



CESARE SPREAFICO

NOTAIO

N. 46432 di Repertorio

N. 37184 di Raccolta

VERBALE DI ASSEMBLEA
REPUBBLICA ITALIANA

L'anno duemilaventisei, il giorno venti del mese di luglio, in Mariano Comense, nel mio studio al civico n. 3/A di Via XXVI Aprile, alle ore quindici e trentaquattro, avanti a me Cesare Spreafico, notaio in Mariano Comense, iscritto presso il collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Como e Lecco è personalmente comparso il signor:

- ROVEDA MARCO nato a Milano il 4 ottobre 1951, specialmente domiciliato per la carica presso la sede della società di cui infra, che dichiara di intervenire al presente atto non in proprio ma nella sua qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione e quindi in rappresentanza della società di diritto italiano

"LIFEGATE S.P.A. "SOCIETA' BENEFIT""

costituita in Italia, con sede in Erba ed indirizzo in Via C. Battisti n. 7/F, capitale sociale di Euro 2.742.066,36 (duemilionesettecentoquarantaduemilasessantasei e trentasei centesimi) interamente sottoscritto e versato, iscritta presso il Registro delle Imprese di Como e Lecco con il numero di iscrizione corrispondente al codice fiscale 02524630130, R.E.A. n. CO-265355, partita I.V.A. 02524630130.

Detto comparente, della cui identità personale io notaio sono certo, dichiara che, a norma dello statuto sociale vigente, per questo giorno ed ora sono stati convocati i soci e gli organi sociali della predetta società, per riunirsi in assemblea, e mi richiede di redigere il relativo verbale ed io Notaio dò atto di quanto segue.

Assume la Presidenza dell'assemblea, il Presidente del Consiglio di Amministrazione ROVEDA MARCO e su designazione unanime dei presenti fisicamente e in via telematica ai sensi dello statuto sociale vigente (il quale pertanto nel proseguo del verbale verrà indicato come "Presidente"), il quale constata:

- che la presente assemblea è stata regolarmente convocata con avviso n. TX26AAA5928 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana del 13 (tredici) giugno 2026 (duemilaventisei) n. 67 (sessantasette) anno 167 (centosessantasette) in prima convocazione per il giorno 14 (quattordici) luglio 2026 (duemilaventisei) alle ore 15.30 e in seconda convocazione per il giorno 20 (venti) luglio 2026 (duemilaventisei) alle ore 15,30;

- che è presente l'organo amministrativo in persona di esso stesso comparente signor ROVEDA MARCO, mentre del Consiglio di Amministrazione:

-- il Consigliere ROVEDA ENEA, nato a Milano il 10 marzo 1982 è presente in proprio;

-- il Consigliere MOLTENI SIMONE CARLO VITTORIO nato a Como il 15 giugno 1974, è presente in videoconferenza;

- che del Collegio Sindacale sono presenti, tutti collegati da remoto, il Presidente Sebastiano Roberto Dugo nato a Erba il 6 giugno 1952, i Sindaci Effettivi Loris Rigamonti nato a Erba il 21 luglio 1967 e Massimo Ubaldo Foschi nato a Milano il giorno 24 settembre 1969;

- che nell'avviso di convocazione è stata indicata quale modalità di partecipazione la seguente: *"L'Assemblea si terrà anche a mezzo videoconferenza, in conformità a quanto previsto dall'art. 12 dello statuto sociale, tramite "Zoom Meeting".*

La Società provvederà in tempo utile a inviare a tutti i soci a mezzo email all'indirizzo comunicato i dettagli per l'accesso, ivi incluso il link di collegamento.

Qualora i Soci fossero impossibilitati a partecipare, sono invitati a farsi rappresentare da altro Socio di propria fiducia, purché munito di apposita delega scritta, da far pervenire al Presidente prima della data fissata per l'assemblea.

