

VNE S.P.A.
SEDE LEGALE: VIA BIAGIONI 371, SERAVEZZA (LU)
CAPITALE SOCIALE EURO 11.935.762,50 I.V.
ISCRITTA AL REGISTRO DELLE IMPRESE DI TOSCANA NORD OVEST
CODICE FISCALE E PARTITA IVA N. 02480140462

VERBALE DI RIUNIONE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI

DEL GIORNO 15 MAGGIO 2024

L'anno 2024, il giorno 15 del mese di maggio alle ore 15:00 presso sede legale della Società in Seravezza (LU), via Biagioni n. 371, si è riunita, in prima convocazione, a seguito di regolare convocazione, l'assemblea ordinaria di VNE S.p.A. (la *Società*) per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

Parte ordinaria

- 1) Approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 della Società; esame delle Relazioni del consiglio di amministrazione, del Collegio Sindacale e della Società di Revisione. Presentazione del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023; delibere inerenti e conseguenti;
- 2) copertura della perdita di esercizio; delibere inerenti e conseguenti;

Parte straordinaria

- 1) modifica del vigente testo di statuto sociale a seguito (i) delle modifiche apportate al Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan in tema di valutazione della sussistenza dei requisiti in capo agli amministratori indipendenti di cui all'Avviso n. 43747 di Borsa Italiana S.p.A. nonché (ii) dell'entrata in vigore della L. 21/2024 (cd. Legge capitali); delibere inerenti e conseguenti.

Ai sensi dell'Articolo 18 dello Statuto della Società, assume la presidenza dell'assemblea ordinaria (di seguito *l'Assemblea*) il Presidente del Consiglio di Amministrazione, Lorenzo Verona (il *Presidente*), che, con il consenso dei presenti, chiama a fungere da segretario il Dott. Andrea Paolo Fiaschi, direttore finanziario e investor relator manager del Gruppo (il *Segretario*), che accetta.

Il Presidente dopo aver dato atto e constatato che:

1. la società non è soggetta alla disciplina prevista per le società quotate in mercati regolamentati contenuta nel D.lgs. n. 58/1998 e successive modifiche integrazioni, né a quella contenuta nel Regolamento Consob adottato con delibera n. 11971/1999 e successive modifiche e integrazioni, se non per quanto richiamato dal Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan in quanto le azioni della società sono negoziate su Euronext Growth Milan, sistema multilaterale di negoziazione, organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.;
2. l'Assemblea è stata convocata mediante avviso pubblicato sul sito internet della Società www.vne.it, sezione "*IR - Investitori - Assemblee*", sul sito internet www.borsaitaliana.it, alla sezione

“Azioni/Documenti” e con pubblicazione dell’avviso, per estratto, sul quotidiano ItaliaOggi, in data 30 aprile 2024, ai sensi di legge e dell’Articolo 15 dello Statuto;

3. sono stati regolarmente espletati gli altri adempimenti informativi previsti dal Codice Civile e dal Regolamento Emittenti EGM, mediante messa a disposizione del pubblico, presso la sede legale della Società e il sito internet della Società, della documentazione prevista dalla normativa vigente entro i termini di legge;

4. la Società ha deciso di dare la possibilità agli azionisti, Amministratori e Sindaci di collegarsi all’assemblea anche via video-audio conferenza e, a tal fine, ai predetti soggetti è stato fornito, su loro richiesta, apposito link di collegamento;

5. sono pertanto presenti:

- per il Consiglio di amministrazione, oltre al Presidente, l’amministratore Nicolino Verona, mentre il Consigliere indipendente Maurizio Baldassarini risulta assente giustificato;
- per il Collegio Sindacale Mariapia Marsico e i sindaci effettivi Fabrizio Bevilacqua e Gianpaolo Soreca questi ultimi collegati in video-conferenza ai sensi dell’Articolo 17 dello Statuto sociale;

6. sono, inoltre, presenti, in proprio o per delega, i seguenti azionisti:

