercitato l'attività di controllo legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni, almeno uno dei sindaci effettivi, se questi sono in numero di tre, almeno due dei sindaci effettivi, se questi sono in numero superiore a tre e, in entrambi i casi, almeno uno dei sindaci supplenti.

2. I sindaci che non sono in possesso del requisito previsto dal comma 1 sono scelti tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:

- attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro, ovvero
- attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche, strettamente attinenti all'attività dell'impresa, ovvero
- funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti a quello di attività dell'impresa.

3. Ai fini di quanto previsto dal comma 2, lettere b), e c), gli statuti specificano le materie e i settori di attività strettamente attinenti a quello dell'impresa. Gli statuti possono prevedere ulteriori condizioni aggiuntive per la sussistenza dei requisiti di professionalità previsti dai commi precedenti.

4. Non possono ricoprire la carica di sindaco coloro che, per almeno diciotto mesi, nel periodo ricompreso fra i due esercizi precedenti l'adozione dei relativi provvedimenti e quello in corso hanno svolto funzioni di amministrazione, direzione o controllo in imprese:

- sottoposte a fallimento, a liquidazione coatta amministrativa o a procedure equiparate;
- operanti nel settore creditizio, finanziario, mobiliare e assicurativo sottoposte a procedure di amministrazione straordinaria.

5. Non possono inoltre ricoprire la carica di sindaco i soggetti nei cui confronti sia stato adottato il provvedimento di cancellazione dal ruolo unico nazionale degli agenti di cambio previsto dall'articolo 201, comma 15, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e gli agenti di cambio che si trovano in stato di esclusione dalle negoziazioni in un mercato regolamentato.

6. Il divieto di cui ai commi 4 e 5 ha la durata di tre anni dall'adozione dei relativi provvedimenti. Il periodo è ridotto ad un anno nelle ipotesi in cui il provvedimento è stato adottato su istanza dell'imprenditore, degli organi amministrativi dell'impresa o dell'agente di cambio.

Art. 2 Requisiti di onorabilità

1. La carica di sindaco delle società indicate dall'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro che:

a) sono stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della legge 27

Art. 148, comma 3 Testo Unico della Finanza

"Non possono essere eletti sindaci e, se eletti, decadono dall'ufficio:

a) coloro che si trovano nelle condizioni previste dall'articolo 2382 del codice civile[5];

b) il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori della società, gli amministratori, il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;

c) coloro che sono legati alla società od alle società da questa controllate od alle società che la controllano od a quelle sottoposte a comune controllo ovvero agli amministratori della società e ai soggetti di cui alla lettera b) da rapporti di lavoro autonomo o subordinato ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale o professionale che ne compromettano l'indipendenza".

Art. 148, comma 4

"Con regolamento adottato ai sensi dell'articolo 17, comma 3, della legge 23 agosto 1988, n. 400, dal Ministro della giustizia, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentiti la Consob, la Banca d'Italia e l'Isvap (*si veda nota 1*), sono stabiliti i requisiti di onorabilità e di professionalità dei membri del collegio sindacale, del consiglio di sorveglianza e del comitato per il controllo sulla gestione. Il difetto dei requisiti determina la decadenza dalla carica".

Art. 148-bis

"1. Con regolamento della Consob sono stabiliti limiti al cumulo degli incarichi di amministrazione e controllo che i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, possono assumere presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob stabilisce tali limiti avendo riguardo all'onerosità e alla complessità di ciascun tipo di incarico, anche in rapporto alla dimensione della società, al numero e alla dimensione delle imprese incluse nel consolidamento, nonché all'estensione e all'articolazione della sua

---

dicembre 1956, n. 1423, o della legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;

b) sono stati condannati con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione:

- a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria e assicurativa e dalle norme in materia di mercati e strumenti finanziari, in materia tributaria e di strumenti di pagamento;
- alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e nel regio decreto del 16 marzo 1942, n. 267;
- alla reclusione per un tempo non inferiore a sei mesi per un delitto contro la pubblica amministrazione la fede pubblica, il patrimonio, l'ordine pubblico e l'economia pubblica;
- alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per un qualunque delitto non colposo.

2. La carica di sindaco nelle società di cui all'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro ai quali sia stata applicata su richiesta delle parti una delle pene previste dal comma 1, lettera b), salvo il caso dell'estinzione del reato.

(5) L'art. 2382 cod. civ. dispone che: *"Non può essere nominato amministratore, e se nominato decade dal suo ufficio, l'interdetto, l'inabilitato, il fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi"*.

struttura organizzativa.

2. Fermo restando quanto previsto dall'articolo 2400, quarto comma, del codice civile, i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, informano la Consob e il pubblico, nei termini e modi prescritti dalla stessa Consob con il regolamento di cui al comma 1, circa gli incarichi di amministrazione e controllo da essi rivestiti presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob dichiara la decadenza dagli incarichi assunti dopo il raggiungimento del numero massimo previsto dal regolamento di cui al primo periodo".

Codice di Autodisciplina

Art. 3 *Principi*

3.P.1. Un numero adeguato di amministratori non esecutivi è indipendente, nel senso che non intrattengono, né hanno di recente intrattenuto, neppure indirettamente, con l'emittente o con soggetti legati all'emittente, relazioni tali da condizionarne attualmente l'autonomia di giudizio.

3.P.2. L'indipendenza degli amministratori è valutata dal consiglio di amministrazione dopo la nomina e, successivamente, con cadenza annuale. L'esito delle valutazioni del consiglio è comunicato al mercato.

Criteri applicativi

3.C.1. Il consiglio di amministrazione valuta l'indipendenza dei propri componenti non esecutivi avendo riguardo più alla sostanza che alla forma e tenendo presente che un amministratore non appare, di norma, indipendente nelle seguenti ipotesi, da considerarsi come non tassative:

a) se, direttamente o indirettamente, anche attraverso società controllate, fiduciari o interposta persona, controlla l'emittente o è in grado di esercitare su di esso un'influenza notevole, o partecipa a un patto parasociale attraverso il quale uno o più soggetti possono esercitare il controllo o un'influenza notevole sull'emittente;

b) se è, o è stato nei precedenti tre esercizi, un esponente di rilievo dell'emittente, di una sua controllata avente rilevanza strategica o di una società sottoposta a comune controllo con l'emittente, ovvero di una società o di un ente che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente o è in grado di esercitare sullo stesso un'influenza notevole;

c) se, direttamente o indirettamente (ad esempio attraverso società controllate o delle quali sia esponente di rilievo, ovvero in qualità di partner di uno studio professionale o di una società di consulenza), ha, o ha avuto nell'esercizio precedente, una significativa relazione commerciale, finanziaria o professionale:

- con l'emittente, una sua controllata, o con alcuno dei relativi esponenti di rilievo;
- con un soggetto che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente, ovvero - trattandosi di società o ente - con i relativi esponenti di rilievo;

ovvero è, o è stato nei precedenti tre esercizi, lavoratore dipendente di uno dei

predetti soggetti;

d) se riceve, o ha ricevuto nei precedenti tre esercizi, dall'emittente o da una società controllata o controllante una significativa remunerazione aggiuntiva (rispetto all'emolumento "fisso" di amministratore non esecutivo dell'emittente e al compenso per la partecipazione ai comitati raccomandati dal Codice) anche sotto forma di partecipazione a piani di incentivazione legati alla performance aziendale, anche a base azionaria;

e) se è stato amministratore dell'emittente per più di nove anni negli ultimi dodici anni;

f) se riveste la carica di amministratore esecutivo in un'altra società nella quale un amministratore esecutivo dell'emittente abbia un incarico di amministratore;

g) se è socio o amministratore di una società o di un'entità appartenente alla rete della società incaricata della revisione legale dell'emittente;

h) se è uno stretto familiare di una persona che si trovi in una delle situazioni di cui ai precedenti punti.

3.C.2. Ai fini di quanto sopra, sono da considerarsi "esponenti di rilievo" di una società o di un ente: il presidente dell'ente, il presidente del consiglio di amministrazione, gli amministratori esecutivi e i dirigenti con responsabilità strategiche della società o dell'ente considerato.

3.C.3. Il numero e le competenze degli amministratori indipendenti sono adeguati in relazione alle dimensioni del consiglio e all'attività svolta dall'emittente; sono inoltre tali da consentire la costituzione di comitati all'interno del consiglio, secondo le indicazioni contenute nel Codice.

Negli emittenti appartenenti all'indice FTSE-Mib almeno un terzo del consiglio di amministrazione è costituito da amministratori indipendenti. Se a tale quota corrisponde un numero non intero, quest'ultimo è arrotondato per difetto.

In ogni caso gli amministratori indipendenti non sono meno di due.

3.C.4. Dopo la nomina di un amministratore che si qualifica indipendente e successivamente, al ricorrere di circostanze rilevanti ai fini dell'indipendenza e comunque almeno una volta all'anno, il consiglio di amministrazione valuta, sulla base delle informazioni fornite dall'interessato o a disposizione dell'emittente, le relazioni che potrebbero essere o apparire tali da compromettere l'autonomia di giudizio di tale amministratore.

Il consiglio di amministrazione rende noto l'esito delle proprie valutazioni, dopo la nomina, mediante un comunicato diffuso al mercato e, successivamente, nell'ambito della relazione sul governo societario.

In tali documenti il consiglio di amministrazione:

- riferisce se siano stati adottati e, in tal caso, con quale motivazione, parametri di valutazione differenti da quelli indicati nel Codice, anche con riferimento a singoli amministratori;

- illustra i criteri quantitativi e/o qualitativi eventualmente utilizzati per valutare la significatività dei rapporti oggetto di valutazione.

3.C.5. Il collegio sindacale, nell'ambito dei compiti ad esso attribuiti dalla legge, verifica la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottati dal

consiglio per valutare l'indipendenza dei propri membri. L'esito di tali controlli è reso noto al mercato nell'ambito della relazione sul governo societario o della relazione dei sindaci all'assemblea.

3.C.6. Gli amministratori indipendenti si riuniscono almeno una volta all'anno in assenza degli altri amministratori.

Regolamento Emittenti (delibera Consob n. 11971/99)

Art. 144-*terdecies* 1. Non possono assumere la carica di componente dell'organo di controllo di un emittente coloro i quali ricoprono la medesima carica in cinque emittenti.

2. Il componente dell'organo di controllo di un emittente può assumere altri incarichi di amministrazione e controllo presso le società di cui al Libro V, Titolo V, Capi V, VI e VII del codice civile, nel limite massimo pari a sei punti risultante dall'applicazione del modello di calcolo contenuto nell'Allegato 5-*bis*, Schema 1 al Regolamento Emittenti, salvo che ricopra la carica di componente dell'organo di controllo in un solo emittente.

3. Gli incarichi esenti e gli incarichi di amministrazione e controllo presso le società piccole non rilevano al fine del calcolo del cumulo degli incarichi di cui al comma 2.

4. Gli statuti degli emittenti possono ridurre i limiti al cumulo degli incarichi previsti dai commi 1 e 2 ovvero, fermo quanto previsto dai medesimi commi, possono prevedere ulteriori limiti.

4-*bis*. Fermo quanto previsto dai commi 1 e 2, il componente dell'organo di controllo che superi per cause a lui non imputabili tali limiti, entro novanta giorni dall'avvenuta conoscenza di detto superamento, rassegna le dimissioni da uno o più degli incarichi precedentemente ricoperti. La presente disposizione si applica anche ai supplenti che subentrano nell'organo di controllo a decorrere dalla data della delibera dell'assemblea che provvede alla nomina ai sensi dell'articolo 2401 del codice civile.

4-*ter*. La Consob fornisce al componente dell'organo di controllo conferma dell'avvenuto superamento dei limiti al cumulo degli incarichi secondo le modalità e nei tempi stabiliti nell'apposito Manuale Tecnico.

Allegato I al Regolamento n. 809/2004/CE (Regolamento sul contenuto del prospetto di offerta e quotazione) – Schema di documento di registrazione

14.2 Conflitti di interessi degli organi di amministrazione, di direzione e di vigilanza e degli alti dirigenti

Devono essere chiaramente indicati i potenziali conflitti di interessi tra gli obblighi nei confronti dell'emittente delle persone di cui al punto 14.1. e i loro interessi privati e/o altri obblighi. In assenza di tali conflitti, deve essere resa una dichiarazione in tal senso.

Indicazione di eventuali accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori o altri, a seguito dei quali le persone di cui al punto 14.1 sono state scelte quali membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o quali alti dirigenti.

Indicazione di eventuali restrizioni concordate dalle persone di cui al punto 14.1 per quanto riguarda la cessione entro un certo periodo di tempo dei titoli dell'emittente da esse detenute
in portafoglio.

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto Erika Gabrielli, nato a Gallarate (Varese), il 01.02.1975, residente in Milano, Via Aurelio Saffi, 31, codice fiscale GBRRKE75B41D869S, consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di Membro del Consigio di Amministrazione di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;
- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunquedelitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;

- di accettare la carica di Membro del Consiglio di Amministrazione della società "UCapital24 S.p.A.".

Milano, 20.04.2022

CURRICULUM VITAE

PERSONAL INFORMATION

First Name/Surname: **Erika Gabrielli**

Address: **Via Aurelio Saffi n. 31, 20123 Milano**

Telephone: **+ 39 345 1512168**

E-mail: **erikagabrielli@gmail.com**

Nationality: **Italian**

Date of Birth: **01/02/1975**

QUALIFICATIONS AND DOMAIN EXPERTISE

- **Legal Practitioner (*Avvocato)* qualified in Italy (Attorney at the Court of Appeal of Milan)**
- **Legal Practitioner (*Avocat à la Cour)* qualified in Luxembourg**
- **In-House Lawyer, Head of legal and Corporate Governance**
- **Litigation, General Commercial;**
- **Legal expert on State Aids, Financial Mechanisms and Funds available for SMEs, EU Legislation**
- **Deep study of the global financial crisis of 2007-2008**

SUMMARY

I am currently **Head of Legal and Corporate Governance** at Diners Club Italia s.r.l. in liquidation. I am acting as the company's general legal counsel and, at the same time, assisting the liquidator in all matters relating to the liquidation of the company.

I am currently also a **member of the board of directors** of a company that is the first economic and financial social network and that is listed on the Italian stock exchange market since November 2019 as well as a **member of the advisory board of a real state fund** based in Milan.

I have been **Counsel** in the Litigation team of Bonn Steichen Partners (BSP) in Luxembourg until July 2019.

I am a dual qualified lawyer in Italy (Milan) and Luxembourg.

I am specialised in **advising Italian and international companies on general corporate and commercial matters, both at contentious and non-contentious levels, across a wide range of industries.** My experience in Luxembourg has allowed me to deal extensively with corporate and investments funds matters as well.

In 2003 I obtained my **Academic Degree in Law (J.D. equivalent)** from the Università Cattolica del Sacro Cuore in Milan. In 2008 I attended the **Post Graduate Course in European Union Law and Euro-planning at ASERI-Postgraduate School of Economics and International Relations, Università Cattolica del Sacro Cuore (Milan)**. In 2012 I achieved a **Master of Laws (LL.M.) Degree with distinction on International Economic Law from University of Kent (Kent Law School)– Canterbury (UK).**

I have a perfect command of **Italian (native speaker), French (full working proficiency)** and **English (working proficiency).**

EDUCATION AND TRAINING

- Dates: **2012**
  Title of qualification: **Master in Laws - L.L.M. (with Distinction) in International Economic Law**
  Dissertation's title: ***'Financial crisis of 2007-2008. Risk dispersion and Basel regulation: guilty or not guilty? Debating the two big paradoxes of the subprime financial crisis'***
  Name of organization providing education: **University of Kent (Kent Law School)– Canterbury (UK)**

- Dates: **2008**
  Title of qualification: **Post Graduate Course in European Union Law and Euro-planning**
  NAME OF ORGANIZATION PROVIDING EDUCATION: **ASERI-Postgraduate School of Economics and International Relations, Università Cattolica del Sacro Cuore (Milan)**

- Dates: **2003**
  Title of qualification: **Academic Degree in Law (J.D.)**
  Dissertation's title: ***'State aids to the banking enterprises'***
  Name of organization providing education: **Università Cattolica del Sacro Cuore (Milan)**

WORK EXPERIENCE

- Dates: **July 2021 – ongoing**
  Title of qualification: **Board Member**
  Main activities and Responsibilities:

  - **Member of the board of directors** of a company that is the first economic and financial social network and that is listed on the Italian stock exchange market since November 2019

  Name and address of employer: **Ucapital24 S.p.A., Via dei Piatti, 11, 20123 Milan – Italy**

- Dates: **September 2021 – ongoing**
  Title of qualification: **Head of Legal and Corporate Governance**
  Main activities and Responsibilities:

- Providing assistance to the company in relation to all legal issues connected with its business. In particular, I deal with the laws and regulations regarding:
  - (i) Payment services;
  - (ii) Corporate matters;
  - (iii) Anti-money laundering;
  - (iv) Personal data treatment
- Reviewing and drafting agreement, corporate deeds, authorisation forms, opinions and memoranda;
- cooperation with the liquidator throughout the provisional exercise of the company with regard to the activities and formalities connected with the voluntary liquidation of the company.

Name and address of employer: **Diners Club Italia s.r.l. in liquidazione, Via Roberto Lepetit, 8, 20124 Milan – Italy**

- Dates: **January 2013 – July 2019**
  Title of qualification: Qualified Lawyer - **Counsel**
  Main activities and Responsibilities:

  - **General Commercial**: Management of legal files and procedures within the domain of general commercial: drafting, advisory support, conclusion of contracts and completion of all related legal formalities; management of contacts and negotiations with the customers; Commercial legal advice and litigation in court; Setting-up of companies and transfer of seats; Bankruptcy and liquidation related transactions;
  - **Litigation**: business disputes; contractual disputes; debt claims and recovery; construction and building claims; shareholder disputes;
  - Carrying out studies and research and documentation work concerning EU Law and national Laws (i.e. Italian, French, Belgian, Luxembourgish, etc)
  - In charge, with the Italian Partner of BSP, to develop the first and unique Italian desk in Luxembourg within a Luxembourg Law Firm to counsel the numerous Italian clients with interest in Luxembourg.
  - Conferences in Italy to develop the Italian desk of BSP (general presentation of Luxembourg, the regime of IP, the Freeport zone, the R&D domain, etc.)
  - Traduction, in italian, of the law 5 april 1993 on the financial sector (published by BSP)
  - Development of the project on the EU Funds available for SMEs

  Name and address of employer: **Bonn Steichen & Partners, 2, rue Peternelchen, L-2370 Howald (Luxembourg)**

- Dates: **May 2008 – December 2012**
  Position held: **Project Manager and Legal Adviser**
  Main activities and Responsibilities:

  - Project Manager of EU Interreg IVC project 'OSAIS- Observatory on State Aid Impact' (www.osais.eu). Main activities: lead the planning and implementation of the project; facilitate the definition of project scope, goals and deliverables; define project tasks and resource requirements; assemble and coordinate project staff; plan and schedule project timelines; track project deliverables; provide direction and support to project team; constantly monitor and report on progress of the project to EU managing Authority; implement and manage project changes and interventions to achieve projects outputs; project evaluation and assessment of results
  - Providing legal analysis on the financial mechanisms and funds for SMEs (i.e. EU Funds, EU Structural Funds, EIB Funds, tenders)
  - Providing legal advices to companies in international business transactions, in the identification and participation in tenders and European projects, in depth analysis concerning EU legislation
  - Carrying out studies and research and documentation work concerning EU Law and Italian Law
  - Providing legal analysis for the European Observatory on State Aid (www.osservatorioaiutidistato.eu)

Name and address of employer: **Veneto Region Brussels Department, Avenue de Tervueren 67, 1040 Bruxelles – Belgium**

- Dates: **07/2004-01/2008**
  Position held: **Qualified lawyer**
  Main activities and Responsibilities:

  - Responsible for debt collection
  - Management of legal files and procedures within the domain of general commercial and litigation
  - Management of contacts and negotiations with the customers
  - Drafting, advisory support, conclusion of contracts and completion of all related legal formalities
  - Carrying out studies and research and documentation work concerning Italian Law and EU Law
  - Legal advices and representation to customers during civil hearings
  - Consulting and counselling to customers
  - Handling of incident reporting and claim and reimbursement management

Name and address of employer: **Associated Law firm Bernocchi Locarno Arrigoni, Via Mameli 7, 21052 Busto Arsizio (VA) – Italy**

- Dates: **09/2003-07/2004**
  Position held: **Trainee lawyer**
  Main activities and Responsibilities:

  - Incorporation of companies, associations and associations of entrepreneurs; incorporation of branches ore representative offices, ordinary or extraordinary corporate decisions; acquisitions of companies and sale of shares; mergers and spin-offs rental and sale of company and business branch; corporate restructuring activities; extraordinary corporate transactions, contract law (advice and assistance on contracts)
  - Legal counselling to customers in the field of Business Law
  - Carrying out studies and research and documentation work concerning EU Law and Italian Law
  - Analysis and in depth examination of complex legal cases in the field of Business Law
  - Drafting of reporting and updates regarding the meetings
  - Arrangements of meetings
  - Supervising the relationships with clients

Name and address of employer: **Studio Castelli (Avv. Caporizzi Walter), Via S. Andrea 10, 20121 Milan– Italy**

PERSONAL SKILLS AND COMPETENCES

- **Languages:**
  - Italian: mother tongue
  - French: Fluent (full professional working proficiency)
  - English: Fluent (professional working proficiency)

- **Social skills and competence**: Extensive experience working in multicultural and international environment in Europe. Excellent verbal and written communication skills gained from work experience, drafting of papers, articles, reports and from participations in conferences, seminars, meetings, lectures for both specialized and general audiences. Great capabilities to manage and handle social relationships and great team player.

- **Organisational skills and competences**: Leadership/Management skills acquired through work experience. Strong capacity to organize my work and to handle different tasks at the same time. Strong competence in EU law, Italian law and Luxembourg law on a case by case basis

- **Computer skills and competences:** Advanced knowledge of Microsoft Programmes, particularly MS Office, Word, Excel, Power Point, Outlook, Internet browsers

- **Other skills and competences:** I am a very motivated and reliable individual and I am very empathetic to social and human issues

- **Driving licence: B**

QUESTIONARIO

Per: **I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]**

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "Società") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **entro il 20 aprile 2022** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. DATI PERSONALI

Nome e Cognome	DAVIDE LEONARDI
Data e luogo di nascita e nazionalità	08/03/1983 A NAPOLI , ITALIANA
Codice fiscale	LNRDVD83C08F839F
Indirizzo (domicilio per la carica)	VIA CESARIO CONSOLE N.3, NAPOLI (NA)
Titolo di studio	LAUREA SPECIALISTCA IN ECONOMIA AZIENDALE, DOTTORATO DI RICERCA IN SCIENZE AZIENDALI
Carica / funzione presso la Società	MEMEBRO CDA

2. *CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI

Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	LAUREA SPECIALISTICA IN ECONOMIA AZIENDALE IN DATA 16/12/2010 PRESSO UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI NAPOLI FEDERICO II
Titoli accademici	DOTTORE DI RICERCA IN SCIENZE AZIEDALI E PROFESSORE A CONTRATTO PRESSO UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI NAPOLI FEDERICO II
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	TITOLARE DI STUDIO PROFESSIONALE DOTTORE COMMERCIALISTA DAL 01/01/2015, BUSINESS SOLUTION engineering PRESSO KHUENE+ NAGEL SRL DAL 02/05/2008 – 14/09/2009, E.P.M. srl INTERNAL AUDITOR 01/3/2018 A 28/02/2020, PROFESSIONISTA DELEGATO PRESSO IL TRIBUNALE DI NAPOLI PER LE ESECUZIONI IMMOBILIARI
Data di ingresso (2) nella Società	01/07/2018
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	MEMBRO CDA SUPPORTO AL CEO PER UN BREVE PERIODO CFO

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	*STATUS* DELLA CARICA
AGB COMPANY SPA	MEMEBRO COLLEGGIO SINDACALE	*Attualmente Ricoperta*
AOX ITALIA SRL	AMMINISTRAORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] No X

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

3. PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION / STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_NON SI POSSIEDONO AZIONI DELLA SOCIETA' SIA IL SOTTOSCRITTO CHE I SUOI FAMILIARI

Indicare eventuali *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI / ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

NON SI POSSIEDONO stock option / stock granting DELLA SOCIETA' SIA IL SOTTOSCRITTO CHE I SUOI FAMILIARI

_____.

Indicare eventuali vincoli o accordi connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate. In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_ASSENTI

_____

_____

_____

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

NON HO ACQISTATO AZIONI DELLA SOCIETA' NEGLI ULTIMI 12 MESI

_____

_____

_____

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	*STATUS* DELLA PARTECIPAZIONE
CAPITAL CONSULTING SRLS	40%	*Socio*
AOX ITALA SRL	1%	*Socio*

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____

_____

_____.

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

5. PROCEDIMENTI GIUDIZIARI

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] No x

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] No x

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] No x

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

6. PRATICHE ILLECITE

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ - CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

_____
_____
_____
_____

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

_____
_____
_____
_____

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

_____
_____
_____
_____

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.
Non presenti

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato (3).