Il bilancio e i relativi documenti correlati sono depositati presso la sede legale";

- che la società ha attualmente un capitale sociale deliberato di Euro 2.742.066,36 suddiviso in n. 28.043.346 azioni prive del valore nominale,

REGISTRATO A

Como

il 21 luglio 2026

al n. 13680

serie 1T

Esatti Euro 356,00

- che il capitale sociale della società è rappresentato da:

A) Nr. 24.580.554 "azioni di categoria A", con diritti amministrativi;

B) Nr. 1.756.116 "azioni di categoria B", con diritti amministrativi;

C) Nr. 1.706.676 "azioni di categoria Crowd prive di diritti amministrativi";

- che a norma dell'articolo 16 (sedici) dello statuto, l'assemblea si tiene in modalità di teleconferenza attraverso la piattaforma "Zoom";

- che presso la sede sociale, collegata in videoconferenza non sono presenti soci;

- che per i soci titolari delle "azioni di categoria Crowd prive di diritti amministrativi" pur non essendo formalmente necessario l'invito in assemblea in quanto privi dei diritti di voto è stata predisposta la possibilità, univoca per ciascun socio, di collegarsi ai lavori della presente assemblea per potervi assistere senza il diritto di intervento;

- che per gli altri soci è invece possibile tanto il diritto di intervento quanto la possibilità di esaminare la documentazione alla base della presente assemblea;

- che il Presidente ha verificato per il tramite dei tecnici all'uopo incaricati la stabilità del collegamento e la possibilità di esercizio da parte dei soci dei propri diritti connessi all'assemblea;

- che l'elenco analitico dei partecipanti con diritto di voto risulta dal foglio presenze che si allega al presente atto sotto la lettera "A" il quale è stato compilato previo riscontro dei collegamenti fisici e telematici e confermato con appello nominale;

- che sono presenti:

-- n. 19.107.914 azioni di Categoria A;

-- n. 451.411 azioni di Categoria B;

per un totale di 19.559.325 azioni

(74,25% del capitale sociale);

- che pertanto l'assemblea è validamente costituita ai sensi di legge e dello statuto sociale, per discutere e deliberare sul seguente:

ordine del giorno

- Proposta di aumento del capitale sociale a pagamento da euro 2.742.066,36 a euro 3.676.844,56 in forma inscindibile e con esclusione del diritto d'opzione, mediante emissione di nr. 9.347.782 nuove azioni ordinarie di Cat. A, al prezzo di euro 0,5349 per azione;

- Modifiche statutarie conseguenti;

- Integrazione Consiglio d'amministrazione e determinazione compensi.

Il Presidente constata che tutti gli intervenuti sono in grado di interagire nell'ambito della presente assemblea e che nessuno si oppone alla discussione delle materie poste all'ordine del giorno, procede all'introduzione dell'assemblea esplicitando le varie categorie di soci e le modalità di collegamento alla presente assemblea nonché le modalità di intervento riservate ai soci di Categoria A e B munite del voto. Il Presidente procede quindi introducendo ed esplicitando le modalità di esercizio del voto a distanza.

Il Presidente dà atto che in prima convocazione l'assemblea è andata deserta.

Il Presidente cede la parola al Consigliere signor ROVEDA ENEA che richiama all'assemblea le conclusioni tratte in sede di approvazione del bilancio dell'esercizio 2025 (duemilaventicinque) e illustra l'argomento posto all'ordine del giorno ed in particolare l'aumento del capitale con esclusione del diritto di opzione.

Il Consigliere richiama il contenuto dell'art. 2441 dove dispone:

"Quando l'interesse della società lo esige, il diritto di opzione può essere escluso o limitato con la deliberazione di aumento di capitale.

Le proposte di aumento di capitale sociale con esclusione o limitazione del diritto di opzione (...), devono essere illustrate dagli amministratori con apposita relazione, dalla quale devono risultare le ragioni dell'esclusione o della limitazione (...). La relazione deve essere

comunicata dagli amministratori al collegio sindacale o al consiglio di sorveglianza e al soggetto incaricato della revisione legale dei conti almeno trenta giorni prima di quello fissato per l'assemblea. Entro quindici giorni il collegio sindacale deve esprimere il proprio parere sulla congruità del prezzo di emissione delle azioni. Il parere del collegio sindacale (...) devono restare depositati nella sede della società durante i quindici giorni che precedono l'assemblea e finché questa non abbia deliberato; i soci possono prenderne visione."

Il presidente richiama altresì integralmente le conclusioni della Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione e il parere del Collegio Sindacale precisando che sono state puntualmente osservate tutte le prescrizioni di legge.

Si allegano al presente atto sotto le lettere "B" e "C" la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione e il Parere del Collegio Sindacale.

Il Consigliere riferisce che il Consiglio d'Amministrazione ha determinato in 5 milioni di euro il fabbisogno finanziario idoneo allo sviluppo del prossimo triennio, mettendo così la Società in una buona condizione economico-finanziaria e in grado di conseguire soddisfacenti risultati economici già dal 1° esercizio dopo l'aumento.