- V.N.E. Holding S.r.l., portatore di n. 2.348.450 azioni ordinarie e n. 588.000 azioni speciali PAS, complessivamente pari a circa il 79,44% del capitale sociale rappresentato da azioni con diritto di voto, in persona del suo legale rappresentante pro-tempore Sig.ra Anna Alisa Ciardelli;

Hi Algebris Italia Eltif, titolare di n. 130.900 azioni con diritto di voto, pari al 3,54% del capitale sociale, rappresentata dall’Avv. Serena Larghi, in forza della delega del 7 maggio 2024 che, previa verifica della sua regolarità, rimane acquisita agli atti sociali;

per un totale di numero azioni 3.067.350 (incluse le n. 588.000 azioni speciali PAS) su n. 3.696.300 pari al 82,98% del capitale sociale;

7. tutti gli azionisti presenti, in proprio o per delega, hanno trasmesso alla Società apposita comunicazione rilasciata dall’intermediario autorizzato, sulla base delle proprie scritture contabili, che attesta la loro legittimazione all’intervento e al voto secondo quanto previsto nell’avviso di convocazione;

8. il capitale sociale della Società sottoscritto e integralmente versato alla data odierna è di Euro 11.935.762,50, rappresentato da n. 3.108.300 azioni ordinarie e n. 588.000 azioni speciali PAS, prive del valore nominale, come da Articolo 5 dello Statuto della Società; come infatti previsto dallo statuto, le azioni speciali PAS attribuiscono gli stessi diritti di voto nell’assemblea ordinaria e straordinaria delle azioni ordinarie. Alla data odierna la Società non detiene azioni proprie e pertanto il numero complessivo dei diritti di voto è pari a 3.696.300;

9. in prima convocazione, l’assemblea della Società è regolarmente costituita quando è rappresentata almeno la metà del capitale sociale e delibera a maggioranza assoluta del capitale sociale rappresentato da azioni ordinarie con diritto di voto presente in assemblea; pertanto, il quorum costitutivo della

presente Assemblea deve essere calcolato su n. 3.696.300 azioni (di cui 3.108.300 azioni ordinarie e n. 588.000 azioni speciali PAS) mentre il quorum deliberativo deve essere calcolato su 3.067.350 azioni ordinarie (incluse le n. 588.000 azioni speciali PAS) (ossia le azioni corrispondenti al capitale sociale rappresentato nell'odierna assemblea);

10. gli "azionisti significativi" della Società ai sensi del Regolamento Emittenti EGM, presenti all'odierna assemblea, sono:

Azionista	Azioni ordinarie	Azioni speciali PAS	% sui diritti di voto
VNE Holding S.r.l.	2.348.450	588.000	79,44%

11. la Società non è a conoscenza dell'esistenza di patti parasociali ai sensi dell'Articolo 2341-*bis* c.c.;

12. ai sensi e per gli effetti del D. Lgs. n. 196/2003 e successive modificazioni e integrazioni nonché del Regolamento UE 2016/679 (*GDPR*), i dati personali degli azionisti, necessari ai fini della partecipazione all'Assemblea, saranno trattati dalla Società in qualità di titolare del trattamento per le finalità strettamente connesse all'esecuzione degli adempimenti assembleari e societari in modo da garantire, comunque, la sicurezza e la riservatezza dei dati medesimi. Tali dati potranno formare oggetto di comunicazione ai soggetti nei cui confronti tale comunicazione sia dovuta in base a norme di legge, di regolamento o comunitarie. Ogni interessato potrà esercitare i diritti previsti dall'art. 15 e ss. del *GDPR*;

13. l'ordine del giorno è da tutti i presenti conosciuto ed accettato e non sono pervenute alla Società, precedentemente allo svolgimento dell'adunanza, domande sulle materie all'ordine del giorno né richieste di integrazione dello stesso.

DICHIARA

l'assemblea legalmente costituita e valida per deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

Sul primo punto all'ordine del giorno di parte ordinaria, Il Presidente sottopone pertanto ai presenti, che dichiarano di aver ricevuto prima d'ora, la bozza di bilancio di esercizio della Società al 31 dicembre 2023, composto dallo stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa.

