



**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE
PROPOSTE CONCERNENTI LE MATERIE POSTE ALL'ORDINE DEL GIORNO**

Assemblea straordinaria degli azionisti convocata per il giorno 05 luglio 2021 alle ore 17.30, in prima convocazione e, ove occorrendo, per il giorno 06 luglio 2021 alle ore 18.00 in seconda convocazione

Roma, 18 giugno 2021

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione Vi ha convocato in Assemblea, in sede straordinaria, per sottoporre alla Vostra approvazione le proposte di cui al seguente:

Ordine del giorno

1. Esame ed approvazione del progetto di fusione per incorporazione, ai sensi degli artt. 2501-ter e 2505 del codice civile, della società &Poi Medica S.r.l. in Igeamed S.p.A.; deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

con riferimento al primo argomento all'ordine del giorno, siete stati convocati in Assemblea, in sede straordinaria, per approvare il progetto di fusione per incorporazione della società "&Poi Medica S.r.l." nella società "Igeamed S.p.A." ai sensi degli articoli 2501-ter e 2505 del codice civile, redatto comunemente con l'organo amministrativo della società incorporanda &Poi Medica S.r.l. ed approvato dagli organi amministrativi delle due società oggetto della fusione in data 21.05.2021.

L'operazione di fusione per incorporazione di cui al suddetto progetto viene assimilata alla fattispecie di fusione cosiddetta semplificata ex art.2505 del codice civile in quanto si tratta di un caso di "incorporazione di società interamente possedute". Non sono pertanto applicabili le disposizioni di cui all'art. 2501 ter, primo comma, n.3), 4), 5), del c.c. e conseguentemente non è necessario determinare (i) il rapporto di cambio delle quote e l'eventuale conguaglio in denaro; (ii) le modalità di assegnazione delle quote dell'incorporante; (iii) la data dalla quale le quote partecipano agli utili.

Per previsione normativa, non sono state inoltre predisposte la relazione dell'Organo Amministrativo di cui all'art. 2501 quinquies del c.c., nella quale devono essere indicati in particolare i criteri di determinazione del rapporto di cambio e la relazione degli esperti di cui all'art. 2501 sexies c.c. nella quale viene valutata la congruità dello stesso.

Non sussistendo la necessità di determinare alcun rapporto di cambio, la Società incorporante non procederà ad alcun aumento di capitale e assumerà nel proprio patrimonio gli elementi attivi e passivi sulla base dei valori contabili degli stessi, così come risulteranno nella contabilità della società incorporanda alla data di effetto della fusione.

La fusione non rientra tra le ipotesi di legge e non presenta i presupposti di cui all'art. 2501-bis del Codice Civile, "Fusione a seguito di acquisizione con indebitamento" e le società partecipanti alla fusione non hanno emesso obbligazioni convertibili in azioni o altri strumenti finanziari partecipativi o con diritto di voto o titoli di debito per finanziare l'operazione, né hanno azioni proprie in portafoglio.

Per tutte le informazioni e i commenti di dettaglio si rinvia al progetto di fusione messo a disposizione del pubblico, unitamente agli ultimi 3 bilanci di esercizio dell'incorporante e dell'incorporanda, presso le rispettive sedi legali, nonché sul sito internet della Società <http://www.igeamedspa.it/investor-relations/operazioni-straordinarie-igeamed/>, nei termini previsti dalla vigente normativa.

IGEAMED.

Alla luce di quanto sopra esposto, in relazione al presente argomento all'ordine del giorno, il Consiglio di Amministrazione sottopone pertanto alla Vostra approvazione la seguente:

- PROPOSTA DI DELIBERAZIONE -

"L'Assemblea degli azionisti di Igeamed S.p.A.,

- udita l'esposizione del Presidente,

- esaminato il progetto di fusione per incorporazione redatto dall'organo amministrativo ai sensi degli articoli 2501-ter e 2505 del codice civile e i relativi allegati,

- preso atto del parere del Collegio Sindacale,

- preso atto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione

delibera

- 1. di approvare il progetto di fusione per incorporazione della società &Poi Medica S.r.l. nella Società Igeamed S.p.A., prendendo atto del parere del Collegio Sindacale e della relativa documentazione accessoria messa a disposizione dal Consiglio di Amministrazione."*

Roma, 18 giugno 2021

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Michele Casciani