Le risorse derivanti dall'aumento di capitale saranno destinate prioritariamente al riequilibrio della struttura finanziaria della Società, mediante riduzione dell'indebitamento, nonché al finanziamento degli investimenti necessari allo sviluppo commerciale, all'ottimizzazione del capitale circolante e alla ripresa del percorso di crescita nel prossimo triennio.

Il prezzo di emissione delle azioni di nuova emissione a euro 0,5349 per azione è stato determinato nell'ambito delle trattative con il partner industriale e in sintesi, la presente proposta d'aumento di capitale prevede che al nuovo socio Agrasilva AG con sede in Zurichstrasse 156, 865 Rapperswil-Jona, Svizzera, Che 101.603.905, venga assegnata una quota del 25% (post money): tale percentuale rappresenta una partecipazione di rilievo, che implica un fattivo coinvolgimento nella vita sociale, al fine di ottenere risultati gratificanti dal lato mission e soddisfacenti dal punto di vista reddituale per i soci.

Il Consigliere riepiloga a questo punto la proposta all'ordine del giorno e pertanto l'aumento del capitale sociale a pagamento da euro 2.742.066,36 (duemilionesettecentoquarantaduemilasesantasei e trentasei centesimi) a euro 3.676.844,56 (tremilioniseicentosettantaseimilaottocentoquarantaquattro e cinquantasei centesimi) in forma inscindibile e con esclusione del diritto d'opzione, mediante emissione di nr. 9.347.782 (novemilionitrecentoquarantasettemilasettecentoottantadue) nuove azioni ordinarie di Cat. A, al prezzo di euro 0,5349 per azione. L'investimento previsto è pertanto di complessivi 5 (cinque) milioni di euro di cui Euro 934.778,20 (novecentotrentaquattromilasettecentosettantotto e venti centesimi) da imputarsi a capitale ed euro 4.065.221,80 (quattromilionisessantacinquemiladuecentoventuno e ottanta centesimi) da imputarsi a "Riserva da Sovrapprezzo Azioni" da utilizzarsi in parte a copertura della perdita di euro 1.033.324,14 (unmillionetrentatremilatrecentoventiquattro e quattordici centesimi) risultante dal bilancio al 31-12-2025.

Il Presidente evidenzia che il futuro socio ha già versato nelle casse sociali la somma di Euro 2.500.000,00 (duemilionicinquecentomila e zero centesimi) mediante bonifico bancario eseguito in data 8 (otto) giugno 2026 (duemilaventisei), Cro n 270660247060002 tramite Banca UBS Switzerland AG.

Esaurita la trattazione dell'ordine del giorno,

Si apre la discussione, gli amministratori, rispondono alle domande effettuate dai soci.

Esaurita la discussione su questo argomento posto all'ordine del giorno il Presidente dell'assemblea invita la stessa a deliberare.