Il Presidente prosegue la trattazione illustrando ai presenti i principali indicatori economici e finanziari del bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2023.

Il valore della produzione ammonta ad Euro 11,61 mln mentre i ricavi delle vendite nel 2023 ammontano ad Euro 11,52 mln circa; gli altri ricavi e proventi incidono per Euro 96 migliaia circa.

I costi della produzione operativa ammontano ad Euro 12,03 mln tra cui costi operativi pari a Euro 9,67 mln, costi per il personale che impattano per Euro 2,20 mln circa mentre gli oneri diversi di gestione sono pari a Euro 0,166 mln.

Alla luce di quanto sopra, l'EBITDA è negativo per Euro 0,41 mln, l'EBIT è negativo per Euro 1 mln circa mentre l'EBT è negativo per Euro 1,27 mln. Si presenta un risultato negativo pari a Euro 1.307.015

Passando all'esame dei dati patrimoniali, l'attivo immobilizzato pari a Euro 11,96 mln nel 2023 si incrementa di Euro 7,86 mln rispetto all'esercizio precedente, perlopiù per effetto dell'aumento delle immobilizzazioni finanziarie, visto il conferimento delle partecipazioni di V.N.E. Renting s.r.l. e V.N.E. Service s.r.l. per un importo pari a Euro 6,95 mln. I crediti verso clienti del 2023 ammontano a Euro 6,20 mln, in diminuzione di Euro 893 migliaia circa rispetto al 31 dicembre 2022.

Quanto al passivo di stato patrimoniale, nel periodo in oggetto si riducono i debiti verso banche per una somma pari a Euro 1 mln circa; la posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2023 è negativa per Euro 2,78 mln, con un miglioramento di Euro 547 migliaia circa rispetto al 31 dicembre 2022.

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 chiude con una perdita pari ad Euro 1.307.015.

Per quanto concerne i principali dati economico finanziari consolidati, Il valore della produzione ammonta ad Euro 13,47 mln mentre i ricavi delle vendite nel 2023 ammontano ad Euro 13 mln circa e sono composti per Euro 8,36 mln dalla vendita di macchine ai clienti al netto della variazione dei prodotti finiti, per Euro 1,16 mln da ricavi rivenienti dai contratti di noleggio operativo, e la restante somma pari a Euro 3,397 mln per assistenza, manutenzioni e servizi vari. Gli altri ricavi e proventi incidono per Euro 0,457 mln.

I costi della produzione operativa ammontano ad Euro 12,374 mln tra cui costi per acquisti di materiale necessario per il processo produttivo pari ad euro 6,50 mln, costi per servizi pari ad euro 2,208 mln (tra cui costi per euro 0,605 mln per la partecipazione a fiere e marketing), costi per il godimento beni di terzi di Euro 540 migliaia circa, oneri diversi per Euro 331 migliaia circa, ed Euro 2,70 mln circa di costi per il personale, in crescita a seguito di nuove assunzioni e per adeguamenti salariali previsti dal CCNL.

Alla luce di quanto sopra, l'EBITDA è pari ad euro 1,091 mln mentre l'EBIT è negativo per euro 0,719 mln circa e l'EBT è negativo per euro 0,937 mln.

Le svalutazioni dei crediti commerciali, per un importo pari a Euro 219 migliaia circa, sono state iscritte per il rischio potenziale di alcune dilazioni concesse ad alcuni clienti esteri in ritardo con gli adempimenti. È stata effettuata una seconda rettifica per Euro 80 migliaia circa per svalutare le due partecipazioni estere (VNE Colombia e VNE Espana).

Passando all'esame dei dati patrimoniali l'attivo immobilizzato pari a Euro 8,27 mln nel 2023 si incrementa di Euro 0,208 mln rispetto all'esercizio precedente, perlopiù per l'effetto della riclassificazione dei crediti verso le nostre controllate nelle immobilizzazioni finanziarie; le rimanenze del periodo, pari a Euro 3,3 mln circa, si sono ridotte di un importo pari a Euro 15 migliaia mentre i crediti del 2023, pari a Euro 12,23 mln diminuiscono di Euro 1,34 mln.