Sì [_] No x

(3) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

Sì [_] No x

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

Si esplicano le funzioni di membro del cda con la diligenza del buon padre di famiglia nell'ambito delle funzioni assegnate dallo statuto e dal codice civile

8. REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

9. <u>REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)</u>

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì x **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

10. <u>REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)</u>

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Data:20/04/2022

ALLEGATO

D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (Testo Unico della Finanza)

Art. 147-ter, comma 4 Testo Unico della Finanza

"[...], almeno uno dei componenti del consiglio di amministrazione, ovvero due se il consiglio di amministrazione sia composto da più di sette componenti, devono possedere i requisiti di indipendenza stabiliti per i sindaci dall'articolo 148, comma 3, nonchè, se lo statuto lo prevede, gli ulteriori requisiti previsti da codici di comportamento redatti da società di gestione di mercati regolamentati o da associazioni di categoria. [...]".

Art. 147-quinquies, comma 1 Testo Unico della Finanza

"I soggetti che svolgono funzioni di amministrazione e direzione devono possedere i requisiti di onorabilità stabiliti per i membri degli organi di controllo con il regolamento emanato dal Ministro della giustizia ai sensi dell'articolo 148, comma 4 (4)".

---

(4) Regolamento Ministero della Giustizia (n. 162 del 30.3.2000)

Art. 1 Requisiti di professionalità

1. Le società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri Paesi dell'Unione europea scelgono tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili che abbiano esercitato l'attività di controllo legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni, almeno uno dei sindaci effettivi, se questi sono in numero di tre, almeno due dei sindaci effettivi, se questi sono in numero superiore a tre e, in entrambi i casi, almeno uno dei sindaci supplenti.

2. I sindaci che non sono in possesso del requisito previsto dal comma 1 sono scelti tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:

- attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro, ovvero
- attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche, strettamente attinenti all'attività dell'impresa, ovvero
- funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti a quello di attività dell'impresa.

3. Ai fini di quanto previsto dal comma 2, lettere b), e c), gli statuti specificano le materie e i settori di attività strettamente attinenti a quello dell'impresa. Gli statuti possono prevedere ulteriori condizioni aggiuntive per la sussistenza dei requisiti di professionalità previsti dai commi precedenti.

4. Non possono ricoprire la carica di sindaco coloro che, per almeno diciotto mesi, nel periodo ricompreso fra i due esercizi precedenti l'adozione dei relativi provvedimenti e quello in corso hanno svolto funzioni di amministrazione, direzione o controllo in imprese:

- sottoposte a fallimento, a liquidazione coatta amministrativa o a procedure equiparate;
- operanti nel settore creditizio, finanziario, mobiliare e assicurativo sottoposte a procedure di amministrazione straordinaria.

5. Non possono inoltre ricoprire la carica di sindaco i soggetti nei cui confronti sia stato adottato il provvedimento di cancellazione dal ruolo unico nazionale degli agenti di cambio previsto dall'articolo 201, comma 15, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e gli agenti di cambio che si trovano in stato di esclusione dalle negoziazioni in un mercato regolamentato.

6. Il divieto di cui ai commi 4 e 5 ha la durata di tre anni dall'adozione dei relativi provvedimenti. Il periodo è ridotto ad un anno nelle ipotesi in cui il provvedimento è stato adottato su istanza dell'imprenditore, degli organi amministrativi dell'impresa o dell'agente di cambio.

Art. 2 Requisiti di onorabilità

1. La carica di sindaco delle società indicate dall'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro che:

a) sono stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della legge 27

Art. 148, comma 3 Testo Unico della Finanza

"Non possono essere eletti sindaci e, se eletti, decadono dall'ufficio:

a) coloro che si trovano nelle condizioni previste dall'articolo 2382 del codice civile(5);

b) il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori della società, gli amministratori, il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;

c) coloro che sono legati alla società od alle società da questa controllate od alle società che la controllano od a quelle sottoposte a comune controllo ovvero agli amministratori della società e ai soggetti di cui alla lettera b) da rapporti di lavoro autonomo o subordinato ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale o professionale che ne compromettano l'indipendenza".

Art. 148, comma 4

"Con regolamento adottato ai sensi dell'articolo 17, comma 3, della legge 23 agosto 1988, n. 400, dal Ministro della giustizia, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentiti la Consob, la Banca d'Italia e l'Isvap (*si veda nota 1*), sono stabiliti i requisiti di onorabilità e di professionalità dei membri del collegio sindacale, del consiglio di sorveglianza e del comitato per il controllo sulla gestione. Il difetto dei requisiti determina la decadenza dalla carica".

Art. 148-bis

"1. Con regolamento della Consob sono stabiliti limiti al cumulo degli incarichi di amministrazione e controllo che i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, possono assumere presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob stabilisce tali limiti avendo riguardo all'onerosità e alla complessità di ciascun tipo di incarico, anche in rapporto alla dimensione della società, al numero e alla dimensione delle imprese incluse nel consolidamento, nonché all'estensione e all'articolazione della sua

---

dicembre 1956, n. 1423, o della legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;

b) sono stati condannati con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione:

- a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria e assicurativa e dalle norme in materia di mercati e strumenti finanziari, in materia tributaria e di strumenti di pagamento;
- alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e nel regio decreto del 16 marzo 1942, n. 267;
- alla reclusione per un tempo non inferiore a sei mesi per un delitto contro la pubblica amministrazione la fede pubblica, il patrimonio, l'ordine pubblico e l'economia pubblica;
- alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per un qualunque delitto non colposo.

2. La carica di sindaco nelle società di cui all'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro ai quali sia stata applicata su richiesta delle parti una delle pene previste dal comma 1, lettera b), salvo il caso dell'estinzione del reato.

(5) L'art. 2382 cod. civ. dispone che: "*Non può essere nominato amministratore, e se nominato decade dal suo ufficio, l'interdetto, l'inabilitato, il fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi*".

struttura organizzativa.

2. Fermo restando quanto previsto dall'articolo 2400, quarto comma, del codice civile, i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, informano la Consob e il pubblico, nei termini e modi prescritti dalla stessa Consob con il regolamento di cui al comma 1, circa gli incarichi di amministrazione e controllo da essi rivestiti presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob dichiara la decadenza dagli incarichi assunti dopo il raggiungimento del numero massimo previsto dal regolamento di cui al primo periodo".

Codice di Autodisciplina

Art. 3 *Principi*

3.P.1. Un numero adeguato di amministratori non esecutivi è indipendente, nel senso che non intrattengono, né hanno di recente intrattenuto, neppure indirettamente, con l'emittente o con soggetti legati all'emittente, relazioni tali da condizionarne attualmente l'autonomia di giudizio.

3.P.2. L'indipendenza degli amministratori è valutata dal consiglio di amministrazione dopo la nomina e, successivamente, con cadenza annuale. L'esito delle valutazioni del consiglio è comunicato al mercato.

Criteri applicativi

3.C.1. Il consiglio di amministrazione valuta l'indipendenza dei propri componenti non esecutivi avendo riguardo più alla sostanza che alla forma e tenendo presente che un amministratore non appare, di norma, indipendente nelle seguenti ipotesi, da considerarsi come non tassative:

a) se, direttamente o indirettamente, anche attraverso società controllate, fiduciari o interposta persona, controlla l'emittente o è in grado di esercitare su di esso un'influenza notevole, o partecipa a un patto parasociale attraverso il quale uno o più soggetti possono esercitare il controllo o un'influenza notevole sull'emittente;

b) se è, o è stato nei precedenti tre esercizi, un esponente di rilievo dell'emittente, di una sua controllata avente rilevanza strategica o di una società sottoposta a comune controllo con l'emittente, ovvero di una società o di un ente che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente o è in grado di esercitare sullo stesso un'influenza notevole;

c) se, direttamente o indirettamente (ad esempio attraverso società controllate o delle quali sia esponente di rilievo, ovvero in qualità di partner di uno studio professionale o di una società di consulenza), ha, o ha avuto nell'esercizio precedente, una significativa relazione commerciale, finanziaria o professionale:

- con l'emittente, una sua controllata, o con alcuno dei relativi esponenti di rilievo;
- con un soggetto che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente, ovvero – trattandosi di società o ente – con i relativi esponenti di rilievo;

ovvero è, o è stato nei precedenti tre esercizi, lavoratore dipendente di uno dei

predetti soggetti;

d) se riceve, o ha ricevuto nei precedenti tre esercizi, dall'emittente o da una società controllata o controllante una significativa remunerazione aggiuntiva (rispetto all'emolumento "fisso" di amministratore non esecutivo dell'emittente e al compenso per la partecipazione ai comitati raccomandati dal Codice) anche sotto forma di partecipazione a piani di incentivazione legati alla performance aziendale, anche a base azionaria;

e) se è stato amministratore dell'emittente per più di nove anni negli ultimi dodici anni;

f) se riveste la carica di amministratore esecutivo in un'altra società nella quale un amministratore esecutivo dell'emittente abbia un incarico di amministratore;

g) se è socio o amministratore di una società o di un'entità appartenente alla rete della società incaricata della revisione legale dell'emittente;

h) se è uno stretto familiare di una persona che si trovi in una delle situazioni di cui ai precedenti punti.

3.C.2. Ai fini di quanto sopra, sono da considerarsi "esponenti di rilievo" di una società o di un ente: il presidente dell'ente, il presidente del consiglio di amministrazione, gli amministratori esecutivi e i dirigenti con responsabilità strategiche della società o dell'ente considerato.

3.C.3. Il numero e le competenze degli amministratori indipendenti sono adeguati in relazione alle dimensioni del consiglio e all'attività svolta dall'emittente; sono inoltre tali da consentire la costituzione di comitati all'interno del consiglio, secondo le indicazioni contenute nel Codice.

Negli emittenti appartenenti all'indice FTSE-Mib almeno un terzo del consiglio di amministrazione è costituito da amministratori indipendenti. Se a tale quota corrisponde un numero non intero, quest'ultimo è arrotondato per difetto.

In ogni caso gli amministratori indipendenti non sono meno di due.

3.C.4. Dopo la nomina di un amministratore che si qualifica indipendente e successivamente, al ricorrere di circostanze rilevanti ai fini dell'indipendenza e comunque almeno una volta all'anno, il consiglio di amministrazione valuta, sulla base delle informazioni fornite dall'interessato o a disposizione dell'emittente, le relazioni che potrebbero essere o apparire tali da compromettere l'autonomia di giudizio di tale amministratore.

Il consiglio di amministrazione rende noto l'esito delle proprie valutazioni, dopo la nomina, mediante un comunicato diffuso al mercato e, successivamente, nell'ambito della relazione sul governo societario.

In tali documenti il consiglio di amministrazione:

- riferisce se siano stati adottati e, in tal caso, con quale motivazione, parametri di valutazione differenti da quelli indicati nel Codice, anche con riferimento a singoli amministratori;

- illustra i criteri quantitativi e/o qualitativi eventualmente utilizzati per valutare la significatività dei rapporti oggetto di valutazione.

3.C.5. Il collegio sindacale, nell'ambito dei compiti ad esso attribuiti dalla legge, verifica la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottati dal

consiglio per valutare l'indipendenza dei propri membri. L'esito di tali controlli è reso noto al mercato nell'ambito della relazione sul governo societario o della relazione dei sindaci all'assemblea.

3.C.6. Gli amministratori indipendenti si riuniscono almeno una volta all'anno in assenza degli altri amministratori.

Regolamento Emittenti (delibera Consob n. 11971/99)

Art. 144-*terdecies* 1. Non possono assumere la carica di componente dell'organo di controllo di un emittente coloro i quali ricoprono la medesima carica in cinque emittenti.

2. Il componente dell'organo di controllo di un emittente può assumere altri incarichi di amministrazione e controllo presso le società di cui al Libro V, Titolo V, Capi V, VI e VII del codice civile, nel limite massimo pari a sei punti risultante dall'applicazione del modello di calcolo contenuto nell'Allegato 5-*bis*, Schema 1 al Regolamento Emittenti, salvo che ricopra la carica di componente dell'organo di controllo in un solo emittente.

3. Gli incarichi esenti e gli incarichi di amministrazione e controllo presso le società piccole non rilevano al fine del calcolo del cumulo degli incarichi di cui al comma 2.

4. Gli statuti degli emittenti possono ridurre i limiti al cumulo degli incarichi previsti dai commi 1 e 2 ovvero, fermo quanto previsto dai medesimi commi, possono prevedere ulteriori limiti.

4-*bis*. Fermo quanto previsto dai commi 1 e 2, il componente dell'organo di controllo che superi per cause a lui non imputabili tali limiti, entro novanta giorni dall'avvenuta conoscenza di detto superamento, rassegna le dimissioni da uno o più degli incarichi precedentemente ricoperti. La presente disposizione si applica anche ai supplenti che subentrano nell'organo di controllo a decorrere dalla data della delibera dell'assemblea che provvede alla nomina ai sensi dell'articolo 2401 del codice civile.

4-*ter*. La Consob fornisce al componente dell'organo di controllo conferma dell'avvenuto superamento dei limiti al cumulo degli incarichi secondo le modalità e nei tempi stabiliti nell'apposito Manuale Tecnico.

Allegato I al Regolamento n. 809/2004/CE (Regolamento sul contenuto del prospetto di offerta e quotazione) – Schema di documento di registrazione

14.2 **Conflitti di interessi degli organi di amministrazione, di direzione e di vigilanza e degli alti dirigenti**

Devono essere chiaramente indicati i potenziali conflitti di interessi tra gli obblighi nei confronti dell'emittente delle persone di cui al punto 14.1. e i loro interessi privati e/o altri obblighi. In assenza di tali conflitti, deve essere resa una dichiarazione in tal senso.

Indicazione di eventuali accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori o altri, a seguito dei quali le persone di cui al punto 14.1 sono state scelte quali membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o quali alti dirigenti.

Indicazione di eventuali restrizioni concordate dalle persone di cui al punto 14.1 per quanto riguarda la cessione entro un certo periodo di tempo dei titoli dell'emittente da esse detenute
in portafoglio.

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto DAVIDE LEONARDI nato a NAPOLI il 08/03/1983, residente in NAPOLI, codice fiscale LNRDVD83C08F839F , consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di MEMEBRO DEL CDA, di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;
- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunque delitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;

- di accettare la carica di MEMEBRO DEL CDA, della società "UCapital24 S.p.A.".

europass Curriculum vitae

INFORMAZIONI PERSONALI

LEONARDI DAVIDE

via MANZONI n. 132, 80123 NAPOLI (Italia)

3337280686

davide_leonardi2006@libero.it - pec: davide.leonardi@odcecnapoli.it

Data di nascita 08/03/1983 | Nazionalità Italiana

ESPERIENZA PROFESSIONALE

14/10/2013–alla data attuale

dottore commercialista e revisore legale con un proprio studio di consulenza di natura economico, fiscale commerciale e finanziaria

Lo Studio esercita la sua attività nell'ambito della consulenza commerciale, aziendale, fiscale e tributaria, fornendo un'assistenza concreta alle imprese e ai professionisti.

Lo studio offre consulenze professionali per rispondere al meglio alle richieste della clientela e garantisce professionalità ed esperienza in grado di poter ottimizzare la struttura organizzativa di una società, accrescendo le potenzialità e gestendo in maniera funzionale l'aspetto economico.

In sintesi il dettaglio consulenze offerte: Consulenza aziendale, Consulenza societaria Consulenza fiscale, Consulenza contabile e amministrativa, Consulenza bancaria, , Percorsi di sostegno e accompagnamento alla creazione di nuove imprese (startup)

Attività o settore Attività finanziarie e commerciali - Specializzato in progetti di finanza agevolata

01/012021–alla data attuale

Professore a contratto presso Università Federico II dipartimento di economia e management corso di economia e gestione delle imprese

02/05/2008 – 14/09/2009

Datore di Lavoro KUENHE+NAGEL LOGISTICA SRL MILANO

Compiti: Fornire una rappresentazione sintetica del business aziendale ALL'INTERNO DELLA DIREZIONE COMMERCIALE HA COLLABORATO ALLA IMPLEMENTAZIONE DI NUOVI PROGETTI DA SOTTOPORRE A POTENZIALI CLIENTI con la qualifica di BUSINESS SOLUTION

DAL 01/3/2018 A 28/02/2020

• datore di lavoro: E.P.M. srl azienda pubblici servizi con più di 1000 (mille)dipendenti

Tipo di impiego: INTERNAL AUDITOR

valutazione e supporto al miglioramento dell'efficacia ed efficienza dei processi aziendali a salvaguardia degli obiettivi di business e di governo dell'organizzazione

ISTRUZIONE

01/09/2006–16/12/2010

LAUREA SPECIALISTICA di II° livello in ECONOMIA AZIENDALE UNIVERSITA' FEDERICO II DI NAPOLI — Livello 6 QEQ

Il percorso degli studi fatti - integrati da un DOTTORATO DI RICERCA TRIENNALE in SCIENZE AZIENDALI sempre presso l'Ateneo Federico II di

Napoli – gli ha permesso di acquisire una formazione specialistica in tema di management aziendale, nonché una formazione professionale tale da avergli consentito l'inserimento nel mondo economico produttivo in diversi comparti con un background di conoscenze fondamentali nei vari ambiti disciplinari (economico, aziendale, quantitativo, ecc) dell' area economico-aziendale.

01/05/2012 – 30/04/2015 — **DOTTORATO DI RICERCA TRIENNALE in SCIENZE AZIENDALI presso l'Ateneo Federico II di Napoli**

01/09/2001 - 27/06/2006 — ***LAUREA di I° livello in MANAGEMENT DELLE IMPRESE TURISTICHE conseguita presso L'UNIVERSITA' PARTHENOPE***

COMPETENZE PERSONALI

Altre lingue

	COMPRENSIONE		PARLATO		PRODUZIONE SCRITTA
	Ascolto	Lettura	Interazione	Produzione orale	
Inglese: Attestato rilasciato da British Institutes Examination board – Level C1 - Certificate in Esol Internazional	C1	C1	C1	C1	C1
	corsi perfezionamento nei seguenti colleges : Londra 1 mese; Toronto 2 mesi ,Vancouver 2 mesi ,Malta 1 mese,				
spagnolo	B2	B2	B2	B2	B2
	corso di perfezionamento presso l'Università di Burgos, un mese				

Livelli: A1 e A2: Utente base - B1 e B2: Utente autonomo - C1 e C2: Utente avanzato
Quadro Comune Europeo di Riferimento delle Lingue

Competenze comunicative

- ottime competenze relazionali e comunicative. Capacità nella gestione del lavoro di gruppo maturata in molteplici situazioni in cui era indispensabile la collaborazione tra figure diverse e con modalità orarie varie, nel saper interpretare le situazione lavorative ,nella percezione delle esigenze individuali. Disponibilità all'ascolto ed al confronto. Attitudine al contatto con la clientela. Ottima predisposizione al perseguimento degli obiettivi stabiliti anche in situazioni complesse

Competenze organizzative e gestionali

- ampia gamma di abilità cognitive e pratiche necessarie per sviluppare soluzioni anche creative a problemi complessi;
- capacità di gestire attività professionali complesse, assumendosi la responsabilità della presa di decisioni
- abilità di PROBLEM SOLVING, con un approccio didattico teso a sviluppare, sul piano comportamentale ed operativo, l'abilità nella risoluzione di difficoltà anche complesse, dimostrando padronanza e innovazione, necessarie per risolvere anche problemi di Finanza agevolata.
- Notevole conoscenza degli aspetti tecnici, legali e procedurali per l'analisi ed il business planning, maturata dalla notevole esperienza accumulata per tutta l'attività svolta per agevolare la costituzione di numerose imprese, in ambito regionale, prevalentemente START - Up ed in alcuni casi anche Start-Up Innovativa. Le Operazioni a supporto dell'attività in argomento sono state iniziative finalizzate a favorire una crescita sostenibile, lo sviluppo tecnologico, una nuova

imprenditorialità mediante una facilitazione dell'accesso al credito ,la realizzazione di strumenti quali preventivo finanziario di tutte le spese- preventivo delle vendite- preventivo economico- redditività del capitale investito e del capitale proprio

- Ampia conoscenza della contrattualistica in materia di gestione e trasferimento di proprietà intellettuale mediante la negoziazione di un accordo di licenza con un'altra entità e del compenso per aver concesso l'autorizzazione, di norma sotto forma di "royalty" definite come percentuale sulle vendite,
- consapevolezza critica dei problemi legati alle conoscenze negli ambiti di mia competenza

Competenze professionali -

- iscritto all'albo dei Consulenti Tecnici presso il tribunale di Napoli dal 02/01/2019
- Iscritto nel registro dei Revisori Legali dal 02/04/2014 - Numero Iscrizione all'albo 171847
- Corso di Perfezionamento nella Professione di Dottore Commercialista per l'a.a. 2013/2014. Università Federico II
- Dal 29/09/2014 al 23/01/2015 è stato Co-docente alle lezioni effettuate nell'ambito del progetto denominato "TechHub", promosso dalla Camera di Commercio di Napoli, Universita' Federico II e Banco di Napoli, finalizzato a favorire le imprese del territorio, fornendo gratuitamente gli strumenti alle START UP, ritenute meritevoli, per accelerare il loro ingresso sul mercato, attraverso un percorso formativo.
- Università degli Studi di Cassino docenza in Master di Marketing A.A.2014/2015
- 29/12/2014 con scadenza il 21/12/2021 (rinnovabile) Componente del Collegio Sindacale nonché Revisore Legale della Società A.G.B.COMPANY S.R.L, CASANDRINO (NA)
- iscritto all'albo dei professionisti delegati presso il tribunale di Napoli per le esecuzioni immobiliari dal 01/09/2018
- Dal 01/2016 al 30 giugno 2018 ha svolto attività di consulenza con la qualifica di Senior Financial Advisor per progetti finanza agevolata presso la società UCAPITAL srl di Milano struttura consulenziale che offre ai propri clienti la globalità degli strumenti necessari per competere a livello internazionale http://www.ucapital.it
- Componente C.D.A. UCAPITAL 24 S.P.A. 01/07/2018 - 31/12/2022 (rinnovabile) spa quotata al mercato secondario aim – società di advisory finanziaria – tra i primi social media economico – finanziario al mondo *https://www.ucapital24.com/ Corso Giacomo Matteotti 20121 Milano*
- Dal 01/07/ 2020 Amministratore delegato AOX ITALIA SRL via pola 11, Milano 20124, società di commercializzazione beni di consumo
- Ha partecipato ad un seminario di 'Economia e management delle imprese criminali' , in collaborazione con il Sostituto Procuratore della DDA di Napoli, Giovanni Conzo, il Generale Sergio Costa del Corpo Forestale dello Stato e il Maggiore Giuseppe Santonastaso della Guardia

di Finanza di Napoli

- Vice Presidente Ass. ONLUS Futuro/Presente
- Ex Vice Presidente della Società JDEA S.R.L. di consulenza legale e fiscale
- EX Presidente associazione Rotaract

Competenza digitale

Elevata Capacità d'uso dei pacchetti applicativi di Office Automation, internet e posta elettronica

AUTOVALUTAZIONE

Elaborazione delle informazioni	Comunicazione	Creazione di Contenuti	Sicurezza	Risoluzione di problemi
Utente avanzato	Utente avanzato	Utente autonomo	Utente autonomo	Utente autonomo

ESPERIENZE MATURATE NELLO SVOLGIMENTO DELLE SEGUENTI PROCEDURE ESECUTIVE ORDINARIE

1. - CUSTODE DEL COMPENDIO PIGNORATO dell'immobile sito in NAPOLI, ex art. 559 c.p.c., nell'ambito della procedura esecutiva immobiliare n RGE 198/2015, presso il Tribunale di NAPOLI
2. CUSTODE DEL COMPENDIO PIGNORATO dell'immobile sito SAN GIORGIO A CREMANO (NA), ex art. 559 c.p.c., nell'ambito della procedura esecutiva immobiliare n RGE 613/2016, presso il Tribunale di NAPOLI
3. DELEGATO PER LE OPERAZIONI DI VENDITA relative al compendio pignorato dell'immobile sito in SAN GIROGIO A CREMANO (NA) Ex art 591 bis c.p.c. nell'ambito della procedura esecutiva immobiliare n RGE 613/2016, presso il Tribunale di NAPOLI
4. CUSTODE DEL COMPENDIO PIGNORATO dell'immobile sito in NAPOLI, ex art. 559 c.p.c., nell'ambito della procedura esecutiva immobiliare n RGE 710/2018, presso il Tribunale di NAPOLI
5. CUSTODE DEL COMPENDIO PIGNORATO dell'immobile sito in

NAPOLI, ex art. 559 c.p.c., nell'ambito della procedura esecutiva immobiliare n RGE 654/2018, presso il Tribunale di NAPOLI

6. CUSTODE DEL COMPENDIO PIGNORATO dell'immobile sito in NAPOLI, ex art. 559 c.p.c., nell'ambito della procedura esecutiva immobiliare n RGE 327/2019, presso il Tribunale di NAPOLI
7. DELEGATO PER LE OPERAZIONI DI VENDITA relative al compendio pignorato dell'immobile sito in SAN GIROGIO A CREMANO (NA) Ex art 591 bis c.p.c. nell'ambito della procedura esecutiva immobiliare n RGE 651/2018, presso il Tribunale DI NAPOLI

FORMAZIONE

Oltre ad avere effettuato tutti corsi di formazione obbligatoria annuali previsti sia dall'Odcec che dall' Albo dei Revisori Legali, ha partecipato ad ulteriori iniziative formative tra le quali, a titolo esemplificativo, si ricordano le seguenti: Corso per il Sovraindebitamento (40 ore) Corso Mutui e Usura, Anatocismo Le Recenti Evoluzioni, Corso Start Up & Go: La Nuova Creazione di impresa una Opportunita' per la Professione ; Convegno : " criticità nelle esecuzioni immobiliari ed aree di miglioramento.