L'assemblea all'unanimità dei presenti

delibera

- 1) di aumentare il capitale sociale, a pagamento, in forma inscindibile, da Euro 2.742.066,36 (duemilionisettecentoquarantaduemilasessantasei virgola trentasei) ad Euro 3.676.844,56 (tremilioniseicentosettantaseimilaottocentoquarantaquattro virgola cinquantasei) e, pertanto, per nominali Euro 934.778,20 (novecentotrentaquattromilasettecentosettantotto virgola venti), con esclusione del diritto di opzione spettante ai soci ai sensi dell'articolo 2441 del Codice Civile, mediante emissione di numero 9.347.782 (novemilionitrecentoquarantasettemilasettecentoottantadue) nuove azioni ordinarie di categoria "A", prive dell'indicazione del valore nominale, aventi le medesime caratteristiche e i medesimi diritti delle azioni ordinarie di categoria "A" attualmente in circolazione e godimento regolare;
- 2) di stabilire in Euro 0,5349 (zero virgola cinquemilatrecentoquarantanove) il prezzo unitario di emissione di ciascuna nuova azione, per un controvalore complessivo dell'aumento pari ad Euro 5.000.000,00 (cinquemilioni virgola zero zero), di cui:
 - Euro 934.778,20 (novecentotrentaquattromilasettecentosettantotto virgola venti) da imputarsi a capitale sociale;
 - Euro 4.065.221,80 (quattromilionisessantacinquemiladuecentoventuno virgola ottanta) da imputarsi a sovrapprezzo;
- 3) di riservare integralmente la sottoscrizione delle azioni di nuova emissione alla società "AGRASILVA AG", con esclusione del diritto di opzione spettante agli attuali soci;
- 4) di dare atto che la società "AGRASILVA AG" non è presente alla presente assemblea e non procede, pertanto, alla contestuale sottoscrizione dell'aumento di capitale deliberato;
- 5) di stabilire che la sottoscrizione dell'aumento di capitale, accompagnata dal versamento integrale del relativo prezzo di emissione e, pertanto, sia della quota imputata a capitale sia dell'intero sovrapprezzo, dovrà intervenire entro e non oltre il giorno 15 (quindici) settembre 2026 (duemilaventisei);
- 6) di prendere atto che sono ancora oggetto di negoziazione i termini e le condizioni delle pattuizioni parasociali con Agrasilva nonché le conseguenti modifiche statutarie volte a riflettere tali pattuizioni";
- 7) di stabilire che, essendo l'aumento deliberato in forma inscindibile, qualora entro il predetto termine del 15 (quindici) settembre 2026 (duemilaventisei) non risulti integralmente sottoscritto e liberato, la presente deliberazione di aumento di capitale resterà priva di efficacia e le somme a qualsiasi titolo sino a tale data versate (ivi incluso il predetto importo di Euro 2.500.000,00 (duemilionicinquecentomila e zero centesimi) dovranno essere restituite al sottoscrittore, senza interessi.";
- 8) di conferire al consiglio di amministrazione, e per esso al suo presidente e agli amministratori muniti dei necessari poteri, in via tra loro disgiunta, ogni più ampio potere affinché provveda a offrire e collocare l'intero aumento di capitale presso la società "AGRASILVA AG", a raccoglierne la sottoscrizione e il relativo versamento, a verificare l'integrale sottoscrizione e liberazione dell'aumento e, in generale, a compiere ogni attività necessaria od opportuna per dare esecuzione alla presente deliberazione, nel rispetto dei termini e delle condizioni sopra indicati.
- 9) di modificare, subordinatamente all'integrale sottoscrizione e liberazione dell'aumento di capitale entro il termine sopra stabilito, gli articoli 5 (cinque) e 6 (sei) dello statuto sociale vigente, come segue:
 - "5) Il capitale della società è di Euro 3.676.844,56 (tremilioniseicentosettantaseimilaottocentoquarantaquattro e cinquantasei centesimi)."
 - "6) Il capitale è diviso in numero 37.391.128 (trentasettemilionitrecentonovantunomilacentotrentotto) azioni, prive dell'indicazione del valore nominale e regolate dall'articolo 2346 del Codice Civile."

10) di dare mandato al consiglio di amministrazione, e per esso al suo presidente e agli amministratori muniti dei necessari poteri, in via tra loro disgiunta, affinché, una volta intervenute l'integrale sottoscrizione e liberazione dell'aumento di capitale:

- a) accerti l'avvenuta integrale sottoscrizione e liberazione dell'aumento;
- b) provveda al deposito presso il competente Registro delle Imprese dell'attestazione prevista dall'articolo 2444 del Codice Civile, nei termini di legge;
- c) provveda al deposito del testo aggiornato dello statuto sociale, recante il nuovo ammontare del capitale sociale e il nuovo numero delle azioni;
- d) provveda all'emissione dei certificati azionari cartacei rappresentativi delle azioni di nuova emissione, nonché a tutti i conseguenti aggiornamenti del libro dei soci e degli altri libri e registri sociali.

Passando alla trattazione del secondo punto all'ordine del giorno, il Presidente precisa che tale argomento era stato inserito in previsione dell'ingresso nella compagine sociale della società "AGRASILVA AG" e al fine di assicurare al futuro socio un'adeguata rappresentanza in seno al Consiglio di Amministrazione, mediante l'ampliamento dell'organo amministrativo e la nomina di un ulteriore consigliere.

Il Presidente dà tuttavia atto che, alla data odierna, la società "AGRASILVA AG" non ha ancora comunicato il nominativo del soggetto da candidare alla carica di consigliere di amministrazione e che, inoltre, l'aumento di capitale ad essa riservato non è stato ancora sottoscritto.

Alla luce di quanto sopra, il Presidente propone di non procedere, nella presente assemblea, alla discussione e alla votazione del secondo punto all'ordine del giorno e di rinviarne la trattazione a una successiva assemblea, da convocarsi una volta perfezionato l'ingresso del nuovo socio nella compagine sociale e ricevuta la relativa indicazione in ordine al nominativo del consigliere da nominare.