Quanto al passivo di stato patrimoniale, nel periodo in oggetto si riducono i fondi rischi, i debiti verso banche e gli altri debiti per una somma pari a Euro 2,5 mln; la posizione finanziaria netta al 31 dicembre 2023 è negativa per Euro 2,5 mln, con un miglioramento di Euro 2,3 mln circa rispetto al 31 dicembre 2022 pro-forma.

Nessun'altro chiedendo la parola, riprende la parola il Presidente che dà lettura della proposta di delibera contenuta nella Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione e dichiara aperta la discussione. Il Presidente pone quindi in votazione la proposta di delibera di cui è stata data lettura e qui trascritta:

“L’Assemblea degli Azionisti di VNE S.p.A.,

- *esaminati il bilancio di esercizio di VNE S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2023 e le relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione;*
- *preso atto del bilancio consolidato al 31 dicembre 2023;*

DELIBERA

1. *di approvare il bilancio di esercizio della Società chiuso al 31 dicembre 2023, così come presentato dal Consiglio di amministrazione, che evidenzia una perdita di esercizio di Euro 1.307.015;*
2. *di dare mandato al Consiglio di Amministrazione e, per esso, al Presidente Lorenzo Verona, con facoltà di sub-delega, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della disciplina applicabile, conferendo altresì agli stessi, sempre in via disgiunta, il potere di apportare eventuali correzioni di carattere meramente formale alla documentazione approvata, qualora necessario.”*

Relativamente alle azioni così intervenute e partecipanti alla votazione, il Presidente dichiara che sono espressi i seguenti voti:

- favorevoli: n. 3.067.350, pari al 100% dei voti rappresentati in assemblea.

Il Presidente dichiara che la proposta è approvata all’unanimità.

Sul secondo punto all’ordine del giorno di parte ordinaria, il Presidente illustra ai presenti che il bilancio di esercizio di VNE al 31 dicembre 2023 chiude con una perdita di esercizio pari a Euro 1.307.015. Pertanto, si propone di ripianare la perdita di Euro 1.307.015 mediante utilizzo delle riserve disponibili regolarmente iscritte a bilancio.

Il Presidente dà lettura della proposta di delibera contenuta nella Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione e dichiara aperta la discussione.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente pone in votazione la proposta di delibera di cui è stata data lettura e qui trascritta:

“L’Assemblea degli Azionisti di VNE S.p.A.,

- *esaminato il bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2023, nel progetto presentato dal Consiglio di Amministrazione e corredato dalle relative relazioni presentate dal Consiglio di Amministrazione, dal Collegio Sindacale e dalla Società di Revisione, che evidenzia una perdita di esercizio di Euro 1.307.015;*
- *esaminata la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione;*

DELIBERA

1. *di ripianare la perdita di esercizio pari a Euro 1.307.015 mediante utilizzo delle seguenti riserve disponibili regolarmente iscritte a bilancio:*

- riserva straordinaria per Euro 404.647;*
- riserva per versamenti in conto futuro aumento di capitale per Euro 600.000;*
- riserva sovrapprezzo azioni quote per Euro 302.368.*

Relativamente alle azioni così intervenute e partecipanti alla votazione, il Presidente dichiara che sono espressi i seguenti voti:

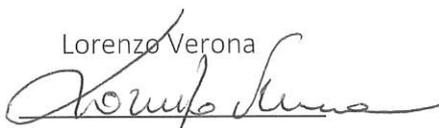
- favorevoli: n. 3.067.350, pari al 100% dei voti rappresentati in assemblea.

Il Presidente dichiara che la proposta è approvata all'unanimità.

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa l'Assemblea ordinaria alle ore 15:30. L'Assemblea prosegue con la trattazione della parte straordinaria alla presenza del Notaio Marzio Villari dalle ore 15:45.

Il Presidente

Lorenzo Verona



Il Segretario

Andrea Paolo Fiaschi