Davide LEONARDI

AUTOCERTIFICAZIONE

Il sottoscritto DAVIDE LEONARDI dichiara sotto la propria personale responsabilità, ai sensi degli artt. 46 , 47 e 76 del D.P.R. n. 445/2000 , la vericidità delle informazioni contenute nel presente curriculum consapevole delle sanzioni di cui all'art. 76 del predetto D.P.R., per dichiarazioni mendaci e che tutti i dati contenuti nel curriculum nonché le attività e gli incarichi svolti corrispondono al vero e si riserva ,se richiesto ,di fornire la documentazione necessaria.

Davide LEONARDI

TRATTAMENTO dei DATI PERSONALI

CON LA PRESENTE , ai sensi ai sensi del Dlgs n.196 del 30 giugno 2003 , ACCONSENTE al TRATTAMENTO dei DATI PERSONALI per le finalità connesse ad una eventuale instaurazione di un rapporto di lavoro.

Na 03/02//2021

Davide LEONARDI

QUESTIONARIO

Per: I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "**Società**") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **entro il 20 aprile 2022** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. DATI PERSONALI

Nome e Cognome	Werther Montanari
Data e luogo di nascita e nazionalità	30 agosto 1960 a Bologna (Italia)
Codice fiscale	MNTWTH60M30A944D
Indirizzo (domicilio per la carica)	Sede sociale
Titolo di studio	Laurea in Economia e Commercio
Carica / funzione presso la Società	Amministratore Indipendente

2. *CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI

Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	Laurea in Economia e Commercio conseguita in data 30 ottobre 1991 presso l'Università degli Studi di Parma; Laurea in Giurisprudenza – Scienza della Sicurezza Economico-Finanziaria, conseguita in data 22 gennaio 2004
Titoli accademici	Dottore Commercialista, Revisore Legale dei Conti
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	1979-2004: Ufficiale della Guardia di Finanza congedatosi nel grado di Colonello in s.p.e.; 2004-2015: Dirigente presso la Società Cattolica di Assicurazioni sc; 2015 ad ora: Dottore Commercialista
Data di ingresso (2) nella Società	xxx
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	xxx

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	*STATUS* DELLA CARICA
MIX Srl	Sindaco effettivo	*Attualmente Ricoperto*
Asscom Insurance Brokers Srl	Sindaco effettivo	*Cessata*
MPS Capital Services Banca per l'Impresa SpA	Sindaco effettivo	*Cessata*
Telecontact Center Spa	Sindaco effettivo	*Cessata*
Raetia SGR Spa in liquidazione	Liquidatore delegato	*Attualmente Ricoperto*
Oikia Srls	Amministratore	*Attualmente Ricoperto*
Thetis Spa	Amministratore unico	*Cessata*
Fullsix Spa	Amministratore indipendente	*Cessata*

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

Raetia SGR	Liquidatore delegato	*Attualmente Ricoperto*
Noovle SpA SB	Presidente del Collegio Sindacale e componente OdV	*Attualmente Ricoperto*
Olivetti Payment Solutions Spa	Presidente del Collegio Sindacale	*Attualmente Ricoperto*
MPS Covered Bond Srl	Sindaco unico	*Attualmente Ricoperto*
MPS Covered Bond 2 Srl	Sindaco unico	*Attualmente Ricoperto*
Siena Mortgages 07-5 SpA	Sindaco Effettivo	*Attualmente Ricoperto*
Indigo Lease Srl	Sindaco Unico	*Attualmente Ricoperto*
Finint SpA	Presidente del Collegio Sindacale	*Attualmente Ricoperto*
Banca Finint SpA	Presidente del Collegio Sindacale	*Attualmente Ricoperto*

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

3. PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION* / *STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)
xxx			

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____
_____
_____.

Indicare eventuali *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI/ ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO
xxx				

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____
_____
_____.

Indicare eventuali vincoli o accordi connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate. In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____
_____
_____

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

_____
_____
_____

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	*STATUS* DELLA PARTECIPAZIONE
Oikia Srls	10%	*Socio*
xxx		

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____
_____
_____.

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] **No [x]**

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____
_____
_____

5. **PROCEDIMENTI GIUDIZIARI**

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] **No** [x]

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] **No** [x]

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] **No** [x]

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

6. <u>PRATICHE ILLECITE</u>

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ – CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato (3).

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

(3) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

Sì [_] **No [x]**

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

8. **REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)**

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [x] **No [_]**

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] **No [x]**

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [x] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

9. **REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)**

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [x] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

10. **REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)**

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Data:__15 aprile 2022

Wettir Kautzner

ALLEGATO

D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (Testo Unico della Finanza)

Art. 147-ter, comma 4 Testo Unico della Finanza

"[...], almeno uno dei componenti del consiglio di amministrazione, ovvero due se il consiglio di amministrazione sia composto da più di sette componenti, devono possedere i requisiti di indipendenza stabiliti per i sindaci dall'articolo 148, comma 3, nonchè, se lo statuto lo prevede, gli ulteriori requisiti previsti da codici di comportamento redatti da società di gestione di mercati regolamentati o da associazioni di categoria. [...]".

Art. 147-quinquies, comma 1 Testo Unico della Finanza

"I soggetti che svolgono funzioni di amministrazione e direzione devono possedere i requisiti di onorabilità stabiliti per i membri degli organi di controllo con il regolamento emanato dal Ministro della giustizia ai sensi dell'articolo 148, comma 4 (4)".

---

(4) Regolamento Ministero della Giustizia (n. 162 del 30.3.2000)

Art. 1 Requisiti di professionalità

1. Le società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri Paesi dell'Unione europea scelgono tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili che abbiano esercitato l'attività di controllo legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni, almeno uno dei sindaci effettivi, se questi sono in numero di tre, almeno due dei sindaci effettivi, se questi sono in numero superiore a tre e, in entrambi i casi, almeno uno dei sindaci supplenti.

2. I sindaci che non sono in possesso del requisito previsto dal comma 1 sono scelti tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:

- attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro, ovvero
- attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche, strettamente attinenti all'attività dell'impresa, ovvero
- funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti a quello di attività dell'impresa.

3. Ai fini di quanto previsto dal comma 2, lettere b), e c), gli statuti specificano le materie e i settori di attività strettamente attinenti a quello dell'impresa. Gli statuti possono prevedere ulteriori condizioni aggiuntive per la sussistenza dei requisiti di professionalità previsti dai commi precedenti.

4. Non possono ricoprire la carica di sindaco coloro che, per almeno diciotto mesi, nel periodo ricompreso fra i due esercizi precedenti l'adozione dei relativi provvedimenti e quello in corso hanno svolto funzioni di amministrazione, direzione o controllo in imprese:

- sottoposte a fallimento, a liquidazione coatta amministrativa o a procedure equiparate;
- operanti nel settore creditizio, finanziario, mobiliare e assicurativo sottoposte a procedure di amministrazione straordinaria.

5. Non possono inoltre ricoprire la carica di sindaco i soggetti nei cui confronti sia stato adottato il provvedimento di cancellazione dal ruolo unico nazionale degli agenti di cambio previsto dall'articolo 201, comma 15, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e gli agenti di cambio che si trovano in stato di esclusione dalle negoziazioni in un mercato regolamentato.

6. Il divieto di cui ai commi 4 e 5 ha la durata di tre anni dall'adozione dei relativi provvedimenti. Il periodo è ridotto ad un anno nelle ipotesi in cui il provvedimento è stato adottato su istanza dell'imprenditore, degli organi amministrativi dell'impresa o dell'agente di cambio.

Art. 2 Requisiti di onorabilità

1. La carica di sindaco delle società indicate dall'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro che:

a) sono stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;

Art. 148, comma 3 Testo Unico della Finanza

"Non possono essere eletti sindaci e, se eletti, decadono dall'ufficio:

a) coloro che si trovano nelle condizioni previste dall'articolo 2382 del codice civile(5);

b) il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori della società, gli amministratori, il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;

c) coloro che sono legati alla società od alle società da questa controllate od alle società che la controllano od a quelle sottoposte a comune controllo ovvero agli amministratori della società e ai soggetti di cui alla lettera b) da rapporti di lavoro autonomo o subordinato ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale o professionale che ne compromettano l'indipendenza".

Art. 148, comma 4

"Con regolamento adottato ai sensi dell'articolo 17, comma 3, della legge 23 agosto 1988, n. 400, dal Ministro della giustizia, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentiti la Consob, la Banca d'Italia e l'Isvap (*si veda nota 1*), sono stabiliti i requisiti di onorabilità e di professionalità dei membri del collegio sindacale, del consiglio di sorveglianza e del comitato per il controllo sulla gestione. Il difetto dei requisiti determina la decadenza dalla carica".

Art. 148-bis

"1. Con regolamento della Consob sono stabiliti limiti al cumulo degli incarichi di amministrazione e controllo che i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, possono assumere presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob stabilisce tali limiti avendo riguardo all'onerosità e alla complessità di ciascun tipo di incarico, anche in rapporto alla dimensione della società, al numero e alla dimensione delle imprese incluse nel consolidamento, nonché all'estensione e all'articolazione della sua struttura organizzativa.

2. Fermo restando quanto previsto dall'articolo 2400, quarto comma, del codice civile,

---

b) sono stati condannati con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione:
- a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria e assicurativa e dalle norme in materia di mercati e strumenti finanziari, in materia tributaria e di strumenti di pagamento;
- alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e nel regio decreto del 16 marzo 1942, n. 267;
- alla reclusione per un tempo non inferiore a sei mesi per un delitto contro la pubblica amministrazione la fede pubblica, il patrimonio, l'ordine pubblico e l'economia pubblica;
- alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per un qualunque delitto non colposo.

2. La carica di sindaco nelle società di cui all'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro ai quali sia stata applicata su richiesta delle parti una delle pene previste dal comma 1, lettera b), salvo il caso dell'estinzione del reato.

(5) L'art. 2382 cod. civ. dispone che: "*Non può essere nominato amministratore, e se nominato decade dal suo ufficio, l'interdetto, l'inabilitato, il fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi*".

i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, informano la Consob e il pubblico, nei termini e modi prescritti dalla stessa Consob con il regolamento di cui al comma 1, circa gli incarichi di amministrazione e controllo da essi rivestiti presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob dichiara la decadenza dagli incarichi assunti dopo il raggiungimento del numero massimo previsto dal regolamento di cui al primo periodo".

Codice di Autodisciplina

Art. 3 *Principi*

3.P.1. Un numero adeguato di amministratori non esecutivi è indipendente, nel senso che non intrattengono, né hanno di recente intrattenuto, neppure indirettamente, con l'emittente o con soggetti legati all'emittente, relazioni tali da condizionarne attualmente l'autonomia di giudizio.

3.P.2. L'indipendenza degli amministratori è valutata dal consiglio di amministrazione dopo la nomina e, successivamente, con cadenza annuale. L'esito delle valutazioni del consiglio è comunicato al mercato.

Criteri applicativi

3.C.1. Il consiglio di amministrazione valuta l'indipendenza dei propri componenti non esecutivi avendo riguardo più alla sostanza che alla forma e tenendo presente che un amministratore non appare, di norma, indipendente nelle seguenti ipotesi, da considerarsi come non tassative:

a) se, direttamente o indirettamente, anche attraverso società controllate, fiduciari o interposta persona, controlla l'emittente o è in grado di esercitare su di esso un'influenza notevole, o partecipa a un patto parasociale attraverso il quale uno o più soggetti possono esercitare il controllo o un'influenza notevole sull'emittente;

b) se è, o è stato nei precedenti tre esercizi, un esponente di rilievo dell'emittente, di una sua controllata avente rilevanza strategica o di una società sottoposta a comune controllo con l'emittente, ovvero di una società o di un ente che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente o è in grado di esercitare sullo stesso un'influenza notevole;

c) se, direttamente o indirettamente (ad esempio attraverso società controllate o delle quali sia esponente di rilievo, ovvero in qualità di partner di uno studio professionale o di una società di consulenza), ha, o ha avuto nell'esercizio precedente, una significativa relazione commerciale, finanziaria o professionale:

- con l'emittente, una sua controllata, o con alcuno dei relativi esponenti di rilievo;
- con un soggetto che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente, ovvero – trattandosi di società o ente – con i relativi esponenti di rilievo;

ovvero è, o è stato nei precedenti tre esercizi, lavoratore dipendente di uno dei predetti soggetti;

d) se riceve, o ha ricevuto nei precedenti tre esercizi, dall'emittente o da una società controllata o controllante una significativa remunerazione aggiuntiva (rispetto

all'emolumento "fisso" di amministratore non esecutivo dell'emittente e al compenso per la partecipazione ai comitati raccomandati dal Codice) anche sotto forma di partecipazione a piani di incentivazione legati alla performance aziendale, anche a base azionaria;

e) se è stato amministratore dell'emittente per più di nove anni negli ultimi dodici anni;

f) se riveste la carica di amministratore esecutivo in un'altra società nella quale un amministratore esecutivo dell'emittente abbia un incarico di amministratore;

g) se è socio o amministratore di una società o di un'entità appartenente alla rete della società incaricata della revisione legale dell'emittente;

h) se è uno stretto familiare di una persona che si trovi in una delle situazioni di cui ai precedenti punti.

3.C.2. Ai fini di quanto sopra, sono da considerarsi "esponenti di rilievo" di una società o di un ente: il presidente dell'ente, il presidente del consiglio di amministrazione, gli amministratori esecutivi e i dirigenti con responsabilità strategiche della società o dell'ente considerato.

3.C.3. Il numero e le competenze degli amministratori indipendenti sono adeguati in relazione alle dimensioni del consiglio e all'attività svolta dall'emittente; sono inoltre tali da consentire la costituzione di comitati all'interno del consiglio, secondo le indicazioni contenute nel Codice.

Negli emittenti appartenenti all'indice FTSE-Mib almeno un terzo del consiglio di amministrazione è costituito da amministratori indipendenti. Se a tale quota corrisponde un numero non intero, quest'ultimo è arrotondato per difetto.

In ogni caso gli amministratori indipendenti non sono meno di due.

3.C.4. Dopo la nomina di un amministratore che si qualifica indipendente e successivamente, al ricorrere di circostanze rilevanti ai fini dell'indipendenza e comunque almeno una volta all'anno, il consiglio di amministrazione valuta, sulla base delle informazioni fornite dall'interessato o a disposizione dell'emittente, le relazioni che potrebbero essere o apparire tali da compromettere l'autonomia di giudizio di tale amministratore.

Il consiglio di amministrazione rende noto l'esito delle proprie valutazioni, dopo la nomina, mediante un comunicato diffuso al mercato e, successivamente, nell'ambito della relazione sul governo societario.

In tali documenti il consiglio di amministrazione:

- riferisce se siano stati adottati e, in tal caso, con quale motivazione, parametri di valutazione differenti da quelli indicati nel Codice, anche con riferimento a singoli amministratori;

- illustra i criteri quantitativi e/o qualitativi eventualmente utilizzati per valutare la significatività dei rapporti oggetto di valutazione.

3.C.5. Il collegio sindacale, nell'ambito dei compiti ad esso attribuiti dalla legge, verifica la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottati dal consiglio per valutare l'indipendenza dei propri membri. L'esito di tali controlli è reso noto al mercato nell'ambito della relazione sul governo societario o della relazione dei sindaci all'assemblea.

3.C.6. Gli amministratori indipendenti si riuniscono almeno una volta all'anno in

assenza degli altri amministratori.

Regolamento Emittenti (delibera Consob n. 11971/99)

Art. 144-*terdecies* 1. Non possono assumere la carica di componente dell'organo di controllo di un emittente coloro i quali ricoprono la medesima carica in cinque emittenti.

2. Il componente dell'organo di controllo di un emittente può assumere altri incarichi di amministrazione e controllo presso le società di cui al Libro V, Titolo V, Capi V, VI e VII del codice civile, nel limite massimo pari a sei punti risultante dall'applicazione del modello di calcolo contenuto nell'Allegato 5-*bis*, Schema 1 al Regolamento Emittenti, salvo che ricopra la carica di componente dell'organo di controllo in un solo emittente.

3. Gli incarichi esenti e gli incarichi di amministrazione e controllo presso le società piccole non rilevano al fine del calcolo del cumulo degli incarichi di cui al comma 2.

4. Gli statuti degli emittenti possono ridurre i limiti al cumulo degli incarichi previsti dai commi 1 e 2 ovvero, fermo quanto previsto dai medesimi commi, possono prevedere ulteriori limiti.

4-*bis*. Fermo quanto previsto dai commi 1 e 2, il componente dell'organo di controllo che superi per cause a lui non imputabili tali limiti, entro novanta giorni dall'avvenuta conoscenza di detto superamento, rassegna le dimissioni da uno o più degli incarichi precedentemente ricoperti. La presente disposizione si applica anche ai supplenti che subentrano nell'organo di controllo a decorrere dalla data della delibera dell'assemblea che provvede alla nomina ai sensi dell'articolo 2401 del codice civile.

4-*ter*. La Consob fornisce al componente dell'organo di controllo conferma dell'avvenuto superamento dei limiti al cumulo degli incarichi secondo le modalità e nei tempi stabiliti nell'apposito Manuale Tecnico.

Allegato I al Regolamento n. 809/2004/CE (Regolamento sul contenuto del prospetto di offerta e quotazione) – Schema di documento di registrazione

14.2 **Conflitti di interessi degli organi di amministrazione, di direzione e di vigilanza e degli alti dirigenti**

Devono essere chiaramente indicati i potenziali conflitti di interessi tra gli obblighi nei confronti dell'emittente delle persone di cui al punto 14.1. e i loro interessi privati e/o altri obblighi. In assenza di tali conflitti, deve essere resa una dichiarazione in tal senso.

Indicazione di eventuali accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori o altri, a seguito dei quali le persone di cui al punto 14.1 sono state scelte quali membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o quali alti dirigenti.

Indicazione di eventuali restrizioni concordate dalle persone di cui al punto 14.1 per quanto riguarda la cessione entro un certo periodo di tempo dei titoli dell'emittente da esse detenute
in portafoglio.

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto Werther Montanari nato a Bologna, il 30 agosto 1960 residente in Bologna codice fiscale MNTWTH60M30A944D consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di Amministratore Indipendente, di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;
- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunquedelitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;
- di accettare la carica di Amministratore Indipendente della società "UCapital24 S.p.A.".

Data 15 aprile 2022

Wettir Ventura

Curriculum vitae del dott. Werther Montanari

nato a Bologna il 30 Agosto 1960
residente a Verona, Lungadige Matteotti, 12
coniugato
cittadino italiano
tel. 3406191510
werther.montanari@gmail.com

qualifica professionale

dottore commercialista in Verona, settore di attività: amministrazione e controllo di società

attività professionale

2021 ad ora presidente collegio sindacale di Olivetti Payment Solutions Spa (Società del gruppo Telecom Italia Spa);

2021 ad ora componente odv di OneOSix Spa (società indipendente di *NPE Management*);

2020 ad ora presidente collegio sindacale di Noovle Spa SB (disegno, sviluppo e consulenza con riferimento a dati informatici, società controllata da Telecom Italia Spa);

2020 ad ora presidente collegio sindacale di Banca FININT Spa e della controllante FININT Spa;

2020 ad ora sindaco unico di Indigo Lease Srl (cartolarizzazione crediti bancari del gruppo bancario IFIS);

2020 ad ora componente odv UBS Asset Management (Italia) SGR Spa (Società di gestione del Risparmio del gruppo bancario Unione Banche Svizzere AG);

2019 ad ora amministratore indipendente di UCapital24 Spa (servizi informativi di carattere economico-finanziario e di *trading*) quotata alla Borsa di Milano, mercato AIM;

2018 ad ora presidente odv Alerion Clean Power Spa (produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili, in particolare nel settore eolico), società quotata alla Borsa di Milano;

2018 ad ora sindaco effettivo di MIX Srl (*internet exchange* basato in Italia per l'interconnessione di operatori nazionali ed internazionali);

2018 ad ora amministratore di OIKIA Srls (servizi vari);

2016 ad ora sindaco effettivo di Siena Mortgages 07-5 Spa (cartolarizzazione crediti bancari del gruppo bancario MPS);

2016 ad ora sindaco unico di MPS Covered Bond Srl e di MPS Covered Bond 2 Srl (cartolarizzazione crediti bancari del gruppo bancario MPS);

2016 ad ora presidente odv Pastificio Rana Spa (prodotti alimentari);

2016 ad ora componente odv Yard Spa (consulenza e gestione integrata dei servizi immobiliari);

2015 ad ora vice presidente e liquidatore delegato di Raetia SGR Spa in liquidazione (società per la gestione del risparmio di fondi immobiliari chiusi del gruppo bancario Cassa di Risparmio di Bolzano);

2014 ad ora componente odv UBS Europe Società Europea (già Banca UBS Italia Spa del gruppo bancario Unione Banche Svizzere AG);

2012 ad ora presidente odv UBS Fiduciaria Spa (società fiduciaria italiana del gruppo bancario Unione Banche Svizzere AG);

2016 - 2019 sindaco effettivo di MPS Capital Services Banca per l'impresa Spa (banca del gruppo bancario MPS, specializzata nella clientela *corporate*);

2009 - 2018 amministratore indipendente di Fullsix Spa (servizi nel campo dell'innovazione e della comunicazione digitale), società quotata alla Borsa di Milano; presidente del comitato per il controllo interno e gestione dei rischi e presidente del comitato per le operazioni con parti correlate; presidente odv;

2016 - 2017 amministratore unico di Thetis Spa (società di *engineering* controllata dal Consorzio Venezia Nuova, concessionario unico per la realizzazione del progetto MOSE);

2004 – 2015 Società Cattolica di Assicurazioni, dirigente (responsabile direzione audit 2004-2010; responsabile direzione pianificazione fiscale 2011-2012; responsabile segreteria generale 2013-2015; componente organismo di vigilanza 2004-2011; responsabile per applicazione normativa privacy 2004-2009; responsabile per applicazione normativa antiriciclaggio 2004-2009);

2002 – 2004 Guardia di Finanza, Comando Provinciale di Verona, comandante (grado: colonnello);

1998 – 2002 Guardia di Finanza, Comando Generale, Roma, capo ufficio personale sottufficiali (grado: tenente colonnello fino al 1999 - colonnello dal 2000); nel contempo capo della delegazione italiana del comitato degli esperti del personale delle forze di polizia presso EUROPOL – L'Aja - NL;

1996 – 1998 Guardia di Finanza, Accademia, Bergamo, Capo Ufficio formazione e studi (grado: tenente colonnello);

1994 – 1996 Guardia di Finanza, Comando Provinciale di Venezia, comandante (grado: maggiore); nel contempo componente della delegazione mista anglo-italiana per la riforma del sistema di addestramento della polizia albanese nell'ambito del Consiglio d'Europa – Tirana – AL;

1992 – 1994 corso superiore di polizia tributaria, Roma (grado capitano – maggiore);

1990 – 1992 Guardia di Finanza, Comando Generale, Roma, ufficiale addetto al Comandante in Seconda (grado: capitano);

1983 – 1989 Guardia di Finanza, Comandi diversi territoriali e di Stato maggiore in Lombardia e a Roma (grado: tenente – capitano).

istruzione

2007 – 2009 Executive Master in Corporate Finance e Banking presso SDA Bocconi;

2003 Laurea in Scienze della sicurezza economico finanziaria – 110/110 e lode – Università degli Studi di Tor Vergata, Facoltà di Giurisprudenza, Roma;

1992 – 1994 Corso Superiore di Polizia Tributaria presso la Scuola di Polizia Tributaria della Guardia di Finanza, Roma (corso biennale di alta qualificazione professionale, full-time, 2° classificato su 8);

1991 Laurea in Economia e commercio – 110/110 – Università degli Studi di Parma;

1979 – 1983 Accademia della Guardia di Finanza, corso per allievi ufficiali di s.p.e. (1° classificato nella graduatoria di merito finale su 54);

1979 maturità scientifica presso il liceo San Benedetto di Parma.

abilitazioni professionali

1995 abilitazione all'esercizio della professione di dottore commercialista presso l'Università degli Studi di Parma;

1995 iscrizione nel registro dei revisori contabili.

docenze

2006 – 2010 Università di Milano - Bicocca, facoltà di economia, cultore della materia di diritto tributario;

1996 – 1998 Università di Milano - Bicocca, facoltà di economia, professore a contratto di diritto tributario.

pubblicazioni

"La verifica fiscale in azienda", coautore, anno 2005, ed. Euroconference;

"Commercio elettronico", coautore, anno 2001, ed. Giuffrè;

"Il rapporto di pubblico impiego. Normativa, giurisprudenza, dottrina.", coautore, anno 2000, ed. CEDAM

Autorizzo il trattamento dei dati personali contenuti nel mio curriculum vitae in base all' art. 13 del D. Lgs 196/2003 e all'art. 13 del Regolamento UE 2016/679.

lingue straniere

ottima conoscenza della lingua inglese scritta e parlata (brevetto di 3° livello presso la Scuola Lingue Estere dell'Esercito);

conoscenza scolastica delle lingue spagnola, francese e tedesca.