L'assemblea prende atto di quanto esposto dal Presidente e, non essendovi osservazioni, concorda di rinviare la trattazione e ogni deliberazione relativa al secondo punto all'ordine del giorno a una successiva assemblea.

Il Presidente dichiara pertanto che sul predetto punto non si procede ad alcuna votazione.

Null'altro essendovi a deliberare e nessuno chiedendo la parola la seduta è tolta alle ore sedici.

Si omette la lettura degli allegati per espresso e concorde esonero avuto dal comparente.

Richiesto io notaio, ho letto il presente atto al comparente che lo approva e lo sottoscrive alle ore sedici e cinque.

Questo atto, scritto a macchina ed a mano da me e da persona di mia fiducia, consta di tre fogli scritti per nove intere facciate e quanto sin qui della decima.

F.to MARCO ROVEDA

F.to CESARE SPREAFICO NOTAIO (L.T.)

ALLEGATO "A" ALL' ATTO REG. N. 46432/37186

LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
1	ROVEDA ENEA	8.369.190	31,78%	P			
2	ROVEDA MARCO	5.299.741	20,12%	P			
3	CARBINI CHIARA	3.600.000	13,67%	D			
4	COLVARA ALBERTO	1.100.000	4,18%				
5	SUGARHOLDINGS SRL	1.029.299	3,91%				
6	IMMOBILIARE VALENTINO	1.025.148	3,89%				
7	SOTTOCASA SIMONETTA	735.000	2,79%	P			
8	LOLE SPA	571.045	2,17%				
9	MOLTENI SIMONE	518.500	1,97%	P			
10	LAURIA FRANCA	200.000	0,76%				
11	VIGANO' FRANCO	200.000	0,76%				
12	CRESPI SILVIA	175.000	0,66%	P			
13	TAGLIABUE FRANCESCO	165.000	0,63%	P			
14	CORDASCO BIAGIO	110.000	0,42%	P			
15	BORMIOLI ROCCO	108.565	0,41%				
16	NI. CO. SPA	92.250	0,35%				
17	TESTORI GIUSEPPE	71.547	0,27%				
18	MUSINI PIERO	67.654	0,26%				
19	CORTI STEFANO	65.750	0,25%				
20	CERESI LIONEL	61.455	0,23%				
21	NAVA ANTONIO	50.000	0,19%				
22	FELTRINELLI CARLO	49.490	0,19%				
23	SALVETTI ANDREA	41.198	0,16%				
24	L.E.D. LIGHTING & RENEWABLE	40.000	0,15%				
25	RAMORINO ERICA	32.026	0,12%				



Alfonso Di Nino

LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
26	AFFRONTI ALBERTO	32.000	0,12%	P			
27	SCOTTI ALFREDO	31.968	0,12%				
28	CANNATELLA LIDIA	30.700	0,12%				
29	CORDASCO MARIA	30.000	0,11%	D			
30	SMITH JERRY ANTHONY	29.130	0,11%				
31	ASTI SERGIO	20.000	0,08%				
32	ASTI DANIELE	20.000	0,08%				
33	CORBETTA MARCO	20.000	0,08%				
34	SERINO ROBERTO	20.000	0,08%				
35	RIBONI DAVIDE	20.000	0,08%				
36	CORDASCO SALVATORE	20.000	0,08%				
37	GALIMBERTI GUIDO	17.556	0,07%				
38	MITTERMAIER PASCAL	17.392	0,07%				
39	DOTTI MARCO	15.542	0,06%				
40	DOTTI PIETRO	15.542	0,06%				
41	ASPESI ALESSANDRO GUGLIELMO	15.542	0,06%				
42	COLOMBO ROBERTO	14.000	0,05%				
43	BOGARELLI MARCO	13.500	0,05%				
44	DELFINO GUERINO	13.400	0,05%				
45	BERETTA ATTILIO	13.159	0,05%				
46	BOLLESAN MIRIDE	12.900	0,05%				
47	BRUN MAX	11.774	0,04%				
48	LAURENZI FILIPPO	11.150	0,04%				
49	RECHBERGER DAPHNE	11.150	0,04%				
50	POZZI LINA	11.000	0,04%				

LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
51	PROSERPIO SIMONA	11.000	0,04%				
52	RE ANDREA FRANCESCO	10.523	0,04%				
53	VISCONTI MODRONE VERDE	10.000	0,04%				
54	SPADA DANIELA	10.000	0,04%	D			
55	CORDASCO LUCA	10.000	0,04%	D			
56	CORDASCO LAURA	10.000	0,04%				
57	FERRARIO ERNESTO	10.000	0,04%				
58	BUSCAROLI PIETRO	10.000	0,04%				
59	ZEROCENTO SRL	10.000	0,04%				
60	BIANCHI CESARE	10.000	0,04%				
61	CORSINI GIACOMO FILIPPO	10.000	0,04%	p			
62	MICHELANGELI MAURO	10.000	0,04%				
63	PROVERBIO MARILENA	9.905	0,04%				
64	GORGOGNONE LORENZO	9.570	0,04%				
65	MONZALI DAVIDE	8.696	0,03%				
66	ROSSI MAURO	7.576	0,03%				
67	PORTA VERONICA	7.500	0,03%				
68	PORTA MARCO	7.500	0,03%				
69	DELLA PORTA MASSIMO	7.429	0,03%				
70	BRENNA GIORGIO	7.360	0,03%				
71	NEFRI NICOLETTA	7.305	0,03%				
72	DELAINI CESARE	6.500	0,02%	P			
73	SALA ROBERTA	6.000	0,02%	P			
74	ZUCCHI FRUA NICCOLO'	6.000	0,02%				
75	BRAGHIERI LORENZO	5.874	0,02%				



Handwritten signature

LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
76	BRAMBILLA GIANFRANCO	5.738	0,02%				
77	BURANELLO ELENA	5.000	0,02%				
78	VERDERIO ANGELO	4.850	0,02%				
79	CARRAVIERI ORNELLA	4.850	0,02%				
80	COLCIAGO ERIKA	4.500	0,02%				
81	PERRONE TOMMASO	4.400	0,02%				
82	VASCELLARI LAURA	4.000	0,02%				
83	FRASCHETTI CLAUDIA	4.000	0,02%				
84	IORELLO ERIK	4.000	0,02%				
85	MAGGIONI FILIPPO	3.500	0,01%				
86	MOLTENI MATIA	3.300	0,01%	P			
87	BROVELLI DANIELA	3.200	0,01%				
88	RINALDI DAVIDE	3.108	0,01%				
89	SPANO MARIA	3.099	0,01%				
90	MAGNI PAOLA CRISTINA	3.099	0,01%	P			
91	VIANINI LORENZA	2.785	0,01%	P			
92	BORACCHI CHIARA	2.785	0,01%				
93	GALLO VITTORIA	2.785	0,01%	P			
94	RONCAREGGI PAOLA	2.785	0,01%	P			
95	MAURI ALESSIA	2.700	0,01%				
96	GUGLIOTTA BARBARA	2.700	0,01%	P			
97	ANDREOLETTI LAJAL	2.506	0,01%	P			
98	DE POLI GIACOMO	2.500	0,01%	P			
99	CASTAGNA PIETRO	2.200	0,01%				
100	DOZIO MICHELA	2.000	0,01%				

LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
101	MANGANO ELEONORA	2.000	0,01%	P			
102	MERAFINO FABIO	2.000	0,01%				
103	TOTARO SILVIA	2.000	0,01%				
104	SPOSINI ROBERTO	2.000	0,01%	P			
105	SANTORO FLAVIO	2.000	0,01%				
106	TONI MARCO	1.523	0,01%	P			
107	ZANNI LUIGI	1.400	0,01%				
108	POLIENERGIA SRL	1.383	0,01%				
109	RUFFINENGO EDOARDO	1.200	0,00%				
110	MURGIONI MASSIMO	1.000	0,00%				
111	VERDERIO DIANA	1.000	0,00%				
112	LAROVERE NATALIA	1.000	0,00%				
113	MOROSINI DALIA	1.000	0,00%	P			
114	SOLDATI CAMILLA	1.000	0,00%				
115	OREZZI LARA	1.000	0,00%				
116	TAVERNA EMANUELA	1.000	0,00%				
117	ELLI PIERLUIGI	1.000	0,00%	P			
118	NOE' LIVIO OSCAR	826	0,00%				
119	BRIGIDA ISELLA	785	0,00%				
120	CERIBELLI CARLO	523	0,00%				
121	PERONDI MASSIMILIANO	523	0,00%				
122	ARZENTON MARTINA	500	0,00%				
123	BEZZI PAOLA	500	0,00%	P			
124	LOMBARDO FRANCESCA	500	0,00%				
125	PIOCHI EMILIA	500	0,00%				



LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
126	SCURI ELISABETTA	500	0,00%				
127	GIROLA MARTINA	500	0,00%				
128	GOGNA ELENA	500	0,00%	P			
129	PAGANI FEDERICO	500	0,00%				
TOTALE AZIONI CAT "A"		24.580.554	93,33%	30	0	0	0
TOTALE PRESENZE CAT "A"		19.107.914	72,55%	30	0	0	0



LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
N	AZIONISTI - CAT "B"	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
130	ROVEDA MARCO	190.869	0,72%	P			
131	FRANCIONI ANDREA	150.000	0,57%				
132	ROVEDA ENEA	140.000	0,53%	P			
133	PECIS CAVAGNA GIULIA	77.712	0,30%				
134	CORSINI GIACOMO FILIPPO	75.000	0,28%	P			
135	INFINITYHUB SPA	51.000	0,19%				
136	FERRARIO ERNESTO	50.000	0,19%				
137	NANA BIANCA SRL	50.000	0,19%				
138	PAGANINI LAURA	50.000	0,19%				
139	TECHINNOVA SPA	50.000	0,19%				
140	ZEROCENTO SRL	40.000	0,15%				
141	RIBONI DAVIDE	35.000	0,13%				
142	ROSSI MAURO	33.424	0,13%				
143	FERRUCCI GIUSEPPE	30.101	0,11%				
144	GORGOGNONE LORENZO	30.000	0,11%				
145	ANTOINE PASCAL	20.000	0,08%				
146	CASTELLI SIMONE	20.000	0,08%				
147	MONZALI DAVIDE	20.000	0,08%				
148	BIANCO DONATO	18.042	0,07%				
149	MERLO DARIO LUCIANO	17.000	0,06%				
150	BOARETTI MICHELE	15.542	0,06%	P			
151	MAURI MATTEO	15.542	0,06%				
152	PERONDI MASSIMILIANO	15.542	0,06%				
153	QUARZAGO FIORENZO	15.542	0,06%				



Man Pro

LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
154	DE GIULI MASSIMO	11.900	0,05%				
155	CALCINA SERENELLA	11.000	0,04%				
156	PAVAN SARA	11.000	0,04%				
157	ANANDA SRL	10.500	0,04%				
158	CALCINA LUCA	10.500	0,04%				
159	MONTEMAGNO MARCO	10.500	0,04%				
160	NOE' LIVIO OSCAR	10.200	0,04%				
161	VIGANO' LODOVICA CAROLA	10.200	0,04%				
162	AVALLE ANTONIO	10.000	0,04%				
163	BARONE NUNZIO	10.000	0,04%				
164	BARONTINI MARCELLO	10.000	0,04%				
165	BIFFI ANDREA	10.000	0,04%				
166	BRENNA ROSEMILIA	10.000	0,04%				
167	BRIANZA ASSICURAZIONI SRL	10.000	0,04%				
168	BUONANNO NICOLA	10.000	0,04%				
169	BUSCAROLI PIETRO	10.000	0,04%				
170	CALI MASSIMILIANO	10.000	0,04%				
171	CARDANI VITTORIO MARIA	10.000	0,04%				
172	CARIBONI MARCO	10.000	0,04%				
173	CERIBELLI CARLO	10.000	0,04%				
174	CURIA FRANCESCO	10.000	0,04%				
175	DANTE ALBERTO	10.000	0,04%				
176	DE BENASSUTI LARA	10.000	0,04%				
177	DI TOMMASO ALEX	10.000	0,04%				
178	ELLI PIERLUIGI	10.000	0,04%	P			

LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
179	FARINA DUILIO	10.000	0,04%				
180	FASCILO GIULIA	10.000	0,04%				
181	IORE FABRIZIO GIANLUCA	10.000	0,04%				
182	FORMAGGINI LUCA	10.000	0,04%				
183	GATTI ANTONIO	10.000	0,04%				
184	GHEZZI MARCO	10.000	0,04%				
185	GNOATO DANIELE	10.000	0,04%				
186	GRASSO GIANLUCA	10.000	0,04%				
187	KEY ADVISORY SRL	10.000	0,04%				
188	LANDONI GIOVANNI GUGLIELMO	10.000	0,04%				
189	LANDRO MAURO	10.000	0,04%				
190	LEODAVINCI SRL	10.000	0,04%				
191	MAIEUTICS	10.000	0,04%				
192	MICHELANGELI MAURO	10.000	0,04%				
193	MONZINO ANDREA FRANCESCO	10.000	0,04%				
194	PALOMBA PAOLO	10.000	0,04%				
195	PIVA GIUSEPPE BARTOLOMEO	10.000	0,04%				
196	PONTI VALERIO	10.000	0,04%				
197	POSANI ANNA PAOLA	10.000	0,04%	P			
198	PRESTA FRANCESCO	10.000	0,04%				
199	RE ANDREA FRANCESCO	10.000	0,04%				
200	ROVELLINI MARCO	10.000	0,04%				
201	RUIU GIOVANNI	10.000	0,04%				
202	SACCENTE FRANCESCO	10.000	0,04%				