Autorizzo il trattamento dei dati personali contenuti nel mio curriculum vitae in base all' art. 13 del D. Lgs 196/2003 e all'art. 13 del Regolamento UE 2016/679.

BALDI FINANCE

Milano, 19 aprile 2022

Spett.le
UCapital Limited
Salisbury House, 81 High Street, Potters Bar
Hertfordshire - EN6 5AS United Kingdom

Oggetto: Candidatura amministratore indipendente UCapital24 S.p.A.

Spett.le UCapital Limited,

con riferimento alla Vostra del 15.4.2022, in merito all'intenzione di candidare il dott. Werther Montanari, C. f.: MNTWTH60M30A944D, nato a Bologna il 30 agosto 1960, quale amministratore indipendente, nella prossima Assemblea degli Azionisti di UCapital24 S.p.A. (la "**Società**"), convocata, in sede ordinaria in prima convocazione per il giorno 29.4.2022, e, occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 3.5.2022, che al terzo punto all'ordine del giorno prevede la nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione della Società, **Vi comunichiamo, ai sensi dell'art. 6-bis del Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan e dell'art. 19 dello statuto della Società, la nostra positiva valutazione della suddetta candidatura** con riferimento al rispetto dei requisiti di indipendenza previsti dall'art. 148, comma 3, come richiamato dall'art. 147-ter, comma 4, D.Lgs. n. 58/98, e dall'art. 3 del Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A. , come da informazioni rese nel questionario allegato alla Vostra comunicazione del 15.4.2022.

Distinti saluti

Baldi Finance S.p.A.

Luca Carra
Key Executive - Amministratore Delegato

BALDI FINANCE S.p.A.
Capitale Sociale euro 100.000,00
Iscrizione REA nr. MI – 1919640
C.F. e P.Iva 02017760352

Sede legale
MILANO
Corso Europa,13
20122 - Milano (ITA)
Tel +39.02.58318214
Fax +39.02.58310893

Sede amministrativa/operativa
REGGIO EMILIA
Via G. Gutenberg, 7
42124 - Reggio Emilia (ITA)
Tel. +39.0522.271220
Fax +39.0522.271432

QUESTIONARIO

Per: **I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]**

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "**Società**") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **entro il 20 aprile 2022** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. DATI PERSONALI

Nome e Cognome	Gianmaria Feleppa
Data e luogo di nascita e nazionalità	16/05/21982
Codice fiscale	FLPGMR82E16F839G
Indirizzo (domicilio per la carica)	Via De Amicis 61
Titolo di studio	Laurea
Carica / funzione presso la Società	Presidente e AD

2. *CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI

Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	Laurea in economia aziendale presso l'Università Partenope (Napoli)
Titoli accademici	
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	
Data di ingresso (2) nella Società	
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	*STATUS* DELLA CARICA
UCapital srl	Membro cda	*Attualmente Ricoperta*
UCapital Ltd	Azionista e director	*Attualmente Ricoperta*
UCapital24 Ltd	Director	*Attualmente Ricoperta*
UCapital investment ltd	Director	*Attualmente Ricoperta*
Trade Capital Italia Sim S.p.A.	Ceo	*Attualmente Ricoperta*

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] **No [x]**

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

3. **PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION* / *STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ**

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)
UCapital ltd	ordinarie	51.890	84,7%
IFA srl	ordinarie		2,5%

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____

_____

_____.

Indicare eventuali *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI / ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_Dichiaro nessun tipo di accordo in merito al tale punto._____

Indicare eventuali vincoli o accordi connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate. In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

__ Dichiaro nessun tipo di accordo in merito al tale punto _____

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

_____NO_____

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	*STATUS* DELLA PARTECIPAZIONE
UCapital srl	60%	*NON Socio*
UCapital Ltd	97%	*SOCIO*

IFA SRL	2,5%	*SOCIO*

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____
_____
_____.

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____
_____
_____

5. **PROCEDIMENTI GIUDIZIARI**

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] No [X]

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] No [X]

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] No [X]

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

6. **PRATICHE ILLECITE**

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ – CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [X] **No** [_]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:
remunerazione per attività svolta e
tfr

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato (3).

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli

(3) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

Sì [X] No [_]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

UCpital ltd (azionista di maggioranza di UCapital24 s.p.a. Rapporto di parentela con l'altro director_____

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

_____

8. **REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)**

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] No [_]

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

9. **REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)**

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

10. **REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)**

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Data: 21/04/2022

ALLEGATO

D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (Testo Unico della Finanza)

Art. 147-ter, comma 4 Testo Unico della Finanza

"[...], almeno uno dei componenti del consiglio di amministrazione, ovvero due se il consiglio di amministrazione sia composto da più di sette componenti, devono possedere i requisiti di indipendenza stabiliti per i sindaci dall'articolo 148, comma 3, nonchè, se lo statuto lo prevede, gli ulteriori requisiti previsti da codici di comportamento redatti da società di gestione di mercati regolamentati o da associazioni di categoria. [...]".

Art. 147-quinquies, comma 1 Testo Unico della Finanza

"I soggetti che svolgono funzioni di amministrazione e direzione devono possedere i requisiti di onorabilità stabiliti per i membri degli organi di controllo con il regolamento emanato dal Ministro della giustizia ai sensi dell'articolo 148, comma 4 (4)".

---

(4) **Regolamento Ministero della Giustizia (n. 162 del 30.3.2000)**

Art. 1 Requisiti di professionalità

1. Le società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri Paesi dell'Unione europea scelgono tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili che abbiano esercitato l'attività di controllo legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni, almeno uno dei sindaci effettivi, se questi sono in numero di tre, almeno due dei sindaci effettivi, se questi sono in numero superiore a tre e, in entrambi i casi, almeno uno dei sindaci supplenti.

2. I sindaci che non sono in possesso del requisito previsto dal comma 1 sono scelti tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:

- attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro, ovvero
- attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche, strettamente attinenti all'attività dell'impresa, ovvero
- funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti a quello di attività dell'impresa.

3. Ai fini di quanto previsto dal comma 2, lettere b), e c), gli statuti specificano le materie e i settori di attività strettamente attinenti a quello dell'impresa. Gli statuti possono prevedere ulteriori condizioni aggiuntive per la sussistenza dei requisiti di professionalità previsti dai commi precedenti.

4. Non possono ricoprire la carica di sindaco coloro che, per almeno diciotto mesi, nel periodo ricompreso fra i due esercizi precedenti l'adozione dei relativi provvedimenti e quello in corso hanno svolto funzioni di amministrazione, direzione o controllo in imprese:

- sottoposte a fallimento, a liquidazione coatta amministrativa o a procedure equiparate;
- operanti nel settore creditizio, finanziario, mobiliare e assicurativo sottoposte a procedure di amministrazione straordinaria.

5. Non possono inoltre ricoprire la carica di sindaco i soggetti nei cui confronti sia stato adottato il provvedimento di cancellazione dal ruolo unico nazionale degli agenti di cambio previsto dall'articolo 201, comma 15, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e gli agenti di cambio che si trovano in stato di esclusione dalle negoziazioni in un mercato regolamentato.

6. Il divieto di cui ai commi 4 e 5 ha la durata di tre anni dall'adozione dei relativi provvedimenti. Il periodo è ridotto ad un anno nelle ipotesi in cui il provvedimento è stato adottato su istanza dell'imprenditore, degli organi amministrativi dell'impresa o dell'agente di cambio.

Art. 2 Requisiti di onorabilità

1. La carica di sindaco delle società indicate dall'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro che:

a) sono stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della legge 27

Art. 148, comma 3 Testo Unico della Finanza

"Non possono essere eletti sindaci e, se eletti, decadono dall'ufficio:

a) coloro che si trovano nelle condizioni previste dall'articolo 2382 del codice civile[5];

b) il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori della società, gli amministratori, il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;

c) coloro che sono legati alla società od alle società da questa controllate od alle società che la controllano od a quelle sottoposte a comune controllo ovvero agli amministratori della società e ai soggetti di cui alla lettera b) da rapporti di lavoro autonomo o subordinato ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale o professionale che ne compromettano l'indipendenza".

Art. 148, comma 4

"Con regolamento adottato ai sensi dell'articolo 17, comma 3, della legge 23 agosto 1988, n. 400, dal Ministro della giustizia, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentiti la Consob, la Banca d'Italia e l'Isvap (*si veda nota 1*), sono stabiliti i requisiti di onorabilità e di professionalità dei membri del collegio sindacale, del consiglio di sorveglianza e del comitato per il controllo sulla gestione. Il difetto dei requisiti determina la decadenza dalla carica".

Art. 148-bis

"1. Con regolamento della Consob sono stabiliti limiti al cumulo degli incarichi di amministrazione e controllo che i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, possono assumere presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob stabilisce tali limiti avendo riguardo all'onerosità e alla complessità di ciascun tipo di incarico, anche in rapporto alla dimensione della società, al numero e alla dimensione delle imprese incluse nel consolidamento, nonché all'estensione e all'articolazione della sua

---

dicembre 1956, n. 1423, o della legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;

b) sono stati condannati con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione:

- a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria e assicurativa e dalle norme in materia di mercati e strumenti finanziari, in materia tributaria e di strumenti di pagamento;
- alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e nel regio decreto del 16 marzo 1942, n. 267;
- alla reclusione per un tempo non inferiore a sei mesi per un delitto contro la pubblica amministrazione la fede pubblica, il patrimonio, l'ordine pubblico e l'economia pubblica;
- alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per un qualunque delitto non colposo.

2. La carica di sindaco nelle società di cui all'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro ai quali sia stata applicata su richiesta delle parti una delle pene previste dal comma 1, lettera b), salvo il caso dell'estinzione del reato.

(5) L'art. 2382 cod. civ. dispone che: "*Non può essere nominato amministratore, e se nominato decade dal suo ufficio, l'interdetto, l'inabilitato, il fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi*".

struttura organizzativa.

2. Fermo restando quanto previsto dall'articolo 2400, quarto comma, del codice civile, i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, informano la Consob e il pubblico, nei termini e modi prescritti dalla stessa Consob con il regolamento di cui al comma 1, circa gli incarichi di amministrazione e controllo da essi rivestiti presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob dichiara la decadenza dagli incarichi assunti dopo il raggiungimento del numero massimo previsto dal regolamento di cui al primo periodo".

Codice di Autodisciplina

Art. 3 *Principi*

3.P.1. Un numero adeguato di amministratori non esecutivi è indipendente, nel senso che non intrattengono, né hanno di recente intrattenuto, neppure indirettamente, con l'emittente o con soggetti legati all'emittente, relazioni tali da condizionarne attualmente l'autonomia di giudizio.

3.P.2. L'indipendenza degli amministratori è valutata dal consiglio di amministrazione dopo la nomina e, successivamente, con cadenza annuale. L'esito delle valutazioni del consiglio è comunicato al mercato.

Criteri applicativi

3.C.1. Il consiglio di amministrazione valuta l'indipendenza dei propri componenti non esecutivi avendo riguardo più alla sostanza che alla forma e tenendo presente che un amministratore non appare, di norma, indipendente nelle seguenti ipotesi, da considerarsi come non tassative:

a) se, direttamente o indirettamente, anche attraverso società controllate, fiduciari o interposta persona, controlla l'emittente o è in grado di esercitare su di esso un'influenza notevole, o partecipa a un patto parasociale attraverso il quale uno o più soggetti possono esercitare il controllo o un'influenza notevole sull'emittente;

b) se è, o è stato nei precedenti tre esercizi, un esponente di rilievo dell'emittente, di una sua controllata avente rilevanza strategica o di una società sottoposta a comune controllo con l'emittente, ovvero di una società o di un ente che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente o è in grado di esercitare sullo stesso un'influenza notevole;

c) se, direttamente o indirettamente (ad esempio attraverso società controllate o delle quali sia esponente di rilievo, ovvero in qualità di partner di uno studio professionale o di una società di consulenza), ha, o ha avuto nell'esercizio precedente, una significativa relazione commerciale, finanziaria o professionale:

- con l'emittente, una sua controllata, o con alcuno dei relativi esponenti di rilievo;
- con un soggetto che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente, ovvero – trattandosi di società o ente – con i relativi esponenti di rilievo;

ovvero è, o è stato nei precedenti tre esercizi, lavoratore dipendente di uno dei

predetti soggetti;

d) se riceve, o ha ricevuto nei precedenti tre esercizi, dall'emittente o da una società controllata o controllante una significativa remunerazione aggiuntiva (rispetto all'emolumento "fisso" di amministratore non esecutivo dell'emittente e al compenso per la partecipazione ai comitati raccomandati dal Codice) anche sotto forma di partecipazione a piani di incentivazione legati alla performance aziendale, anche a base azionaria;

e) se è stato amministratore dell'emittente per più di nove anni negli ultimi dodici anni;

f) se riveste la carica di amministratore esecutivo in un'altra società nella quale un amministratore esecutivo dell'emittente abbia un incarico di amministratore;

g) se è socio o amministratore di una società o di un'entità appartenente alla rete della società incaricata della revisione legale dell'emittente;

h) se è uno stretto familiare di una persona che si trovi in una delle situazioni di cui ai precedenti punti.

3.C.2. Ai fini di quanto sopra, sono da considerarsi "esponenti di rilievo" di una società o di un ente: il presidente dell'ente, il presidente del consiglio di amministrazione, gli amministratori esecutivi e i dirigenti con responsabilità strategiche della società o dell'ente considerato.

3.C.3. Il numero e le competenze degli amministratori indipendenti sono adeguati in relazione alle dimensioni del consiglio e all'attività svolta dall'emittente; sono inoltre tali da consentire la costituzione di comitati all'interno del consiglio, secondo le indicazioni contenute nel Codice.

Negli emittenti appartenenti all'indice FTSE-Mib almeno un terzo del consiglio di amministrazione è costituito da amministratori indipendenti. Se a tale quota corrisponde un numero non intero, quest'ultimo è arrotondato per difetto.

In ogni caso gli amministratori indipendenti non sono meno di due.

3.C.4. Dopo la nomina di un amministratore che si qualifica indipendente e successivamente, al ricorrere di circostanze rilevanti ai fini dell'indipendenza e comunque almeno una volta all'anno, il consiglio di amministrazione valuta, sulla base delle informazioni fornite dall'interessato o a disposizione dell'emittente, le relazioni che potrebbero essere o apparire tali da compromettere l'autonomia di giudizio di tale amministratore.

Il consiglio di amministrazione rende noto l'esito delle proprie valutazioni, dopo la nomina, mediante un comunicato diffuso al mercato e, successivamente, nell'ambito della relazione sul governo societario.

In tali documenti il consiglio di amministrazione:

- riferisce se siano stati adottati e, in tal caso, con quale motivazione, parametri di valutazione differenti da quelli indicati nel Codice, anche con riferimento a singoli amministratori;

- illustra i criteri quantitativi e/o qualitativi eventualmente utilizzati per valutare la significatività dei rapporti oggetto di valutazione.

3.C.5. Il collegio sindacale, nell'ambito dei compiti ad esso attribuiti dalla legge, verifica la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottati dal

consiglio per valutare l'indipendenza dei propri membri. L'esito di tali controlli è reso noto al mercato nell'ambito della relazione sul governo societario o della relazione dei sindaci all'assemblea.

3.C.6. Gli amministratori indipendenti si riuniscono almeno una volta all'anno in assenza degli altri amministratori.

Regolamento Emittenti (delibera Consob n. 11971/99)

Art. 144-*terdecies* 1. Non possono assumere la carica di componente dell'organo di controllo di un emittente coloro i quali ricoprono la medesima carica in cinque emittenti.

2. Il componente dell'organo di controllo di un emittente può assumere altri incarichi di amministrazione e controllo presso le società di cui al Libro V, Titolo V, Capi V, VI e VII del codice civile, nel limite massimo pari a sei punti risultante dall'applicazione del modello di calcolo contenuto nell'Allegato 5-*bis*, Schema 1 al Regolamento Emittenti, salvo che ricopra la carica di componente dell'organo di controllo in un solo emittente.

3. Gli incarichi esenti e gli incarichi di amministrazione e controllo presso le società piccole non rilevano al fine del calcolo del cumulo degli incarichi di cui al comma 2.

4. Gli statuti degli emittenti possono ridurre i limiti al cumulo degli incarichi previsti dai commi 1 e 2 ovvero, fermo quanto previsto dai medesimi commi, possono prevedere ulteriori limiti.

4-*bis*. Fermo quanto previsto dai commi 1 e 2, il componente dell'organo di controllo che superi per cause a lui non imputabili tali limiti, entro novanta giorni dall'avvenuta conoscenza di detto superamento, rassegna le dimissioni da uno o più degli incarichi precedentemente ricoperti. La presente disposizione si applica anche ai supplenti che subentrano nell'organo di controllo a decorrere dalla data della delibera dell'assemblea che provvede alla nomina ai sensi dell'articolo 2401 del codice civile.

4-*ter*. La Consob fornisce al componente dell'organo di controllo conferma dell'avvenuto superamento dei limiti al cumulo degli incarichi secondo le modalità e nei tempi stabiliti nell'apposito Manuale Tecnico.

Allegato I al Regolamento n. 809/2004/CE (Regolamento sul contenuto del prospetto di offerta e quotazione) – Schema di documento di registrazione

14.2 **Conflitti di interessi degli organi di amministrazione, di direzione e di vigilanza e degli alti dirigenti**

Devono essere chiaramente indicati i potenziali conflitti di interessi tra gli obblighi nei confronti dell'emittente delle persone di cui al punto 14.1. e i loro interessi privati e/o altri obblighi. In assenza di tali conflitti, deve essere resa una dichiarazione in tal senso.

Indicazione di eventuali accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori o altri, a seguito dei quali le persone di cui al punto 14.1 sono state scelte quali membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o quali alti dirigenti.

Indicazione di eventuali restrizioni concordate dalle persone di cui al punto 14.1 per quanto riguarda la cessione entro un certo periodo di tempo dei titoli dell'emittente da esse detenute
in portafoglio.

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto Gianmaria Feleppa, nato a Napoli, il 16/05/1982, residente in Milano, codice fiscale FLPGMR82E16F839G, consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di CEO, di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;
- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunquedelitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;

- di accettare la carica di Presidente e Amministratore delegato, della società "UCapital24 S.p.A.".

_____

Gianmaria Feleppa,

nato a Napoli il 16/05/1982,

C.F. FLPGMR82E16F839G,

residente a Benevento Via Raffaele Delcogliano 10

e-mail g.feleppa@ucapital24.com

ESPERIENZE LAVORATIVE

- Amministratore delegato della Ucapital24 S.r.l. dal dicembre 2017 al 3 luglio 2019.

  Amministratore delegato e presidente del consiglio della Ucapital24 S.p.A: dal 4 luglio 2019 ad oggi

- Director di Ucapital Ltd dal 30/04/2016 ad oggi
- Refferal Agent with ADS SECURITIES LLP (ADSS) dal 01/04/2015 ad oggi

RUOLI ATTUALMENTE RICOPERTI

- CEO nella Società **Ucapital24 S.p.A.** che opera prevalentemente nel campo Fintech
- Director nella società **Ucapital Ltd holding** del gruppo UCAPITAL operante nel settore Fintech con sede a Londra.
- Director nella società **Ucapital Investement Ltd** che opera prevalentemente nei settori Financial Advisory , Corporate Advisory e Wealth Management
- Director nella società **Ucapital24 Ltd** che opera prevalentemente nel campo Fintech
- CEO nella società **Ucapital S.r.l.** che opera prevalentemente nell' Advisory Aziendale
- Asset Manager per **EGA ASSET MANAGEMENT**
- CEO della società di intermediazione mobiliare Trade Capital Italia SIM S.p.A., in fase di autorizzazione.

SUB 5

QUESTIONARIO

Per: **I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]**

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "Società") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **entro il 20 aprile 2022** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. DATI PERSONALI

Nome e Cognome	RENATO COLAVOLPE
Data e luogo di nascita e nazionalità	7.2.1953 - NAPOLI
Codice fiscale	CLVRNT53B07F839H
Indirizzo (domicilio per la carica)	SEDE SOCIALE
Titolo di studio	LAUREA IN GIURISPRUDENZA / AVVOCATO
Carica/funzione presso la Società	SINDACO EFFETTIVO

2. *CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI

Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)

V. ALLEGATO

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	
Titoli accademici	
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	
Data di ingresso (2) nella Società	
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	*STATUS* DELLA CARICA
VEDI ALLEGATO		*[Attualmente Ricoperta / Cessata]*

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

/

3. PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION* / *STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)
//	//	//	//

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

NESSUNA

Indicare eventuali *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI/ ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO
//	//	//	//	//

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

NESSUNA

Indicare eventuali vincoli o accordi connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate. In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

//

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

NESSUNA

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	*STATUS* DELLA PARTECIPAZIONE
//	//	*[Socio / non Socio]*

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

NESSUNA

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

NESSUNA

5. <u>PROCEDIMENTI GIUDIZIARI</u>

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] No [X]

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione

non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] No [X]

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] No [X]

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

6. <u>PRATICHE ILLECITE</u>

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [ ] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [ ] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [ ] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ – CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

NESSUNO

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato (3).

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

(3) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

8. <u>REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)</u>

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

9. REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

10. REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Data: Milano, 19 aprile 2022

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto RENATO COLAVOLPE nato a NAPOLI, il 7.2.1953, residente in MILANO - Via Gustavo MODENA N. 24, codice fiscale CLVRNT53B07F839H, consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di SINDACO EFFETTIVO, di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;
- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunquedelitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;

- di accettare la carica di SINDACO EFFETTIVO, della società "UCapital24 S.p.A.". Milano, 19 aprile 2022

INCARICHI DI ORGANISMO DI VIGILANZA

riservato

Denominazione sociale	Incarico ricoperto
Gruppo Isagro	
Isagro S.p.A. (*)	Presidente
Gruppo Edison	
Aerochetto S.r.l.	Monocratico
Sistemi di Energia S.p.A.	Monocratico
Nuova Alba S.r.l.	Monocratico
Frendy Energy S.p.A.(**)	Componente
Edison Rinnovabili S.p.A.	Componente
Dolomiti Edison Energy S.r.l.	Presidente
Cellina Energy S.r.l.	Monocratico
Edison Renewables S.r.l.	Componente
Gruppo Bracco	
Bracco Imaging Italia S.p.A.	Monocratico
Gruppo F2i S.g.r.	
F2i ER 1 S.p.A.	Componente
F2i Healthcare S.p.A.	Componente
Sorgenia Bioenergie S.p.A.	Presidente
Sorgenia Finale Emilia S.r.l.	Presidente
Mercure S.r.l.	Presidente
Gruppo Rauscher & Stoecking	
Tesar S.r.l.	Monocratico
Gruppo Total/Sea	
Disma S.p.A.	Monocratico
Gruppo Sita	
Software Design S.p.A.	Monocratico
Gruppo myWorld	
Lyconet Italia S.r.l.	Presidente
Fondazioni	
Fondazione Cav. Menotti (RSA)	Presidente
Fondazione Casa Gianetti (RSA)	Monocratico
Fondazione Profumo di Betania – Onlus	Monocratico

Note: (*) Società quotata (delistata l'8 agosto 2021)
(**) Società quotata all'AIM

Milano, 15 aprile 2022

Avv. Renato Colavolpe

ELENCO DELLE CARICHE SOCIALI

(ai sensi dell'art. 2400, 4° comma, del codice civile)

Denominazione sociale	Incarico ricoperto	Scadenza
Aerochetto S.r.l.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2023
Assistenza Casa S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2024
Cellina Energy S.r.l.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2024
Cerved Credit Collection S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2023
Cerved Legal Services S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2022
Cerved Rating Agency S.p.A.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2022
Combi Line International S.p.A.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2023
Dolomiti Edison Energy S.r.l.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2022
Edison Energia S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2022
Edison International S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2022
Edison Renewables S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2023
Edison Reggane S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2022
Edison Rinnovabili S.p.A.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2023
Energean International E&P S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2023
Energean Italy S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2023
Energean Sicilia S.r.l.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2023
F2i ER 1 S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2022
F2i Healthcare S.p.A.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2021
F2i LTC S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2021
Frendy Energy S.p.A. (*)	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2022
Green Mobility Holding S.p.A.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2024
Koinos Capital SGR S.p.A.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2022
Nuova Alba S.r.l.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2024
Nuova Cisa S.p.A. in liq.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2024
Poggio Mondello S.r.l.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2024
ReFuel S.r.l.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2023
Relife Paper Mill S.r.l.	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2023
Sistemi di Energia S.p.A.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2022
Software Design S.p.A.	Presidente Collegio Sindacale	Bilancio 31.12.2022
UCapital24 S.p.A. (*)	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2021
Widech S.p.A.(**)	Sindaco Effettivo	Bilancio 31.12.2022

Nota: (*) Quotata all'AIM Italia
(**) Quotata all'Euronext Parigi

Milano, 15 aprile 2022

Avv. Renato Colavolpe

Avvocato

RENATO COLAVOLPE

Revisore Legale

CURRICULUM VITAE

Nome e Cognome

RENATO COLAVOLPE

Avvocato Cassazionista e Revisore Legale

Esperto di *Corporate Governance, Compliance* e Sistemi di Controllo Societari

1. Dati personali

- Data di nascita: Napoli, 7 febbraio 1953
- Indirizzo Studio: P.tta Guastalla, 7 - 20122 – Milano
- Indirizzo Residenza: Via Gustavo Modena, 24 - 20129 - Milano
- Mail: avv.rcolavolpe@studiocolavolpe.it
- Pec: renato.colavolpe@cert.ordineavvocatimilano.it
- Telefono: Studio 02-5510955; cell. 348-2651447
- c.f.: CLV RNT 53B07 F839H

1.1 *Titoli professionali e Albi*

Avvocato – iscritto nell'Albo dell'Ordine degli Avvocati di Milano dal 1989 e dell'Albo della Cassazione dal 2001;

Magistrato Tributario, dal 2001;

Revisore Legale – già Revisore Ufficiale dei Conti, dal 1992;

Consulente Tecnico del Giudice e Perito Penale – coma Avvocato specializzato in: controllo legale dei conti, diritto tributario e diritto societario (iscritto nei relativi Albi, del Tribunale di Milano, rispettivamente ai n.ri 9924 e 573), dal 2000;

Amministratore Giudiziario – iscritto all'Albo, Sezione Esperti Gestione Aziendale (al n. 1747), dal 2018.

2. Esperienze professionali

2.1 *Esperienze lavorative*

Maggio 1977 - Febbraio 1979

Ministero di Grazia e Giustizia - Funzionario della Procura della Repubblica presso il Tribunale dei Minori di Milano e, successivamente, della Procura della Repubblica di Milano, con la qualifica di Segretario Giudiziario

Febbraio 1979 - Novembre 1982

Banco Ambrosiano / Nuovo Banco Ambrosiano S.p.A. - Impiegato del Servizio Tributario della Direzione Centrale, con l'ultima qualifica di Vice Capo - Ufficio

Novembre 1982 - Febbraio 1984

Bastogi I.R.B.S. S.p.A. - Funzionario del Servizio Fiscale

Febbraio 1984 - Dicembre 1988

SNIA BPD S.p.A. - Funzionario della Direzione Affari Fiscali e Societari

Gennaio 1989 - Dicembre 1994

Professionista dello Studio di Consulenza Tributaria e Legale Pirola Pennuto Zei & Associati di Milano *(Associated Coopers & Lybrand)*

Gennaio 1995 - Marzo 1997

Socio dello Studio Tributario e Societario Borioli & Colombo Associati di Milano (Associated BKR International)

Dall'Aprile 1997

Titolare dello Studio Legale Avv. Renato Colavolpe

2.2 *Esperienze professionali e specializzazioni*

L'Avv. Colavolpe ha inizialmente sviluppato la propria esperienza professionale in campo tributario e societario nell'ambito del Servizio Tributario di primaria Azienda di Credito (Banco Ambrosiano), nonché del Servizio Affari Fiscali e Societari di importanti *Holding* industriali (Bastogi I.R.B.S. e Snia BPD, società quotate in borsa).

Successivamente, come avvocato d'impresa, ha consolidato la propria esperienza in diritto societario, civile, commerciale, fallimentare, arbitrale, nonché in diritto penale dell'economia, anche prestando consulenza e assistenza legale in un gran numero di compravendite di partecipazioni societarie, di acquisizioni e cessioni d'azienda, fusioni, scissioni, conferimenti e *joint-venture.*

Inoltre, ha ulteriormente approfondito le proprie conoscenze in materia societaria e tributaria, con riguardo alle normative Consob, Banca d'Italia e U.I.C., sia come professionista e sia come membro del Consiglio d'Amministrazione o del Collegio Sindacale

di numerose società operanti in diversi settori, fra cui società quotate in borsa e società finanziarie di emanazione bancaria, nonché come Curatore fallimentare e Liquidatore di società.

L'insieme delle considerate esperienze professionali hanno reso l'Avv. Colavolpe particolarmente esperto in materia di *Corporate Governance*, *Compliance* e di "Sistemi di Controllo Societari", anche con riferimento alla disciplina della "responsabilità amministrativa degli enti" (*ex* D.Lgs. n. 231/2001).

In relazione all'attività di controllo legale dei conti, quale sindaco di Società di capitali (svolta sin dal 1983), ha conseguito nell'aprile 1992 la nomina a Revisore Ufficiale dei Conti e nell'aprile 1995 la nomina a Revisore Contabile (iscr. n. 14961 - G.U. n. 31 bis del 21 aprile 1995), convertendo successivamente il titolo in quello di Revisore Legale, nel cui Registro è attualmente iscritto.

Nel 2000 ha ottenuto l'iscrizione nell'Albo dei Consulenti Tecnici del Giudice (n. 9924) e nell'Albo dei Periti Penali (n. 573), tenuti presso il Tribunale di Milano, per la categoria Avvocati con specialità in controllo legale dei conti, diritto tributario e diritto societario, nonché nel 2018, l'iscrizione nell'Albo (nazionale) degli Amministratori Giudiziari, Sezione Esperti in Gestione Aziendale (n. 1747).

Nel 2001, a seguito di pubblico concorso per titoli, è stato nominato Magistrato della Commissione Tributaria Regionale della Lombardia; attività che attualmente svolge.

Dal 2008 è stato, altresì, applicato come componente alla Commissione Tributaria Centrale – Sezione (stralcio) di Milano, sino alla cessazione della stessa, in data 31 dicembre 2014.

Negli anni 2006 e 2007, è stato Presidente rispettivamente della III e della XI Commissione Esami per Avvocati, presso la Corte di Appello di Milano.

3. Formazione

Laurea in Giurisprudenza
1978: Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano

Tesi di Laurea in Scienza delle Finanze e Diritto Finanziario dal titolo *"Imposizione patrimoniale e capacità contributiva"*, con relatore Prof. Avv. E. De Mita;

"Laureato interno"

1978/1979: "Laureato interno" presso la Cattedra di Scienza delle Finanze e Diritto Finanziario della Facoltà di Giurisprudenza - Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano;

56° Corso "Programma di Sviluppo delle Abilità Direttive (PSAD)"

Mini - Master di direzione aziendale

1987/1988, "Programma di Sviluppo delle Abilità Direttive" presso la "Business School ISTUD", Belgirate - corso residenziale di nove settimane;

Master in Diritto Tributario "A. Berliri", di II livello

2011/2012, presso la Scuola Europea di Alti Studi Tributari dell'Alma Mater Studiorum - Università di Bologna;

Corso "AFAG"

2015/2016: **Corso di Alta Formazione per "Amministratori giudiziari di aziende e beni sequestrati e confiscati"**, presso il Centro Studi Federico Stella dell'Università Cattolica di Milano.

Corso "Induction Session per Amministratori e Sindaci di Società Quotate"

2019: Assogestioni/Assonime (Milano).

4. Cariche sociali

4.1 *Principali cariche societarie*

L'Avv. Colavolpe ha rivestito la carica di Amministratore di Banesto Leasing Italia s.p.A. (1994 -1996) e di GAIC S.p.A. (nel 1995), Società quotata in borsa, nonché di Sindaco di CALCEMENTO S.p.A. (1999 - 2000), e di PARMALAT S.P.A., *Gestione Commissariale* (2009 - 2011), pure quotate in borsa.

É stato Sindaco di SOCIÉTÉ INTERNAZIONALE PIRELLI S.p.A. (nel 1999), di ANTIBIOTICOS S.p.A. (1995 - 2003), di TECNIMONT S.p.A. (1998 - 2005), nonché Presidente del collegio sindacale di EDISONTEL S.p.A. (1999 - 2003).

É stato Sindaco di EDIPOWER S.P.A. (2001 - 2004; 2010 - 2016).

Sin dal 1983, ha ricoperto o ricopre la carica di Presidente del Collegio Sindacale o di Sindaco effettivo di importanti Società appartenenti ai Gruppi: FIAT, A2A, EDISON, EDF, IMPREGILO, BANESTO, AEROPORTI DI ROMA, COLLINS & AIKMAN, BASTOGI I.R.B.S., SNIA BPD, SORIN, PARMALAT (*Gestione Commissariale*), HONEYWELL e CERVED GROUP.

A partire dal maggio 2005 ha rivestito o riveste la carica di Organismo di Vigilanza ("OdV") in importanti Società dei Gruppi A2A, BRACCO, EDISON, EDF, TOTAL, MACCAFERRI (Bologna), HONEYWELL e F2i SGR.

Nell'anno 2006 è stato nominato componente dell'OdV di UBI Assicurazioni S.p.A. e UBI Assicurazioni Vita S.P.A. (Gruppo UBI BANCA, già BPU BANCA). Nonché successivamente Presidente dell'OdV di CARGEAS Assicurazioni S.p.A. - già UBI Assicurazioni S.p.A. - (Gruppo BNP Paribas Cardif), sino all'aprile 2020.

Dal 2008, è stato Presidente dell'OdV di BRACCO IMAGING S.p.A. (fino all'aprile 2020). Sempre dal 2008 anno è Presidente dell'OdV di ISAGRO S.p.A. (Società quotata alla Borsa di Milano), di SEVES S.p.A. (fino al 2015), nonché componente dell'OdV di SEDIVER S.p.A. (dal 2016 al 2019).

Nel 2009 è stato nominato Presidente dell'Organismo di Vigilanza di GEMINA S.p.A. (Società quotata in Borsa, sino alla fusione con ATLANTIA S.p.A, avvenuta in data 1 dicembre 2013), controllante di ADR S.p.A. (Aeroporti di Roma).

Sin dal 2012 ha, altresì, assunto la carica di Presidente dell'OdV di Enti che gestiscono R.S.A. (Residenza Sanitario Assistenziali per Anziani), situati nella Regione Lombardia, accreditati presso il Servizio Sanitario Nazionale.

È stato componente del Collegio dei Revisori dell'Ordine degli Avvocati di Milano, nominato per un quadriennio con decreto del Presidente del Tribunale di Milano, in data 24 maggio 2015.

Nell'aprile 2021 è stato nominato Presidente del Collegio Sindacale di Koinos S.g.r.

4.2 *Elenco incarichi OdV in essere*

V. documento allegato che costituisce parte integrante e sostanziale del presente CV.

4.3 *Elenco cariche sociali (ex art. 2400 c.c.) in essere*

V. documento allegato che costituisce parte integrante e sostanziale del presente CV.

5. Docenze

Da oltre dieci anni collabora con l'Università Bicocca di Milano, come **"Cultore della materia"** o "*Tutor*", presso la Cattedra di Diritto Tributario della Facoltà di Economia.

Come Relatore, partecipa a corsi ed incontri di studio per la "formazione permanente", organizzati dall'Ordine degli Avvocati di Milano e dalla Camera Tributaria, trattando argomenti di diritto societario e di diritto tributario, nonché di "responsabilità amministrativa degli enti". In particolare, è stato docente e "*Tutor*" del **"Corso per amministratori**

indipendenti" (2008), nonché relatore nel corso **"Avvocati Amministratori e Sindaci nell'impresa collettiva"** (2009), organizzati dall'Ordine degli Avvocati di Milano.

È stato altresì docente nei "Corsi di specializzazione per componenti degli Organismi di Vigilanza e altri Responsabili dei Controlli", organizzati dall'A.I.I.A. (Associazione Italiana Internal Auditors).

Attualmente ricopre l'incarico di Coordinatore della Commissione di Studio "Strumenti non ablatori del codice antimafia", misure anticorruzione, sistemi di compliance, prevenzione del rischio da reato *ex* D.Lgs. 231/2001 di ADVISORA (Libera Associazione di Amministratori Giudiziari).

Milano, data di invio

Avv. Renato Colavolpe

Dichiarazione

Il sottoscritto, Avv. Renato Colavolpe, nato a Napoli, il 7 febbraio 1953, iscritto nell'Albo dell'Ordine degli Avvocati di Milano, con studio in Milano, P.tta Guastalla, 7 (cap 20122), dichiara, ai sensi degli artt. 46,47 e 75 e 76 del D.P.R. 445/2000 che tutti i dati contenuti nel presente *curriculum vitae* sono veri ed esatti.

Avv. Renato Colavolpe

Autorizzazione

Ai sensi del D.Lgs. 196/203 e s.m.i., nonché del Regolamento Europeo in materia di dati personali ("GDPR" 2016/279) autorizza il trattamento di tutti i dati personali, contenuti nel presente curriculum vitae, per tutte le finalità consentite dalla legge.

Avv. Renato Colavolpe

20122 MILANO - PIAZZETTA GUASTALLA, 7- TEL. 02-5510955 -FAX 02-55181076

e-mail: avv.rcolavolpe@studiocolavolpe.it

QUESTIONARIO

Per: I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "Società") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **entro il 20 aprile 2022** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. DATI PERSONALI

Nome e Cognome	Giulio Centemero
Data e luogo di nascita e nazionalità	30 gennaio 1979, Milano (MI), italiano
Codice fiscale	CNTGLI79A30F205A
Indirizzo (domicilio per la carica)	Via Mercalli n. 16, 20122 Milano
Titolo di studio	Laurea
Carica / funzione presso la Società	Sindaco

2. *CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI

Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	Executive Master in Management of the Public Amministration, SDA Bocconi, 2014 Graduate Certificate in Prject Management, Boston University, 2011 Laurea in Economia e Commercio, Università degli Studi di Bergamo, 2003 Maturità scientifica, Liceo Scientifico Statale A. Banfi, Vimercate (MB), 1998
Titoli accademici	
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	Attività di sindaco e amministratore di società di capitali dal 2009 a oggi Membro della Commissione Finanze della Camera dei Deputati dal 2018 a oggi Assistente parlamentare accreditato c/o Parlamento Europeo dal 2009 al 2015 Senior tax consultant c/o TLS-PWC Italy dal 2006 al 2009
Data di ingresso (2) nella Società	Luglio 2019
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	Presidente del collegio sindacale

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	*STATUS* DELLA CARICA
Kolinpharma S.p.A	Sindaco	*Attualmente Ricoperta*
Nemesis Square S.p.A.	Sindaco	*Attualmente Ricoperta*
Ucapital24 S.p.A	Presidente collegio sindacale	*Attualmente Ricoperta*
Dea S.p.A	Sindaco	*Cessata*
Growth and Challenge S.r.l	Amministratore Unico	*Cessata*
M.C. S.r.l.	Amministratore Unico	*Cessata*

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

Radio Padania Società cooperativa		*Cessata*
Consorzio Provinciale Brianza Milanese per lo smaltimento e dei rifiuti solidi urbani in liquidazione	Presidente del consiglio di amministrazione Revisore Legale	
F2i – Fondi per le infrastrutture S.G.R	Sindaco	*Cessata*
Magnaghi Aeronautica S.p.A.	Sindaco supplente	*Cessata*
Magnaghi Holding S.p.A	Sindaco Supplente	*Cessata*
M.C. S.r.l.	Presidente del consiglio di amministrazione	*Cessata*
COGEME S.p.A	Consigliere delegato	*Cessata*
GESECO S.p.A	Amministratore Unico	*Cessata*
Metano Arcore S.p.A	Vice presidente consiglio di Amministrazione	*Cessata*
Gelsia Ambiente S.r.l	Sindaco	*Cessata*
Retipiù S.r.l.	Sindaco	*Cessata*
ASL Milano 1 Magenta	Membro del collegio dei revisori	*Cessata*
CORE – Consorzio Recuperi Energetici S.p.A	Sindaco	*Cessata*
Saronno Servizi S.p.A.	Vice presidente del consiglio di amministrazione	*Cessata*
Kurita Europe GmbH	Institore	*Cessata*
Finanza.tech S.p.A.	Sindaco	*Cessata*
Trade Capital Italia S.p.a.	Sindaco	*Cessata*
Esautomotion S.p.A	Consigliere indipendente	*Cessata*

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] **No [X]**

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

3. PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION* / *STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____Nessuna_____

_____.

Indicare eventuali *stock option* / *stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI / ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____Nessuna_____

_____

_____.

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

No

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	*STATUS* DELLA PARTECIPAZIONE

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____Nessuna_____

_____

_____.

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

5. PROCEDIMENTI GIUDIZIARI

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] No [X_]

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] No [X_]

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] No [_x]

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [X] No [_]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

In data 14 marzo 2022 è stata emessa la sentenza n. 2935 di primo grado dal tribunale di Milano alla pena di 8 mesi sanzione sospesa per il reato di finanziamento illecito di cui all'art. 7 comma 3 L. n.195 del 1974. Si tratta di una vicenda legata all'operatività dell'associazione più Voci, società cessata nel 2019, con particolare riferimento al

contributo ricevuto da Esselunga Spa. Nei prossimi giorni verrà depositato appello avverso la sentenza che pertanto non è allo stato definitiva

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] **No [x_]**

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] **No [_x]**

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

6. PRATICHE ILLECITE

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] **No [_x]**

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No [x_]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [_] No [_x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] No [_x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] No [x_]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] No [_x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ – CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] No [_x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

_____

_____

_____

_____

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] No [x_]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

_____

_____

_____

_____

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [_] No [_x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

_____

_____

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [_] **No [_x]**

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] **No [_x]**

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] **No [_x]**

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato (3).

Sì [_] No [x_]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

Sì [_] No [x_]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

Sì [_] No [_x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

(3) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

8. **REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)**

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

9. **REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)**

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

10. **REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)**

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Data:_____20/04/2022_____

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto Giulio Centemero, nato a Milano, il 30 gennaio 1979, residente in Milano, codice fiscale CNTGLI79A30F205A, consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di sindaco, di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;
- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunquedelitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;
- di accettare la carica di sindaco, della società "UCapital24 S.p.A.".

Giulio Centemero

Viale E. Jenner n.51
20159 Milano, Italy
mobile +393472468239
g.centemero@ocadvisory.com

PROFILE

I mainly work as independent advisor and I cover different profiles: CEO, CFO, HR Manager and Auditor.

EXPERIENCE

Member of the Chamber of Deputies, Rome, Italy - March 2018 -currently
Elected for the first time in the Italian Parliament and assigned to the Finance Committee as head of delegation of my group, member of the Economic Committee of the Parliamentary Assembly of the Union for the Mediterranean, co-chairman of the Economic Panel of the Parliamentary Assembly of the Mediterranean, member of the Executive Board of the International Parliamentary Network for Education, member of the International Parliamentary Network at the IMF and the WB.

Member of the BoA, Finanza.tech S.p.a., Milano, Italy - November 2021 - March 2022
Member of the Board of Auditors appointed in the occasion of the pre-IPO of the Company.

Member of the BoA, Trade Capital Italia S.p.a., Milano, Italy - April 2021 - August 2021
Chairman of the Board of Auditors appointed in the occasion of the incorporation of the Company.

Member of the BoA, Kolinpharma S.p.a., Milano, Italy - May 2020 - currently
Member of the Board of Auditors appointed in the occasion of the IPO of the Company. Kolinpharma is listed on the Euronext Growth (formerly AIM).

Chairman of the BoA, UCapital 24 S.p.a., Milano, Italy - July 2019 - currently
Chairman of the Board of Auditors appointed in the occasion of the IPO of the Company. UCapital24 is listed on the Euronext Growth (formerly AIM).

Member of the BoD, Esautomotion S.p.a., Milano, Italy - June 2018 - currently
Independent Director appointed in the occasion of the IPO of the Company. Esautomotion was listed on the AIM.

Partner, OCAdvisory Milan, Italy — 2017 - currently
OCAdvisory is a firm with focus on cross cultural communication, branding, service design, internationalisation and strategy for profit and non profit entities.

CFO and HR Manager, Lega Political Party; Milano, Italy - 2014 -currently

Following a 2013 legal reform that eliminated the public funding to political parties and a change in leadership I was called to restructure the organisation when it was very close to default.

Member of the BoA, F2I SGR; Milano, Italy — 2016 - 2019
F2I SGR is a primary financial institution managing two infrastructural closed equity funds. I carry out my institutional duties as "sindaco", auditing the legal procedures.

Member of the BoA, Reti più S.r.l.; Desio, Italy — 2016 - 2018
Reti più, company of the "multi utility" group AEB, manages the gas distribution B2B and B2C in a specific area, North East of Milan. I carry out my institutional duties as "sindaco", auditing the legal procedures.

Member of the BoA, DEA S.p.A.; Casnigo, Italy — 2013 - 2018
Dea S.p.A. is a family office mainly focused on Real Estate.

Member of the BoA, Azienda Sanitaria Locale; Magenta, Italy — 2012 - 2015
ASL is a public entity managing hospitals and other health institutions in the North West of Milan. I carried out my institutional duties as "revisore", auditing the legal procedures and auditing the financial statements.

Member of the BoA, CBM in liquidazione; Carate Brianza, Italy — 2011 - 2018
CBM is a consortium of Municipalities active as service broker for waste management treatments. I audit the legal procedures and the financial statements.

Member of the Supervisory Body, AEB Group; Seregno, Italy — 2012 - 2018
AEB is a "multi utility" group composed by one holding and three group companies in the energy and water treatment sector.

Chairman, MC S.r.l.; Bergamo, Italy — 2015 - currently
MC has two divisions: publishing and merchandising. It is a startup that launched its first social TV/blog and an online store is in the pipeline.

Chairman, RP Società Cooperativa; Monza, Italy — 2016 - 2018
RP is a publishing company producing and broadcasting through FM, DAB+, DDT and the internet Radio shows and news. In less than a year I had to cancel its debt in order to avoid bankruptcy. My team and I did that mobilising its peculiar assets.

Vice Chairman, Saronno Servizi S.p.a.; Saronno, Italy — 2016 - 2018
Saronno Servizi is a multi utility public owned company managing sport centres, pharmacies, parking lots, tax collection and water supply activities in the municipality of Saronno and surroundings. As a member of the board I focus on HR, Risk Management and Financials.

Vice Chairman, Metano Arcore S.p.a.; Arcore, Italy — 2009 - 2011
Metano Arcore was a gas distribution PPE where the shareholders were Italgas S.p.A. and the Municipality of Arcore.

Member of the BOD, Cogeme S.p.a.; Rovato, Italy — 2015 - 2016
Cogeme, company active in the energy sector, owns shares in the operating company LGH S.p.A. As director I was in charge of managing the process of integration of the group with A2A S.p.A.

Sole Director, Ge.Se.Co. S.r.l.; Dalmine, Italy — 2015 - 2016
Entirely owned by the Municipality of Dalmine the company was going to face a restructuring due to a legal change. Ge.Se.Co. sectors were pharmacies and facility management.

Temporary Country Manager, Kurita Europe Gmbh Italian branch; Milan, Italy — 2014 - 2015
I was appointed during the purchase an Italian business, transaction that secured a presence in Italy to the company.

Parliamentary Assistant, European Parliament; Brussels, Belgium — 2009 - 2015
I used to work mainly in the Brussels Office, taking care of the relations with the advocacy groups and associations and working on different EU programs.

Senior Consultant, Tax and Legal Services PWC; Milano, Italy — 2006 - 2009
Based in the milanese firm of the PWC network I used to work as M&A tax consultant carrying out due diligences, structuring and consulting.

Consultant, ADZ Morison; Milano, Italy — 2005 - 2005
Based in the milanese Firm of the Morison International network I used to work as a tax advisor to foreign clients.

CSR, IBM UK LTD.; Greenock, UK — 2003 - 2005
Based in the Scottish campus of Greenock I used to work as CS representative both B2B and B2C.

EDUCATION

SDA Bocconi School of Management, Milano (Italy) — Executive Master in Management of the Public Administration, 2014

Boston University, Brussels (Belgium) - Graduate Certificate in Project Management, 2011

Università degli Studi di Pavia, Pavia (Italy) - Entitlement to the professions of Certified Public Accountant and Auditor (Dottore Commercialista e Revisore Legale dei Conti), 2009

Università degli Studi di Bergamo, Bergamo (Italy) - Bachelor in Business Administration and Economics, 2003

Liceo Scientifico Statale A. Banfi, Vimercate (Italy) - Maturità Scientifica, 1998

LANGUAGES

Italian mother tongue

Fluent in English and French

Good knowledge of Romanian and Spanish

Elementary knowledge of Western Armenian, Arabic and German

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto DIEGO PASTORI, nato a MILANO, il 28/08/1962, residente in MILANO Via TEODOSIO 55, codice fiscale PSTDGI62M28F205K, consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di SINDACO, di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;

- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;

- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunquedelitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;

- di accettare la carica di SINDACO, della società "UCapital24 S.p.A.".

Milano, 19 aprile 2022

Firma _____

QUESTIONARIO

Per: **I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]**

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "**Società**") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **entro il 20 aprile 2022** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. DATI PERSONALI

Nome e Cognome	DIEGO PASTORI
Data e luogo di nascita e nazionalità	28/08/1962 - MILANO - ITALIANA
Codice fiscale	PSTDGI62M28F205K
Indirizzo (domicilio per la carica)	CORSO DI PORTA NUOVA 34 - 20121 MILANO
Titolo di studio	LAUREA IN ECONOMIA AZIENDALE
Carica / funzione presso la Società	SINDACO EFFETTIVO

2. *CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI

Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	LAUREA IN ECONOMIA AZIENDALE PRESSO UNIVERSITÀ LUIGI BOCCONI IN MILANO 16/12/1987
Titoli accademici	NESSUNO
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	MEMBRO COLLEGIO SINDACALE IN ALTRE AZIENDE QUOTATE SU EGM
Data di ingresso (2) nella Società	11 LUGLIO 2012
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	SINDACO

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	*STATUS* DELLA CARICA
UCAPITAL24 S.P.A.	SINDACO	*Attualmente Ricoperta*
AGATOS S.P.A.	SINDACO	*Attualmente Ricoperta*
AGEMA BLUE S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	LIQUIDATORE	*Attualmente Ricoperta*
AMBROGEST S.P.A.	SINDACO	*Attualmente Ricoperta*
AMBROMOBILIARE S.P.A.	PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE	*Attualmente Ricoperta*
BE S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	LIQUIDATORE	*Attualmente Ricoperta*
BETA ELEVATORI S.R.L.	PRESIDENTE CDA	*Attualmente Ricoperta*
BREIS S.R.L.S.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
CASALINI E VISCARDI S.R.L.	CONSIGLIERE	*Attualmente Ricoperta*
CELTE S.P.A.	PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE	*Attualmente Ricoperta*
CLEM S.R.L.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
COIMMO S.R.L.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
DAVIS & MORGAN S.P.A.	PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE	*Attualmente Ricoperta*
DRAI MILANO S.R.L.	CONSIGLIERE	*Attualmente Ricoperta*
ELLE.GI. S.R.L.	PRESIDENTE CDA	*Attualmente Ricoperta*

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

FIDAGI S.R.L.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
HICLAMA S.R.L.	CONSIGLIERE	*Attualmente Ricoperta*
HTECH S.R.L.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
IMECO S.R.L.	PRESIDENTE CDA	*Attualmente Ricoperta*
IMM.RE BELVEDERE S.R.L.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
LA PERFORMANCE SISTEMI S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	LIQUIDATORE	*Attualmente Ricoperta*
OMEGA5 S.R.L.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
ONTRADE S.R.L.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
PMM S.R.L.	CONSIGLIERE	*Attualmente Ricoperta*
REVIDEA S.R.L.	CONSIGLIERE	*Attualmente Ricoperta*
REYES S.R.L.S.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
SAGAM S.P.A.	PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE	*Attualmente Ricoperta*
SG COMPANY S.B. SPA	SINDACO	*Attualmente Ricoperta*
SISTERS HOLDING S.R.L.	CONSIGLIERE	*Attualmente Ricoperta*
SPECIALTY MOTORS S.R.L.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
TEAM CANINO S.R.L.	AMMINISTRATORE UNICO	*Attualmente Ricoperta*
TRADE CAPITAL ITALIA SIM SPA	PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE	*Attualmente Ricoperta*
TUBOSYSTEM S.R.L.	CONSIGLIERE	*Attualmente Ricoperta*

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] **No [X]**

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

3. PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION / STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

NON DETENGO PARTECIPAZIONI/ STOCK OPTION/ STOCK GRANTING DELLA SOCIETÀ.

Indicare eventuali *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI/ ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

NON DETENGO PARTECIPAZIONI/ STOCK OPTION/ STOCK GRANTING DELLA SOCIETÀ.

Indicare eventuali vincoli o accordi connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate. In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

NON DETENGO PARTECIPAZIONI/ STOCK OPTION/ STOCK GRANTING DELLA SOCIETÀ.

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

_____

_____

_____

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	*STATUS* DELLA PARTECIPAZIONE
		[Socio / non Socio]

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

NON POSSIEDO, NÉ HO MAI POSSEDUTO PARTECIPAZIONI IN SOCIETÀ QUOTATE SUPERIORI AL 3%.

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

5. PROCEDIMENTI GIUDIZIARI

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] No [X]

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] No [X]

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] No [X]

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

6. <u>PRATICHE ILLECITE</u>

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ – CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato (3).

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

(3) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

8. REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] No [_]

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

9. REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

10. REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o

indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [X] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

_____

_____

_____

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Milano, 19 aprile 2022

ALLEGATO

D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (Testo Unico della Finanza)

Art. 147-ter, comma 4 Testo Unico della Finanza

"[...], almeno uno dei componenti del consiglio di amministrazione, ovvero due se il consiglio di amministrazione sia composto da più di sette componenti, devono possedere i requisiti di indipendenza stabiliti per i sindaci dall'articolo 148, comma 3, nonchè, se lo statuto lo prevede, gli ulteriori requisiti previsti da codici di comportamento redatti da società di gestione di mercati regolamentati o da associazioni di categoria. [...]".

Art. 147-quinquies, comma 1 Testo Unico della Finanza

"I soggetti che svolgono funzioni di amministrazione e direzione devono possedere i requisiti di onorabilità stabiliti per i membri degli organi di controllo con il regolamento emanato dal Ministro della giustizia ai sensi dell'articolo 148, comma 4 (4)".

---

(4) **Regolamento Ministero della Giustizia (n. 162 del 30.3.2000)**

Art. 1 Requisiti di professionalità

1. Le società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri Paesi dell'Unione europea scelgono tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili che abbiano esercitato l'attività di controllo legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni, almeno uno dei sindaci effettivi, se questi sono in numero di tre, almeno due dei sindaci effettivi, se questi sono in numero superiore a tre e, in entrambi i casi, almeno uno dei sindaci supplenti.

2. I sindaci che non sono in possesso del requisito previsto dal comma 1 sono scelti tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:

- attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro, ovvero
- attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche, strettamente attinenti all'attività dell'impresa, ovvero
- funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti a quello di attività dell'impresa.

3. Ai fini di quanto previsto dal comma 2, lettere b), e c), gli statuti specificano le materie e i settori di attività strettamente attinenti a quello dell'impresa. Gli statuti possono prevedere ulteriori condizioni aggiuntive per la sussistenza dei requisiti di professionalità previsti dai commi precedenti.

4. Non possono ricoprire la carica di sindaco coloro che, per almeno diciotto mesi, nel periodo ricompreso fra i due esercizi precedenti l'adozione dei relativi provvedimenti e quello in corso hanno svolto funzioni di amministrazione, direzione o controllo in imprese:

- sottoposte a fallimento, a liquidazione coatta amministrativa o a procedure equiparate;
- operanti nel settore creditizio, finanziario, mobiliare e assicurativo sottoposte a procedure di amministrazione straordinaria.

5. Non possono inoltre ricoprire la carica di sindaco i soggetti nei cui confronti sia stato adottato il provvedimento di cancellazione dal ruolo unico nazionale degli agenti di cambio previsto dall'articolo 201, comma 15, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e gli agenti di cambio che si trovano in stato di esclusione dalle negoziazioni in un mercato regolamentato.

6. Il divieto di cui ai commi 4 e 5 ha la durata di tre anni dall'adozione dei relativi provvedimenti. Il periodo è ridotto ad un anno nelle ipotesi in cui il provvedimento è stato adottato su istanza dell'imprenditore, degli organi amministrativi dell'impresa o dell'agente di cambio.

Art. 2 Requisiti di onorabilità

1. La carica di sindaco delle società indicate dall'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro che:

a) sono stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della legge 27

Art. 148, comma 3 Testo Unico della Finanza

"Non possono essere eletti sindaci e, se eletti, decadono dall'ufficio:

a) coloro che si trovano nelle condizioni previste dall'articolo 2382 del codice civile(5);

b) il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori della società, gli amministratori, il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;

c) coloro che sono legati alla società od alle società da questa controllate od alle società che la controllano od a quelle sottoposte a comune controllo ovvero agli amministratori della società e ai soggetti di cui alla lettera b) da rapporti di lavoro autonomo o subordinato ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale o professionale che ne compromettano l'indipendenza".

Art. 148, comma 4

"Con regolamento adottato ai sensi dell'articolo 17, comma 3, della legge 23 agosto 1988, n. 400, dal Ministro della giustizia, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentiti la Consob, la Banca d'Italia e l'Isvap (*si veda nota 1*), sono stabiliti i requisiti di onorabilità e di professionalità dei membri del collegio sindacale, del consiglio di sorveglianza e del comitato per il controllo sulla gestione. Il difetto dei requisiti determina la decadenza dalla carica".

Art. 148-bis

"1. Con regolamento della Consob sono stabiliti limiti al cumulo degli incarichi di amministrazione e controllo che i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, possono assumere presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob stabilisce tali limiti avendo riguardo all'onerosità e alla complessità di ciascun tipo di incarico, anche in rapporto alla dimensione della società, al numero e alla dimensione delle imprese incluse nel consolidamento, nonché all'estensione e all'articolazione della sua

---

dicembre 1956, n. 1423, o della legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;

b) sono stati condannati con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione:

- a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria e assicurativa e dalle norme in materia di mercati e strumenti finanziari, in materia tributaria e di strumenti di pagamento;
- alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e nel regio decreto del 16 marzo 1942, n. 267;
- alla reclusione per un tempo non inferiore a sei mesi per un delitto contro la pubblica amministrazione la fede pubblica, il patrimonio, l'ordine pubblico e l'economia pubblica;
- alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per un qualunque delitto non colposo.

2. La carica di sindaco nelle società di cui all'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro ai quali sia stata applicata su richiesta delle parti una delle pene previste dal comma 1, lettera b), salvo il caso dell'estinzione del reato.

(5) L'art. 2382 cod. civ. dispone che: "*Non può essere nominato amministratore, e se nominato decade dal suo ufficio, l'interdetto, l'inabilitato, il fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi*".

struttura organizzativa.

2. Fermo restando quanto previsto dall'articolo 2400, quarto comma, del codice civile, i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, informano la Consob e il pubblico, nei termini e modi prescritti dalla stessa Consob con il regolamento di cui al comma 1, circa gli incarichi di amministrazione e controllo da essi rivestiti presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob dichiara la decadenza dagli incarichi assunti dopo il raggiungimento del numero massimo previsto dal regolamento di cui al primo periodo".

Codice di Autodisciplina

Art. 3 *Principi*

3.P.1. Un numero adeguato di amministratori non esecutivi è indipendente, nel senso che non intrattengono, né hanno di recente intrattenuto, neppure indirettamente, con l'emittente o con soggetti legati all'emittente, relazioni tali da condizionarne attualmente l'autonomia di giudizio.

3.P.2. L'indipendenza degli amministratori è valutata dal consiglio di amministrazione dopo la nomina e, successivamente, con cadenza annuale. L'esito delle valutazioni del consiglio è comunicato al mercato.

Criteri applicativi

3.C.1. Il consiglio di amministrazione valuta l'indipendenza dei propri componenti non esecutivi avendo riguardo più alla sostanza che alla forma e tenendo presente che un amministratore non appare, di norma, indipendente nelle seguenti ipotesi, da considerarsi come non tassative:

a) se, direttamente o indirettamente, anche attraverso società controllate, fiduciari o interposta persona, controlla l'emittente o è in grado di esercitare su di esso un'influenza notevole, o partecipa a un patto parasociale attraverso il quale uno o più soggetti possono esercitare il controllo o un'influenza notevole sull'emittente;

b) se è, o è stato nei precedenti tre esercizi, un esponente di rilievo dell'emittente, di una sua controllata avente rilevanza strategica o di una società sottoposta a comune controllo con l'emittente, ovvero di una società o di un ente che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente o è in grado di esercitare sullo stesso un'influenza notevole;

c) se, direttamente o indirettamente (ad esempio attraverso società controllate o delle quali sia esponente di rilievo, ovvero in qualità di partner di uno studio professionale o di una società di consulenza), ha, o ha avuto nell'esercizio precedente, una significativa relazione commerciale, finanziaria o professionale:

- con l'emittente, una sua controllata, o con alcuno dei relativi esponenti di rilievo;
- con un soggetto che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente, ovvero – trattandosi di società o ente – con i relativi esponenti di rilievo;

ovvero è, o è stato nei precedenti tre esercizi, lavoratore dipendente di uno dei

predetti soggetti;

d) se riceve, o ha ricevuto nei precedenti tre esercizi, dall'emittente o da una società controllata o controllante una significativa remunerazione aggiuntiva (rispetto all'emolumento "fisso" di amministratore non esecutivo dell'emittente e al compenso per la partecipazione ai comitati raccomandati dal Codice) anche sotto forma di partecipazione a piani di incentivazione legati alla performance aziendale, anche a base azionaria;

e) se è stato amministratore dell'emittente per più di nove anni negli ultimi dodici anni;

f) se riveste la carica di amministratore esecutivo in un'altra società nella quale un amministratore esecutivo dell'emittente abbia un incarico di amministratore;

g) se è socio o amministratore di una società o di un'entità appartenente alla rete della società incaricata della revisione legale dell'emittente;

h) se è uno stretto familiare di una persona che si trovi in una delle situazioni di cui ai precedenti punti.

3.C.2. Ai fini di quanto sopra, sono da considerarsi "esponenti di rilievo" di una società o di un ente: il presidente dell'ente, il presidente del consiglio di amministrazione, gli amministratori esecutivi e i dirigenti con responsabilità strategiche della società o dell'ente considerato.

3.C.3. Il numero e le competenze degli amministratori indipendenti sono adeguati in relazione alle dimensioni del consiglio e all'attività svolta dall'emittente; sono inoltre tali da consentire la costituzione di comitati all'interno del consiglio, secondo le indicazioni contenute nel Codice.

Negli emittenti appartenenti all'indice FTSE-Mib almeno un terzo del consiglio di amministrazione è costituito da amministratori indipendenti. Se a tale quota corrisponde un numero non intero, quest'ultimo è arrotondato per difetto.

In ogni caso gli amministratori indipendenti non sono meno di due.

3.C.4. Dopo la nomina di un amministratore che si qualifica indipendente e successivamente, al ricorrere di circostanze rilevanti ai fini dell'indipendenza e comunque almeno una volta all'anno, il consiglio di amministrazione valuta, sulla base delle informazioni fornite dall'interessato o a disposizione dell'emittente, le relazioni che potrebbero essere o apparire tali da compromettere l'autonomia di giudizio di tale amministratore.

Il consiglio di amministrazione rende noto l'esito delle proprie valutazioni, dopo la nomina, mediante un comunicato diffuso al mercato e, successivamente, nell'ambito della relazione sul governo societario.

In tali documenti il consiglio di amministrazione:

- riferisce se siano stati adottati e, in tal caso, con quale motivazione, parametri di valutazione differenti da quelli indicati nel Codice, anche con riferimento a singoli amministratori;

- illustra i criteri quantitativi e/o qualitativi eventualmente utilizzati per valutare la significatività dei rapporti oggetto di valutazione.

3.C.5. Il collegio sindacale, nell'ambito dei compiti ad esso attribuiti dalla legge, verifica la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottati dal

consiglio per valutare l'indipendenza dei propri membri. L'esito di tali controlli è reso noto al mercato nell'ambito della relazione sul governo societario o della relazione dei sindaci all'assemblea.

3.C.6. Gli amministratori indipendenti si riuniscono almeno una volta all'anno in assenza degli altri amministratori.

Regolamento Emittenti (delibera Consob n. 11971/99)

Art. 144-*terdecies* 1. Non possono assumere la carica di componente dell'organo di controllo di un emittente coloro i quali ricoprono la medesima carica in cinque emittenti.

2. Il componente dell'organo di controllo di un emittente può assumere altri incarichi di amministrazione e controllo presso le società di cui al Libro V, Titolo V, Capi V, VI e VII del codice civile, nel limite massimo pari a sei punti risultante dall'applicazione del modello di calcolo contenuto nell'Allegato 5-*bis*, Schema 1 al Regolamento Emittenti, salvo che ricopra la carica di componente dell'organo di controllo in un solo emittente.

3. Gli incarichi esenti e gli incarichi di amministrazione e controllo presso le società piccole non rilevano al fine del calcolo del cumulo degli incarichi di cui al comma 2.

4. Gli statuti degli emittenti possono ridurre i limiti al cumulo degli incarichi previsti dai commi 1 e 2 ovvero, fermo quanto previsto dai medesimi commi, possono prevedere ulteriori limiti.

4-*bis*. Fermo quanto previsto dai commi 1 e 2, il componente dell'organo di controllo che superi per cause a lui non imputabili tali limiti, entro novanta giorni dall'avvenuta conoscenza di detto superamento, rassegna le dimissioni da uno o più degli incarichi precedentemente ricoperti. La presente disposizione si applica anche ai supplenti che subentrano nell'organo di controllo a decorrere dalla data della delibera dell'assemblea che provvede alla nomina ai sensi dell'articolo 2401 del codice civile.

4-*ter*. La Consob fornisce al componente dell'organo di controllo conferma dell'avvenuto superamento dei limiti al cumulo degli incarichi secondo le modalità e nei tempi stabiliti nell'apposito Manuale Tecnico.

Allegato I al Regolamento n. 809/2004/CE (Regolamento sul contenuto del prospetto di offerta e quotazione) - Schema di documento di registrazione

14.2 Conflitti di interessi degli organi di amministrazione, di direzione e di vigilanza e degli alti dirigenti

Devono essere chiaramente indicati i potenziali conflitti di interessi tra gli obblighi nei confronti dell'emittente delle persone di cui al punto 14.1. e i loro interessi privati e/o altri obblighi. In assenza di tali conflitti, deve essere resa una dichiarazione in tal senso.

Indicazione di eventuali accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori o altri, a seguito dei quali le persone di cui al punto 14.1 sono state scelte quali membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o quali alti dirigenti.

Indicazione di eventuali restrizioni concordate dalle persone di cui al punto 14.1 per quanto riguarda la cessione entro un certo periodo di tempo dei titoli dell'emittente da esse detenute
in portafoglio.

CURRICULUM VITAE

DIEGO PASTORI

nato a Milano il 28 Agosto 1962
residente in Milano, via Teodosio 55
studio professionale in Milano, corso di Porta Nuova 34
Telefono 026595309
Fax 026551797

TITOLI PERSONALI

- Diploma di Liceo Scientifico presso l'Istituto Gonzaga di Milano, conseguito nel 1981;
- Laurea in Economia e Commercio presso l'Università Luigi Bocconi di Milano, conseguita nell'anno accademico 1987/88;
- Iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti di Milano dal 17/12/1988;
- Iscritto al Registro dei Revisori Contabili con D.M. del 12/04/1995 – G.U. n° 31 bis del 21/04/1995;
- Iscritto all'Albo dei Consulenti del Lavoro di Milano quale iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti.

ATTIVITA' PROFESSIONALI

- Titolare dell'omonimo studio commercialista dal 1988, fondato dal proprio padre nel 1950, con sede prima in Viale Tunisia 38 e dal 1986 in Milano, Corso di Porta Nuova n° 34 con attività incentrata alla strategia aziendale e all'assistenza commerciale e fiscale delle aziende
- Esperto in diritto commerciale polacco per esperienza diretta nella costituzione di aziende e nella gestione delle stesse
- Abilitato quale consulente tecnico del giudice in materia di valutazione di aziende
- Docente occasionale presso Università Bocconi
- Abilitato quale revisore e sindaco di società
- Abilitato alla revisione privata delle aziende con esperienza diretta
- Incaricato quale membro di comitato per l'assegnazione di appalti
- Abilitato quale sindaco di società finanziarie ai sensi della Legge bancaria e persona avente i requisiti morali e professionali per la partecipazione a consigli di amministrazione
- Membro di commissione Informatica con delega ai rapporti con la CCIAA dell'Ordine dei Dottori Commercialisti di Milano dal 1999
- Membro dell'Osservatorio del registro Imprese presso la Camera di Commercio di Milano
- Consulente di Infocamere e CedCamera per le trasmissioni telematiche dei documenti

PRINCIPALI INCARICHI RICOPERTI

- Tubosystem srl, Arese (MI), Settore industria, consigliere di amministrazione indipendente dal 2000
- Imeco srl, Milano, Settore industria, consigliere di amministrazione indipendente dal 2001
- Beta Elevatori srl, Milano, Settore industria, Presidente del Consiglio di amministrazione indipendente dal 2000
- Ontrade srl, Milano, Agente commercio, amministratore unico dal 1999
- Elle Gi srl, Milano, Settore commercio prodotti industria, Presidente del consiglio di amministrazione indipendente dal 2001
- Immobiliare Belvedere srl, Milano, Settore immobiliare, Amministratore unico dal 2001
- Clem srl, Milano, Settore immobiliare, Amministratore Unico dal 2003
- Hiclama srl, Settore immobiliare, amministratore indipendente dal 2019
- Sagam spa, Milano, Settore commercio autoveicoli, Presidente del collegio sindacale dal 2000
- Ambrogest spa, Milano, Settore servizi, Presidente del Collegio sindacale dal 2011, dal 2014 membro
- Ambromobiliare spa, Milano, Settore finanziario, società quotata all'AIM, Presidente del Collegio sindacale dal 2012
- Davis & Morgan spa, Settore finanziario, società vigilata da Banca d'Italia, Presidente del Collegio sindacale dal 2012
- DRAI MILANO srl, Settore industriale, amministratore indipendente dal 2019
- PMM srl, Settore industriale, amministratore indipendente dal 2019
- U CAPITAL 24 spa, Settore servizi, sindaco effettivo dal 2019
- Agatos spa, settore energia, sindaco effettivo dal 2019
- Celte spa, settore commercio, sindaco effettivo dal 2018
- Trade spa, Presidente del collegio sindacale dal 2021
- SG Benefit spa, servizi, sindaco effettivo dal 2021

Milano, 29 luglio 2021

QUESTIONARIO

Per: **I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]**

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "**Società**") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **entro il 20 aprile 2022** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. DATI PERSONALI

Nome e Cognome	Valerio Sorrentino
Data e luogo di nascita e nazionalità	01/12/1976 Napoli
Codice fiscale	SRRVLR76T01F839I
Indirizzo (domicilio per la carica)	Via Cesario Console n. 3 – 80132 Napoli
Titolo di studio	Laurea in economia e Commercio
Carica / funzione presso la Società	Sindaco supplente

2. *CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI

Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

- Amministratore unico società Capital Consulting Srl;
- Amministratore unico Facilita Srl;
- Sindaco unico ARCI Mediterraneo Impresa Sociale a r.l.;
- Revisore Associazione Ami.Fra. Amici di Francesco ONLUS

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	Laurea in Economia e Commercio (vecchio ordinamento) conseguita presso Università degli Studi di Napoli "Parthenope
Titoli accademici	
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	Sindaco Unico presso ARCI Mediterraneo Impresa Sociale a r.l. dal 15/07/2021 tuttora in corso; Commercialista presso studio autonomo in Napoli dal 01/03/2014; Amministratore unico presso Capital Consulting Srls dal 04/07/2017, tuttora in corso; Revisore presso Associazione Ami.Fra. Amici di Francesco ONLUS dal 22/11/2016, tuttora in corso;
Data di ingresso (2) nella Società	29/04/2022
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	Sindaco supplente

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	STATUS DELLA CARICA
Capital Consulting Srls	04/07/2017	Attualmente ricoperta
Facilita Srl	04/12/2020	Attualmente ricoperta

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

ARCI Mediterraneo Impresa Sociale a r.l.	15/07/2021	Attualmente ricoperta
Associazione Ami.Fra. Amici di Francesco ONLUS	22/11/2016	Attualmente ricoperta

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

3. <u>PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION* / *STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ</u>

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario

genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Non si possiedono tali partecipazioni

_____

_____.

Indicare eventuali *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI/ ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Non si possiedono tali stock option

_____

_____.

Indicare eventuali vincoli o accordi connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate. In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Non ci sono vincoli di qualsivoglia natura connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari di cui alle tabelle sopra esposte

_____

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

Non sono state acquisite azioni della Società negli ultimi 12 mesi

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	STATUS DELLA PARTECIPAZIONE
Capital Consulting Srls	40%	Socio

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

5. <u>PROCEDIMENTI GIUDIZIARI</u>

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] **No** [X]

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] **No** [X]

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] **No** [X]

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

6. <u>PRATICHE ILLECITE</u>

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ – CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato ([3]).

Sì [_] **No** [X]

([3]) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

Sì [_] No [X]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

8. <u>REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)</u>

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

9. <u>REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)</u>

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

10. <u>REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)</u>

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [_] **No** [X]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Data: 22/04/2022

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto Sorrentino Valerio, nato a Napoli, il 01/12/1976, residente in Napoli alla via G. Palermo n. 96, codice fiscale SRRVLR76T01F839I, consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di sindaco supplente, di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;
- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunquedelitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;

- di accettare la carica di sindaco supplente, della società "UCapital24 S.p.A.".

FORMATO EUROPEO PER IL CURRICULUM VITAE

INFORMAZIONI PERSONALI

Nome	Sorrentino Valerio
Indirizzo	Via Giulio Palermo n. 96 – 80131 Napoli
Telefono	0812451222 – 3337087447
E-mail	valerio.sorrentino2@gmail.com
C.F.	SRRVLR76T01F839I
Nazionalità	Italiana
Data di nascita	01 dicembre 1976
Posizione ricoperta	COMMERCILISTA – REVISORE LEGALE

ESPERIENZA LAVORATIVA

• Date (da – a)	01/01/2014 ad oggi
• Nome e indirizzo del datore di lavoro	AUTONOMO – Studio Sorrentino via Cesario Console n. 3 - Napoli
• Tipo di azienda o settore	Studio commercialista e revisore dei conti
• Tipo di impiego	Commercialista – Revisore Legale
• Principali mansioni e responsabilità	Consulenza fiscale e aziendale

• Date (da – a)	Dal 01/03/07 al 31/12/2013
• Nome e indirizzo del datore di lavoro	Studio Associato Tripodi viale Maria Bakunin n. 2 - Napoli
• Tipo di azienda o settore	Studio commercialista e revisore dei conti
• Tipo di impiego	Commercialista – Revisore Legale
• Principali mansioni e responsabilità	Consulenza fiscale per Società e ditte individuali, tenuta delle contabilità e atti societari, registrazione prima nota, conciliazione banche, chiusura bilanci, predisposizione e invio mod. UNICO e 730, dichiarazioni Intrastat, Spesometro e altre dichiarazioni fiscali obbligatorie, pagamenti oneri fiscali, previdenziali ed assicurativi.

• Date (da – a)	Dal 01/03/02 al 31/01/2010
• Nome e indirizzo del datore di lavoro	CEINGE Biotecnologie Avanzate SCarl – Via Comunale Margherita, 482 – 80145 Napoli
• Tipo di azienda o settore	Società consortile di ricerca nel campo delle biotecnologie
• Tipo di impiego	Contratto a tempo determinato come impiegato con livello IIIS studi professionali
• Principali mansioni e responsabilità	Gestione clienti e fornitori, emissione fatture e riconciliazione c/c bancari, contabilità industriale. Presentazione di progetti di ricerca al fine dell'ottenimento di finanziamenti locali, nazionali ed internazionali, gestione degli stessi progetti e predisposizione delle rendicontazioni agli enti finanziatori.

• Date (da – a)	Dal 01/10/00 al 30/07/03
• Nome e indirizzo del datore di	Associazione Enogastronomica Vadoinchenia Via Pontano, 21- 80126 Napoli

lavoro	
• Tipo di azienda o settore	Associazione culturale nel campo della ristorazione
• Tipo di impiego	Responsabile di sala
• Principali mansioni e responsabilità	Accoglienza, gestione del personale di sala e servizio ai tavoli
• Date (da – a)	Dal 01/09/95 al 31/05/2000
• Nome e indirizzo del datore di lavoro	Rappresentanze Sorrentino S.n.c. Via Domenico Fontana, 27 is. 33 – 80128 Napoli
• Tipo di azienda o settore	Società di rappresentanza nel settore tessile dell'alta moda
• Tipo di impiego	Socio lavoratore
• Principali mansioni e responsabilità	Agente di commercio

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

• Date (da – a)	Dal 27 Marzo 2007 al Marzo 2010
• Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione	Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Napoli – tirocinio professionale
• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio	Diritto Societario e Commerciale, Ragioneria, Organizzazione aziendale, Statistica finanziari e finali delle verifiche effettuate e stesura relazione, controllo movimenti bancari e rimanenze di magazzino
• Qualifica conseguita	Abilitazione Dottore Commercialista nel collegio di Napoli
• Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione	Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Napoli – tirocinio professionale
• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio	Diritto Societario e Commerciale, Ragioneria, Organizzazione aziendale, Statistica
• Qualifica conseguita	Abilitazione Dottore Commercialista nel Tribunale di Napoli
• Date (da – a)	Da Novembre 1996 al 21 Luglio 2006
• Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione	Università degli Studi di Napoli "Parthenope", Facoltà di Economia, Corso di Laurea in Economia e Commercio
• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio	Ragioneria, Organizzazione aziendale, Scienze delle Finanze, Economia e gestione delle imprese, Marketing
• Qualifica conseguita	Laurea in Economia e Commercio (vecchio ordinamento) con la votazione di 91/110
• Date (da – a)	Da Settembre 1989 a Luglio 1996
• Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione	X Liceo Scientifico Statale "Elio Vittorini"
• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio	Matematica, Fisica, Chimica, Letteratura Italiana, Latino, Filosofia, Storia
• Qualifica conseguita	Diploma di Maturità Scientifica con la votazione di 42/60

CAPACITÀ E COMPETENZE PERSONALI

PRIMA LINGUA	Italiano
ALTRE LINGUE	Inglese
• Capacità di lettura	Buona
• Capacità di scrittura	Discreta
• Capacità di espressione orale	Discreta
CAPACITÀ E COMPETENZE	Fin dall' adolescenza ho sempre praticato molti sport come basket, calcio, pallavolo che mi

RELAZIONALI	hanno aiutato a sviluppare lo spirito di squadra. Inoltre, ho sempre lavorato in equipe, e questo mi ha dato la possibilità di relazionarmi e confrontarmi con molte persone differenti sia culturalmente che socialmente, ciò ha permesso che il mio bagaglio culturale e lavorativo si sia arricchito molto nel corso degli anni. Ho acquisito capacità comunicative differenti sia tecniche che relazionali, grazie alle quali oggi riesco ad affrontare situazioni diverse ed impreviste. Sono molto propenso ai cambiamenti, anche grazie alle esperienze di viaggio effettuati in diversi paesi europei e non, che hanno aumentato la mia voglia di conoscere e fare nuove esperienze. Inoltre la mia grande passione per il mare si è concretizzata con l'ottenimento del brevetto di immersione di I livello "OPEN".
CAPACITÀ E COMPETENZE ORGANIZZATIVE	Attualmente svolgo autonomamente l'attività di commercialista presso uno studio in uno dei luoghi più di belli di Napoli, inoltre collaboro con altri colleghi professionisti in attività di consulenza per la presentazione di progetti per la finanza agevolata. Le passate esperienze lavorative, soprattutto quella di responsabile di sala, mi hanno permesso di sviluppare la capacità di gestione delle risorse umane: le mie competenze andavano dal coordinamento del personale, la gestione dei turni di lavoro, l'organizzazione del magazzino e la predisposizione dell'inventario, alla risoluzione di problemi quotidiani, ma non per questo meno importanti, quali i conflitti interpersonali dei collaboratori. Anche la pregressa esperienza professionale come amministrativo, nella responsabilità della contabilità industriale mi portò a lavorare e coordinare diversi gruppi di ricerca dal punto di vista amministrativo.
CAPACITÀ E COMPETENZE TECNICHE	Ottimo uso dei programmi di contabilità "REM GEST", "REM DICH", "Open Manager 2002", Suite Ipsoa; Valutazione, gestione e chiusura di bilanci societari; Predisposizione e gestione di progetti per la finanza agevolata; European Computer Driving License conseguita il 11/02/05 c/o AICA Ass. Italiana per l'informatica ed il calcolo automatico; Ottima conoscenza del pacchetto "Office Microsoft", "Outlook Express" e "Internet explorer".
CAPACITÀ E COMPETENZE ARTISTICHE	Fin dalla mia infanzia ho coltivato l'interesse per il disegno e la pittura, che, pur rimanendo un hobby, mi ha portato a sviluppare capacità e competenze nel campo artistico. I risultati di questa passione sono alcuni murales in palestre napoletane, creazione di loghi per alcuni gruppi di P.R., disegni su magliette commercializzate in negozi napoletani.
ALTRE CAPACITÀ E COMPETENZE	Uno dei miei maggior pregi e quello di riuscire a gestire diverse attività contemporaneamente, come si evince dal presente curricula, infatti, fin dagli ultimi anni di studio al Liceo ho sempre lavorato e studiato contemporaneamente, sopportando, a volte, ritmi a dir poco frenetici.
PATENTE O PATENTI	Patente di guida tipo A e B
ULTERIORI INFORMAZIONI	Autorizzo il trattamento dei miei dati personali ai sensi del Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196 "Codice in materia di protezione dei dati personali".

Il sottoscritto è a conoscenza che, ai sensi dell'art. 26 della legge 15/68, le dichiarazioni mendaci, la falsità negli atti e l'uso di atti falsi sono puniti ai sensi del codice penale e delle leggi speciali. Inoltre, il sottoscritto autorizza al trattamento dei dati personali, secondo quanto previsto dalla Legge 675/96 del 31 dicembre 1996.

Napoli, 22/04/2022

Valerio Sorrentino

QUESTIONARIO

Per: I membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale di Ucapital24 [S.p.A.] e gli alti dirigenti di Ucapital24 [S.p.A.]

Il presente questionario è stato predisposto ai sensi delle disposizioni applicabili ai sensi di legge e di regolamento, al fine di consentire a UCapital Limited, azionista di maggioranza di Ucapital24 [S.p.A.] (di seguito, la "**Società**") di presentare la propria lista di candidati in vista della nomina dei membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale prevista nella riunione dell'Assemblea dei soci del 29 aprile 2022, inserendo tutte le informazioni di cui all'art. 19 dello Statuto della Società.

Il presente questionario dovrà essere interamente compilato, debitamente sottoscritto e restituito **entro il 20 aprile 2022** mediante comunicazione via *e-mail* all'indirizzo p.amendola@aclaw.eu e per conoscenza all'indirizzo m.lorenzini@ucapital24.com.

Con le medesime modalità dovranno altresì essere comunicati gli eventuali aggiornamenti e/o modifiche delle informazioni da Lei fornite, che dovessero rendersi necessari tra la data di sottoscrizione del presente questionario e la data in cui si terrà l'Assemblea dei soci, ossia il 29 aprile 2022.

Per qualsiasi informazione o chiarimento relativo al presente questionario, si prega di contattare l'avv. Paolo Roberto Amendola all'indirizzo *e-mail* p.amendola@aclaw.eu.

Si prega di allegare al presente documento copia del *curriculum vitae* aggiornato.

1. DATI PERSONALI

Nome e Cognome	Francesco Campobasso
Data e luogo di nascita e nazionalità	Napoli, 4 marzo 1983
Codice fiscale	CMPFNC83C04F839B
Indirizzo (domicilio per la carica)	VIA SANTA LUCIA, 50 80132 NAPOLI
Titolo di studio	Laurea di secondo livello
Carica / funzione presso la Società	SINDACO SUPPLENTE

2. *CURRICULUM VITAE* E CARICHE SOCIALI

Membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale della Società e alti dirigenti (1)

(1) Con il termine «*dirigenti*» ci si riferisce a «*eventuali alti dirigenti che possono provare che* la Società *dispone di competenze e di esperienza adeguate per la gestione della sua attività*». Per il testo completo del citato schema si rimanda all'estratto riportato in allegato al presente questionario.

Completare la seguente tabella con le informazioni che La riguardano:

Titolo di studio, con indicazione della data e dell'istituto presso il quale è stato conseguito	Si rimanda al CV allegato
Titoli accademici	Si rimanda al CV allegato
Descrizione delle più rilevanti esperienze lavorative all'esterno della Società (con indicazione puntuale dei periodi durante i quali tali esperienze sono state maturate)	Si rimanda al CV allegato
Data di ingresso (2) nella Società	In attesa di nomina come Sindaco Supplente
Descrizione delle esperienze lavorative e della funzione svolta nella Società	Si rimanda al CV allegato

Indicare la denominazione di tutte le società di capitali o di persone di cui Lei sia stato membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora membro di tali organi.

SOCIETÀ	CARICA NELLA SOCIETÀ	*STATUS* DELLA CARICA
Associazione Teatro Stabile della Città di Napoli	Collegio dei Revisori	Presidente
Eurostyle S.p.a.	Collegio Sindacale	Presidente
Poliass Insurance Brokers S.p.a.;	Collegio Sindacale	Presidente
Museo Archeologico Nazionale di Napoli (MANN)	Collegio dei Revisori	Revisore Effettivo
Fondazione Scuola Superiore per Interpreti e Traduttori Carlo Bo	Collegio dei Revisori	Revisore Effettivo
T Group S.p.a.	Collegio Sindacale	Sindaco Supplente
Temi S.p.a.	Collegio Sindacale	Sindaco Supplente
GCDS S.R.L	Collegio Sindacale	Sindaco Supplente

(2) Per gli amministratori e i sindaci, "*data di ingresso*" dovrà intendersi come "*data di prima nomina*".

INTERPORTO SERVIZI CARGO S.P.A.	Collegio Sindacale	Sindaco supplente
NISSAV. S.R.L.	Collegio Sindacale	Sindaco supplente

Ci sono società nelle quali Lei riveste il ruolo di membro del Consiglio di Amministrazione che possano essere ritenute in concorrenza con la Società?

Sì [_] **No [x]**

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

3. **PARTECIPAZIONI / *STOCK OPTION* / *STOCK GRANTING* NELLA SOCIETÀ**

Indicare, per ciascuna categoria di azioni emesse dalla Società, eventuali azioni della Società di cui Lei o un suo parente, direttamente o indirettamente, è titolare o di cui è beneficiario (intendendosi con tale termine il diritto di avere o condividere, direttamente o indirettamente, anche attraverso contratti, accordi o rapporti di vario genere, i benefici del possesso azionario, ivi compresi a titolo esemplificativo, il diritto di voto in assemblea e/o il potere di disporre delle azioni).

SOCIETÀ	TIPOLOGIA DI AZIONE	N. AZIONI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

_____

_____

_____.

Indicare eventuali *stock option / stock granting* ovvero altri diritti di opzione, sottoscrizione, acquisto, assegnazione, conversione attribuiti in Suo favore e aventi ad oggetto le azioni o altri strumenti finanziari della Società.

SOCIETÀ	N. TITOLI	PERCENTUALE DEL CAPITALE SOCIALE (%)	N. OPZIONI/ ALTRI DIRITTI	DATA E PREZZO DI ESERCIZIO

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Indicare eventuali vincoli o accordi connessi alla disponibilità degli strumenti finanziari indicati nelle tabelle sopra riportate. In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Indicare se Lei ha acquisto, direttamente o indirettamente, azioni della Società negli ultimi 12 mesi:

4. PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETÀ

Indicare le partecipazioni (se in società quotate solo ed esclusivamente per quanto concerne le partecipazioni di entità superiore al 3%) detenute in società di capitali o di persone negli ultimi 5 anni, indicando se alla data odierna sia ancora socio di tali società:

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	PARTECIPAZIONE (%)	*STATUS* DELLA PARTECIPAZIONE
Ciemme S.r.l.	25%	*Socio*
F.C. Immobiliare S.r.l.	40%	*Socio*
NEXTBIOMICS S.R.L. START-UP	4%	*Socio*

In assenza, fornire una dichiarazione negativa:

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente, o uno dei suoi familiari partecipano alle decisioni di investimento di una società, ente, o qualsiasi altra entità che possiede, direttamente o indirettamente, azioni della Società.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

5. **PROCEDIMENTI GIUDIZIARI**

Indicare se, nel corso degli ultimi 5 anni, Lei:

a) abbia riportato condanne in relazione a reati di frode:

Sì [_] No [x]

b) sia e/o sia stato associato, nell'ambito dello svolgimento dei suoi incarichi, ad alcun reato o fattispecie di bancarotta, amministrazione controllata, liquidazione non volontaria ovvero altra procedura di natura concorsuale (fatta eccezione per i piani di risanamento di cui all'art. 67, terzo comma, lett. d) e per gli accordi di ristrutturazione di cui all'art. 182-*bis* del R.d. 16 marzo 1942, n. 267 (*Fallimento*))

Sì [_] No [x]

c) sia e/o sia stato oggetto di incriminazioni ufficiali e/o di sanzioni da parte di autorità pubbliche o di regolamentazione (comprese le associazioni professionali designate) o sia stato interdetto da parte di un tribunale dalla carica di membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza della Società o dallo svolgimento di attività di direzione o di gestione di qualsiasi altra società quotata.

Sì [_] No [x]

d) sia stato condannato a seguito di procedimenti penali ovvero risulti attualmente imputato in procedimenti penali pendenti.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei sia e/o sia stato oggetto di procedimenti giudiziari, incriminazioni, sanzioni, decreti o provvedimenti, in aggiunta a quelli precedentemente descritti, che risultino rilevanti ai fini della valutazione della Sua capacità o integrità nell'agire in qualità amministratore, sindaco o dirigente e che debba essere comunicato ad un investitore.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

Indicare se Lei, direttamente o indirettamente (anche per il tramite di società direttamente o indirettamente controllate), sia e/o sia stato controparte della Società in un procedimento giudiziario rilevante nei confronti della Società.

Sì [_] **No [x]**

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

6. <u>PRATICHE ILLECITE</u>

Indicare se, a Vostra conoscenza, nel corso degli ultimi 5 anni, la Società o uno dei suoi amministratori, dirigenti o dipendenti, agendo per conto della Società, anche indirettamente abbiano:

a) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di un impiegato o rappresentante di un ufficio pubblico al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] **No [x]**

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

_____

_____

_____

b) offerto, promesso di pagare, autorizzato o promosso il pagamento di valori nei confronti di soggetti diversi da esponenti della pubblica amministrazione al fine di indurre a, o evitare di compiere, un non corretto e diligente esercizio dei propri doveri pubblici o di ottenere, direttamente o indirettamente, impropri vantaggi.

Sì [_] **No [x]**

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

c) creato o mantenuto conti correnti o fondi che non siano stati pienamente e accuratamente riflessi nei libri contabili o le cui somme siano state spese o utilizzate e non pienamente e accuratamente riportate nei libri contabili.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

d) evitato di condurre analisi o controlli rilevanti su soggetti che svolgono la funzione di mediatori o intermediari nell'interesse della Società nonostante la presenza di gravi e rilevanti indizi tali da suggerire l'esistenza di comportamenti illeciti da parte di tali soggetti nello svolgimento del proprio incarico.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

e) corrisposto emolumenti a consulenti e agenti commerciali che eccedano il ragionevole valore del servizio reso?

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

f) evitato di investigare ed eseguire approfondimenti adeguati in seguito all'apertura formale di procedimenti giudiziari per reati di corruzione in cui siano coinvolti la Società.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa ad una delle precedenti domande, si prega di riportare una descrizione delle fattispecie.

7. RAPPORTI CON LA SOCIETÀ – CONFLITTI DI INTERESSE

Indicare se sussistano contratti, interessi di natura economica o rapporti di parentela con azionisti che detengano, direttamente o indirettamente, più del 3% del capitale sociale della Società:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso contratti di qualsiasi natura aventi ad oggetto strumenti finanziari della Società:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se Lei abbia concluso accordi di qualsiasi natura con la Società:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se vi siano somme accantonate o maturate in Suo favore dalla Società e destinate a fini previdenziali o a simili benefici.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Indicare se vi siano accordi fra Lei e la Società che Le garantiscano benefici in occasione della conclusione del Suo incarico o di un cambio di controllo nella Società.

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie e fornire l'ammontare complessivo:

Descrivere, se presenti, tutti i compensi a Lei corrisposti da terzi ai sensi di qualsiasi accordo tra la Società e i suddetti terzi.

Indicare se la Società abbia concesso prestiti o garanzie in Suo favore:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano potenziali conflitti di interessi tra i Suoi obblighi nei confronti della Società e i Suoi interessi privati e/o altri obblighi, o gli interessi privati di un soggetto a Lei collegato ([3]).

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori della Società ovvero con altri soggetti, a seguito dei quali Lei è stato scelto quale membro degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o dirigente della Società.

([3]) Per soggetto collegato si intende 1) il/la Suo/a consorte o convivente, i Suoi genitori, figli, figli del convivente, fratelli e sorelle, suoceri, generi e nuore, cognati e qualsiasi altro membro della famiglia che possa presumibilmente avere un'influenza su, o che possa essere influenzato da, Lei nei suoi rapporti con la società; 2) qualunque società o ente di cui Lei sia dirigente o socio o di cui Lei sia titolare effettivo (direttamente o indirettamente) del 10% di qualsiasi categoria di azioni o altri strumenti partecipativi; 3) qualsiasi trust o patrimonio nel quale Lei abbia un interesse sostanziale e del quale Lei sia fiduciario o rispetto al quale ricopra una simile posizione fiduciaria.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie:

Indicare se sussistano rapporti di parentela con membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o con i dirigenti della Società, o con gli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo.

Sì [_] No [x]

In caso di risposta affermativa, riportare una descrizione della fattispecie.

Indicare le eventuali ulteriori informazioni che ritiene debbano essere riportate nel documento di registrazione della Società, affinché gli investitori possano pervenire ad un fondato giudizio sui rapporti tra Lei e la Società, nonché sulla posizione da Lei occupata all'interno della Società.

8. REQUISITI DI INDIPENDENZA DEGLI AMMINISTRATORI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DI AMMINISTRATORI INDIPENDENTI)

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Codice di Autodisciplina redatto dal Comitato per la *Corporate Governance* delle Società Quotate di Borsa Italiana S.p.A., confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 3 del Codice di Autodisciplina (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [x] No [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza, indicare se gli amministratori indipendenti hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi:

Sì [_] **No** [x]

In caso di risposta affermativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [x] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

9. **REQUISITI DI ONORABILITÀ (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEGLI AMMINISTRATORI E DEGLI ALTI DIRIGENTI)**

Ai fini di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità di cui agli articoli 147-*quinquies* del Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità richiesti per la carica ai sensi della suddetta previsione normativa e delle relative disposizioni di attuazione (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [x] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

10. **REQUISITI DI INDIPENDENZA, ONORABILITÀ E PROFESSIONALITÀ DEI SINDACI (DA COMPILARE SOLO DA PARTE DEI SINDACI)**

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di indipendenza stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di indipendenza di cui all'art. 148, comma 3, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [x] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Ai fini della verifica del requisito di indipendenza previsto dall'art. 148, comma 3 del TUF e dal Codice di Autodisciplina, specificare, in particolare, se i sindaci hanno intrattenuto rapporti di natura patrimoniale o professionale, direttamente o indirettamente, per il tramite di società terze o studi professionali con la Società, il gruppo di cui lo stesso fa parte o società che lo controllano o sono soggette a comune controllo, nel corso degli ultimi tre esercizi.

Sì [x] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

Al fine di valutare la sussistenza dei requisiti di onorabilità e professionalità stabiliti dal Testo Unico della Finanza, confermare il possesso dei requisiti di onorabilità e professionalità di cui all'art. 148, comma 4, del Testo Unico della Finanza (si veda allegato per sintesi delle disposizioni):

Sì [x] **No** [_]

In caso di risposta negativa, riportare di seguito una descrizione della fattispecie ostativa:

* * *

Il sottoscritto conferma di aver fornito le risposte al presente questionario in maniera completa e corretta.

Data: 20 aprile 2022

ALLEGATO

D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (Testo Unico della Finanza)

Art. 147-ter, comma 4 Testo Unico della Finanza

"[...], almeno uno dei componenti del consiglio di amministrazione, ovvero due se il consiglio di amministrazione sia composto da più di sette componenti, devono possedere i requisiti di indipendenza stabiliti per i sindaci dall'articolo 148, comma 3, nonchè, se lo statuto lo prevede, gli ulteriori requisiti previsti da codici di comportamento redatti da società di gestione di mercati regolamentati o da associazioni di categoria. [...]".

Art. 147-quinquies, comma 1 Testo Unico della Finanza

"I soggetti che svolgono funzioni di amministrazione e direzione devono possedere i requisiti di onorabilità stabiliti per i membri degli organi di controllo con il regolamento emanato dal Ministro della giustizia ai sensi dell'articolo 148, comma 4 (4)".

---

(4) **Regolamento Ministero della Giustizia (n. 162 del 30.3.2000)**

Art. 1 Requisiti di professionalità

1. Le società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri Paesi dell'Unione europea scelgono tra gli iscritti nel registro dei revisori contabili che abbiano esercitato l'attività di controllo legale dei conti per un periodo non inferiore a tre anni, almeno uno dei sindaci effettivi, se questi sono in numero di tre, almeno due dei sindaci effettivi, se questi sono in numero superiore a tre e, in entrambi i casi, almeno uno dei sindaci supplenti.

2. I sindaci che non sono in possesso del requisito previsto dal comma 1 sono scelti tra coloro che abbiano maturato un'esperienza complessiva di almeno un triennio nell'esercizio di:

- attività di amministrazione o di controllo ovvero compiti direttivi presso società di capitali che abbiano un capitale sociale non inferiore a due milioni di euro, ovvero
- attività professionali o di insegnamento universitario di ruolo in materie giuridiche, economiche, finanziarie e tecnico-scientifiche, strettamente attinenti all'attività dell'impresa, ovvero
- funzioni dirigenziali presso enti pubblici o pubbliche amministrazioni operanti nei settori creditizio, finanziario e assicurativo o comunque in settori strettamente attinenti a quello di attività dell'impresa.

3. Ai fini di quanto previsto dal comma 2, lettere b), e c), gli statuti specificano le materie e i settori di attività strettamente attinenti a quello dell'impresa. Gli statuti possono prevedere ulteriori condizioni aggiuntive per la sussistenza dei requisiti di professionalità previsti dai commi precedenti.

4. Non possono ricoprire la carica di sindaco coloro che, per almeno diciotto mesi, nel periodo ricompreso fra i due esercizi precedenti l'adozione dei relativi provvedimenti e quello in corso hanno svolto funzioni di amministrazione, direzione o controllo in imprese:

- sottoposte a fallimento, a liquidazione coatta amministrativa o a procedure equiparate;
- operanti nel settore creditizio, finanziario, mobiliare e assicurativo sottoposte a procedure di amministrazione straordinaria.

5. Non possono inoltre ricoprire la carica di sindaco i soggetti nei cui confronti sia stato adottato il provvedimento di cancellazione dal ruolo unico nazionale degli agenti di cambio previsto dall'articolo 201, comma 15, del decreto legislativo 24 febbraio 1998, n. 58, e gli agenti di cambio che si trovano in stato di esclusione dalle negoziazioni in un mercato regolamentato.

6. Il divieto di cui ai commi 4 e 5 ha la durata di tre anni dall'adozione dei relativi provvedimenti. Il periodo è ridotto ad un anno nelle ipotesi in cui il provvedimento è stato adottato su istanza dell'imprenditore, degli organi amministrativi dell'impresa o dell'agente di cambio.

Art. 2 Requisiti di onorabilità

1. La carica di sindaco delle società indicate dall'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro che:

a) sono stati sottoposti a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della legge 27

Art. 148, comma 3 Testo Unico della Finanza

"Non possono essere eletti sindaci e, se eletti, decadono dall'ufficio:

a) coloro che si trovano nelle condizioni previste dall'articolo 2382 del codice civile(5);

b) il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori della società, gli amministratori, il coniuge, i parenti e gli affini entro il quarto grado degli amministratori delle società da questa controllate, delle società che la controllano e di quelle sottoposte a comune controllo;

c) coloro che sono legati alla società od alle società da questa controllate od alle società che la controllano od a quelle sottoposte a comune controllo ovvero agli amministratori della società e ai soggetti di cui alla lettera b) da rapporti di lavoro autonomo o subordinato ovvero da altri rapporti di natura patrimoniale o professionale che ne compromettano l'indipendenza".

Art. 148, comma 4

"Con regolamento adottato ai sensi dell'articolo 17, comma 3, della legge 23 agosto 1988, n. 400, dal Ministro della giustizia, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentiti la Consob, la Banca d'Italia e l'Isvap (*si veda nota 1*), sono stabiliti i requisiti di onorabilità e di professionalità dei membri del collegio sindacale, del consiglio di sorveglianza e del comitato per il controllo sulla gestione. Il difetto dei requisiti determina la decadenza dalla carica".

Art. 148-bis

"1. Con regolamento della Consob sono stabiliti limiti al cumulo degli incarichi di amministrazione e controllo che i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, possono assumere presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob stabilisce tali limiti avendo riguardo all'onerosità e alla complessità di ciascun tipo di incarico, anche in rapporto alla dimensione della società, al numero e alla dimensione delle imprese incluse nel consolidamento, nonché all'estensione e all'articolazione della sua

---

dicembre 1956, n. 1423, o della legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;

b) sono stati condannati con sentenza irrevocabile, salvi gli effetti della riabilitazione:

- a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria e assicurativa e dalle norme in materia di mercati e strumenti finanziari, in materia tributaria e di strumenti di pagamento;
- alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e nel regio decreto del 16 marzo 1942, n. 267;
- alla reclusione per un tempo non inferiore a sei mesi per un delitto contro la pubblica amministrazione la fede pubblica, il patrimonio, l'ordine pubblico e l'economia pubblica;
- alla reclusione per un tempo non inferiore ad un anno per un qualunque delitto non colposo.

2. La carica di sindaco nelle società di cui all'articolo 1, comma 1, non può essere ricoperta da coloro ai quali sia stata applicata su richiesta delle parti una delle pene previste dal comma 1, lettera b), salvo il caso dell'estinzione del reato.

(5) L'art. 2382 cod. civ. dispone che: "*Non può essere nominato amministratore, e se nominato decade dal suo ufficio, l'interdetto, l'inabilitato, il fallito, o chi è stato condannato ad una pena che importa l'interdizione, anche temporanea, dai pubblici uffici o l'incapacità ad esercitare uffici direttivi*".

struttura organizzativa.

2. Fermo restando quanto previsto dall'articolo 2400, quarto comma, del codice civile, i componenti degli organi di controllo delle società di cui al presente capo, nonché delle società emittenti strumenti finanziari diffusi fra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'articolo 116, informano la Consob e il pubblico, nei termini e modi prescritti dalla stessa Consob con il regolamento di cui al comma 1, circa gli incarichi di amministrazione e controllo da essi rivestiti presso tutte le società di cui al libro V, titolo V, capi V, VI e VII, del codice civile. La Consob dichiara la decadenza dagli incarichi assunti dopo il raggiungimento del numero massimo previsto dal regolamento di cui al primo periodo".

Codice di Autodisciplina

Art. 3 *Principi*

3.P.1. Un numero adeguato di amministratori non esecutivi è indipendente, nel senso che non intrattengono, né hanno di recente intrattenuto, neppure indirettamente, con l'emittente o con soggetti legati all'emittente, relazioni tali da condizionarne attualmente l'autonomia di giudizio.

3.P.2. L'indipendenza degli amministratori è valutata dal consiglio di amministrazione dopo la nomina e, successivamente, con cadenza annuale. L'esito delle valutazioni del consiglio è comunicato al mercato.

Criteri applicativi

3.C.1. Il consiglio di amministrazione valuta l'indipendenza dei propri componenti non esecutivi avendo riguardo più alla sostanza che alla forma e tenendo presente che un amministratore non appare, di norma, indipendente nelle seguenti ipotesi, da considerarsi come non tassative:

a) se, direttamente o indirettamente, anche attraverso società controllate, fiduciari o interposta persona, controlla l'emittente o è in grado di esercitare su di esso un'influenza notevole, o partecipa a un patto parasociale attraverso il quale uno o più soggetti possono esercitare il controllo o un'influenza notevole sull'emittente;

b) se è, o è stato nei precedenti tre esercizi, un esponente di rilievo dell'emittente, di una sua controllata avente rilevanza strategica o di una società sottoposta a comune controllo con l'emittente, ovvero di una società o di un ente che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente o è in grado di esercitare sullo stesso un'influenza notevole;

c) se, direttamente o indirettamente (ad esempio attraverso società controllate o delle quali sia esponente di rilievo, ovvero in qualità di partner di uno studio professionale o di una società di consulenza), ha, o ha avuto nell'esercizio precedente, una significativa relazione commerciale, finanziaria o professionale:

- con l'emittente, una sua controllata, o con alcuno dei relativi esponenti di rilievo;
- con un soggetto che, anche insieme con altri attraverso un patto parasociale, controlla l'emittente, ovvero – trattandosi di società o ente – con i relativi esponenti di rilievo;

ovvero è, o è stato nei precedenti tre esercizi, lavoratore dipendente di uno dei

predetti soggetti;

d) se riceve, o ha ricevuto nei precedenti tre esercizi, dall'emittente o da una società controllata o controllante una significativa remunerazione aggiuntiva (rispetto all'emolumento "fisso" di amministratore non esecutivo dell'emittente e al compenso per la partecipazione ai comitati raccomandati dal Codice) anche sotto forma di partecipazione a piani di incentivazione legati alla performance aziendale, anche a base azionaria;

e) se è stato amministratore dell'emittente per più di nove anni negli ultimi dodici anni;

f) se riveste la carica di amministratore esecutivo in un'altra società nella quale un amministratore esecutivo dell'emittente abbia un incarico di amministratore;

g) se è socio o amministratore di una società o di un'entità appartenente alla rete della società incaricata della revisione legale dell'emittente;

h) se è uno stretto familiare di una persona che si trovi in una delle situazioni di cui ai precedenti punti.

3.C.2. Ai fini di quanto sopra, sono da considerarsi "esponenti di rilievo" di una società o di un ente: il presidente dell'ente, il presidente del consiglio di amministrazione, gli amministratori esecutivi e i dirigenti con responsabilità strategiche della società o dell'ente considerato.

3.C.3. Il numero e le competenze degli amministratori indipendenti sono adeguati in relazione alle dimensioni del consiglio e all'attività svolta dall'emittente; sono inoltre tali da consentire la costituzione di comitati all'interno del consiglio, secondo le indicazioni contenute nel Codice.

Negli emittenti appartenenti all'indice FTSE-Mib almeno un terzo del consiglio di amministrazione è costituito da amministratori indipendenti. Se a tale quota corrisponde un numero non intero, quest'ultimo è arrotondato per difetto.

In ogni caso gli amministratori indipendenti non sono meno di due.

3.C.4. Dopo la nomina di un amministratore che si qualifica indipendente e successivamente, al ricorrere di circostanze rilevanti ai fini dell'indipendenza e comunque almeno una volta all'anno, il consiglio di amministrazione valuta, sulla base delle informazioni fornite dall'interessato o a disposizione dell'emittente, le relazioni che potrebbero essere o apparire tali da compromettere l'autonomia di giudizio di tale amministratore.

Il consiglio di amministrazione rende noto l'esito delle proprie valutazioni, dopo la nomina, mediante un comunicato diffuso al mercato e, successivamente, nell'ambito della relazione sul governo societario.

In tali documenti il consiglio di amministrazione:

- riferisce se siano stati adottati e, in tal caso, con quale motivazione, parametri di valutazione differenti da quelli indicati nel Codice, anche con riferimento a singoli amministratori;

- illustra i criteri quantitativi e/o qualitativi eventualmente utilizzati per valutare la significatività dei rapporti oggetto di valutazione.

3.C.5. Il collegio sindacale, nell'ambito dei compiti ad esso attribuiti dalla legge, verifica la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottati dal

consiglio per valutare l'indipendenza dei propri membri. L'esito di tali controlli è reso noto al mercato nell'ambito della relazione sul governo societario o della relazione dei sindaci all'assemblea.

3.C.6. Gli amministratori indipendenti si riuniscono almeno una volta all'anno in assenza degli altri amministratori.

Regolamento Emittenti (delibera Consob n. 11971/99)

Art. 144-*terdecies* 1. Non possono assumere la carica di componente dell'organo di controllo di un emittente coloro i quali ricoprono la medesima carica in cinque emittenti.

2. Il componente dell'organo di controllo di un emittente può assumere altri incarichi di amministrazione e controllo presso le società di cui al Libro V, Titolo V, Capi V, VI e VII del codice civile, nel limite massimo pari a sei punti risultante dall'applicazione del modello di calcolo contenuto nell'Allegato 5-*bis*, Schema 1 al Regolamento Emittenti, salvo che ricopra la carica di componente dell'organo di controllo in un solo emittente.

3. Gli incarichi esenti e gli incarichi di amministrazione e controllo presso le società piccole non rilevano al fine del calcolo del cumulo degli incarichi di cui al comma 2.

4. Gli statuti degli emittenti possono ridurre i limiti al cumulo degli incarichi previsti dai commi 1 e 2 ovvero, fermo quanto previsto dai medesimi commi, possono prevedere ulteriori limiti.

4-*bis*. Fermo quanto previsto dai commi 1 e 2, il componente dell'organo di controllo che superi per cause a lui non imputabili tali limiti, entro novanta giorni dall'avvenuta conoscenza di detto superamento, rassegna le dimissioni da uno o più degli incarichi precedentemente ricoperti. La presente disposizione si applica anche ai supplenti che subentrano nell'organo di controllo a decorrere dalla data della delibera dell'assemblea che provvede alla nomina ai sensi dell'articolo 2401 del codice civile.

4-*ter*. La Consob fornisce al componente dell'organo di controllo conferma dell'avvenuto superamento dei limiti al cumulo degli incarichi secondo le modalità e nei tempi stabiliti nell'apposito Manuale Tecnico.

Allegato I al Regolamento n. 809/2004/CE (Regolamento sul contenuto del prospetto di offerta e quotazione) - Schema di documento di registrazione

14.2 **Conflitti di interessi degli organi di amministrazione, di direzione e di vigilanza e degli alti dirigenti**

Devono essere chiaramente indicati i potenziali conflitti di interessi tra gli obblighi nei confronti dell'emittente delle persone di cui al punto 14.1. e i loro interessi privati e/o altri obblighi. In assenza di tali conflitti, deve essere resa una dichiarazione in tal senso.

Indicazione di eventuali accordi o intese con i principali azionisti, clienti, fornitori o altri, a seguito dei quali le persone di cui al punto 14.1 sono state scelte quali membri degli organi di amministrazione, di direzione o di vigilanza o quali alti dirigenti.

Indicazione di eventuali restrizioni concordate dalle persone di cui al punto 14.1 per quanto riguarda la cessione entro un certo periodo di tempo dei titoli dell'emittente da esse detenute
in portafoglio.

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA

Il sottoscritto Francesco Campobasso, nato a Napoli, il 3 marzo 1983, residente in Napoli, in Piazza Eritrea n.3 – 80122 (NA), codice fiscale CMPFNC83C04F839B, consapevole delle conseguenze civili e penali per le dichiarazioni false e/o reticenti, sotto la sua personale responsabilità ai sensi del D.P.R. 445/2000, in via sostitutiva di atto di notorietà, in qualità di **Sindaco Supplente**, di Ucapital24 [S.p.A.]

dichiara

- di non trovarsi in una delle condizioni di ineleggibilità previste dalla normativa applicabile;
- di non essere stato sottoposto a misure di prevenzione disposte dall'autorità giudiziaria ai sensi della Legge 27 dicembre 1956, n. 1423, o della Legge 31 maggio 1965, n. 575, e successive modificazioni e integrazioni, salvi gli effetti della riabilitazione;
- di non essere stato condannato con sentenza:

1) a pena detentiva per uno dei reati previsti dalle norme che disciplinano l'attività bancaria, finanziaria, mobiliare, assicurativa e dalle norme in materia di mercati e valori mobiliari, di strumenti di pagamento;
2) alla reclusione per uno dei delitti previsti nel titolo XI del libro V del codice civile e del Regio Decreto 16 marzo 1942, n. 267;
3) alla reclusione per un tempo pari o superiore a un anno per un delitto contro la pubblica amministrazione, contro la fede pubblica, contro il patrimonio, contro l'ordine pubblico, contro l'economia pubblica ovvero perun delitto in materia tributaria;

4) alla reclusione per un tempo pari o superiore a due anni per un qualunquedelitto non colposo.

- di non risultare attualmente indagato oppure imputato in procedimenti penali pendenti;

- di accettare la carica di Sindaco Supplente, della società "UCapital24 S.p.A.".

Napoli, 20 aprile 2022

FORMATO EUROPEO PER IL CURRICULUM VITAE

INFORMAZIONI PERSONALI

Nome	Francesco Campobasso
Indirizzo	Piazza Eritrea, 3 – 80122 Napoli (NA)
Telefono cellulare	(+39) 3316393364
E-mail - PEC	francescocampobasso@gmail.com; francesco.campobasso@odcecnapoli.it
Nazionalità	Italiana
Data e luogo di nascita	Napoli, 4 marzo 1983

INFORMAZIONI PROFESSIONALI

• Date	Da dicembre 2014 ad oggi
• Nome dell'azienda	STUDIO SIGNORIELLO - Dottori Commercialisti & Avvocati
• Tipo di azienda o settore	Assistenza e consulenza contabile e fiscale
• Principali mansioni e responsabilità	Assistenza e consulenza *contabile e fiscale* (in materia di adempimenti tributari, IVA ed imposte indirette, contenzioso, pianificazione fiscale a livello nazionale ed internazionale, transfert price, operazioni straordinarie, ristrutturazione del debito, piani di risanamento, valutazione d'azienda, ecc.); Consulenza tributaria presso Associazioni Fondazioni ed ONLUS, su attività ordinaria e pianificazione fiscale; Consulenza nell'Audit di bilanci civilistici e consolidati di società industriali, finanziarie e quotate: analisi di impresa e dell'adeguatezza dei presidi di controllo interno, analisi di bilancio ed esecuzione di specifiche procedure di revisione; Assistenza e coordinamento a specifici incarichi in ambito L.262, ed assistenza nell' aggiornamento di modelli rispetto alla normativa e alla best practice D.Lgs.231/01; Componente del collegio sindacale in primarie società: Presidente del collegio dei Revisori dell'Associazione Teatro Stabile della Città di Napoli giusta nomina del 27.2.2017.

Componente effettivo del Collegio dei revisori dei conti del Museo Archeologico Nazionale di Napoli nominato con decreto Mibact - D.M. n. 101 del 26/02/2019;

Presidente del Collegio Sindacale della società Poliass Insurance Brokers S.p.a.;

Presidente del Collegio Sindacale della società Eurostyle S.p.a.

• Date	Da dicembre 2009 ad novembre 2014
• Nome dell'azienda	KPMG S.p.A.
• Tipo di azienda o settore	Società di Revisione Contabile
• Principali mansioni e responsabilità	Responsabile operativo dell'attività di revisione presso le aziende clienti con l'obiettivo di pianificare il lavoro, mantenere i contatti con la funzione amministrativa, coordinare le risorse junior a me affidate e confrontarmi con il manager e con il partner responsabili del lavoro di audit. Nel corso degli ultimi anni ho avuto la possibilità di gestire clienti che operano nel settore finanziario (Banche; Confidi; Società di Leasing e Factoring).
• Date	Da giugno a dicembre 2009
• Nome dell'azienda	CityAm
• Tipo di azienda o settore	Free daily business newspaper
• Tipo di impiego	Attività di internship
• Principali mansioni e responsabilità	L'attività di stage è stata finalizzata all'analisi di mercato dei potenziali clienti del giornale ed all'implementazione del lancio del sito web.

TITOLI PROFESSIONALI

• Date	Da Ottobre 2015 Iscritto all'Albo dei Consulenti Tecnici del Tribunale Civile di Napoli al n. 3934.
• Date	Dal 28 marzo 2011 Iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Napoli, Sez.A. al n. 5761A.
• Date	Dal 19 luglio 2011 Iscritto nel Registro dei Revisori Legali con D.M. del 14 luglio 2011, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana supplemento n. 57 del 19/07/2011 al n. 163632.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

• Date	2008
• Nome e tipo di istituto	Università degli Studi di Napoli Federico II
• Qualifica conseguita	Laurea Specialistica in Economia Aziendale e Management
• Votazione	110/110 e lode.
• Date	2006
• Nome e tipo di istituto	Università degli Studi di Napoli Federico II
• Qualifica conseguita	Laura Triennale di primo livello Economia Aziendale e Management
• Votazione	105/110.

• Date	2006
• Nome e tipo di istituto	Beneficiario della borsa di studio Erasmus della durata di 10 mesi, presso l'Università Paris XII, Val de Marne, Parigi, Francia

CAPACITÀ E COMPETENZE PERSONALI

LINGUE STRANIERE

• Lingua	Inglese
• Livello di conoscenza	Ottimo
• Lingua	Francese
• Livello di conoscenza	Buono

CAPACITÀ E COMPETENZE RELAZIONALI

Buone capacità relazionali e comunicative, sia in senso bottom up (esposizione ai superiori di problemi e tematiche per consentire loro di assumere decisioni strategiche) sia in senso top down (gestione operativa del team di lavoro) e di comunicazione verso l'esterno (mantenimento dei rapporti con i clienti)
Buone capacità di coaching: abituato al "training on the job" in favore delle risorse junior a me affidate.

CAPACITÀ E COMPETENZE ORGANIZZATIVE

Capacità di gestione in autonomia del proprio lavoro e di coordinamento del team di lavoro nel rispetto dei tempi e degli obiettivi fissati in relazione alle attività da svolgere e alle scadenze previste
Capacità di analisi dei rischi nei processi contabili, nonché di individuazione di possibili punti di miglioramento e strategie di implementazione degli stessi
Flessibilità e capacità di adattamento, soprattutto in relazione a scadenze temporali stringenti e a rapidi cambiamenti di scenario/esigenze

CAPACITÀ E COMPETENZE TECNICHE

Solide conoscenze in materia di revisione e contabilità, con particolare riferimento alle conoscenze dei principi contabili italiani (OIC), alla preparazione dei bilanci (civilistici e consolidati) e dei sistemi di controllo di gestione.
Solide conoscenze dei principi contabili internazionali (IAS-IFRS) maturate su incarichi per società in ambito TUF e di reporting per grandi Gruppi internazionali
Partecipazione all'implementazione e al controllo di processi previsti dal D.Lgs 231/2005 e dalla L. 262/2005.

CAPACITÀ E COMPETENZE INFORMATICHE

• Livello di conoscenza	Microsoft Word, Excel, PowerPoint: ottima conoscenza Microsoft Access: buona conoscenza SAP: conoscenza base
• Certificazioni Conseguite	ECDL (European Computer Driving Licence) per pacchetto Office

ULTERIORI INFORMAZIONI

• Patente	Patente A-B; patente nautica

Il sottoscritto è consapevole che le dichiarazioni mendaci sono punite penalmente ai sensi dell'art. 76 del D.P.R. n. 445/2000 e che codesta società effettuerà controlli, anche a campione.
Ai sensi dell'articolo 47 del D.P.R. 445/2000, il sottoscritto attesta la veridicità delle dichiarazioni ed informazioni contenute nel presente Curriculum Vitae.
Inoltre, il sottoscritto autorizza al trattamento dei dati personali, secondo quanto previsto dalla Legge 196/03 e ss.mm.ii.