LIFEGATE SPA - SOCIETA' BENEFIT - ASSEMBLEA 20-07-2026					VOTAZIONE		
N	AZIONISTI	Nr. Azioni	% CS	Presenza	F	C	A
203	SUARDI SEBASTIANO	10.000	0,04%				
204	TONI MARCO	10.000	0,04%	P			
205	TRINCAS NICOLA	10.000	0,04%				
206	VIVIGAS SPA	10.000	0,04%				
207	ZAVOIANNI ALESSIO	10.000	0,04%				
TOTALE AZIONI CAT "B"		1.756.116	6,67%	7	0	0	0
TOTALE PRESENZE CAT "B"		451.411	1,71%				
NUMERO AZIONI CAT "A+B"		26.336.670	100,00%	37	0	0	0
TOTALE PRESENZE CAT "A+B"		19.559.325	74,27%				
Amministratori					Presenza		
Marco Roveda (Presidente CDA)							
Enea Roveda (Consigliere Delegato)							
Simone Carlo V. Molteni (Consigliere)							
Sindaci							
Sebastiano Roberto Dugo (Presidente del Collegio Sindacale)							
Loris Rigamonti (Sindaco Effettivo)							
Massimo U. Foschi (Sindaco Effettivo)							



LIFEGATE SPA - società benefit -**Verbale del Consiglio d'Amministrazione del 9 giugno 2026**

In data odierna alle ore 12,30 in videoconferenza, si sono riuniti i componenti del Consiglio d'Amministrazione della Società, a seguito di convocazione inoltrata a tutti gli aventi diritto a mezzo e.mail per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

1. Progetto di bilancio al 31-12-2025 e Relazione sulla Gestione;
2. Relazione per aumento di capitale;
3. Convocazione Assemblea degli Azionisti.

Sono collegati in videoconferenza tutti i membri del Consiglio d'Amministrazione signori:

- ✓ Marco Roveda - Presidente
- ✓ Enea Roveda - Consigliere Delegato
- ✓ Simone C. V. Molteni - Consigliere

Sono altresì presenti in videoconferenza i sindaci effettivi:

- ✓ rag. Sebastiano Roberto Dugo - Presidente
- ✓ rag. Loris Rigamonti - Sindaco effettivo
- ✓ dr. Massimo Fochi - Sindaco effettivo

Assume la presidenza il sig. Marco Roveda - presidente del CDA - il quale dopo aver verificato che tutti i consiglieri siano collegati, che la voce di ognuno sia udibile da tutti gli altri e che ciascuno può liberamente intervenire durante la discussione, dichiara la riunione validamente costituita e atta a deliberare sugli argomenti all'ordine del giorno e chiama a svolgere le funzioni di segretario, consenzienti i presenti, il sig. Enea Roveda, il quale accetta l'incarico.

Il Presidente prima di passare alla trattazione degli argomenti posti all'Ordine del Giorno premette che nella riunione del 31-03-2026 il CDA ha deliberato di usufruire del maggior termine di 180 giorni per l'approvazione del progetto di bilancio, indicandone le motivazioni.

Il Consiglio, riunitosi in data 8-05-2025, ha rinviato l'esame del progetto di bilancio in attesa di importanti elementi in fase di definizione in relazione ad un possibile ingresso di un nuovo socio "di rilievo" nella compagine societaria.

Verificatosi l'evento di cui sopra il CDA è stato convocato in data odierna per l'esame di tutti i punti all'ordine del giorno.

Fatta la necessaria premessa e passando alla trattazione del 1° punto all'ordine del giorno, il Presidente comunica che il progetto di bilancio al

31-12-2025 è stato redatto nel rispetto delle disposizioni previste dalla IV^a Direttiva comunitaria, recepite dal Decreto Legislativo n. 127 del 9-4-1991.

Il Presidente con il consenso unanime di tutti i presenti viene dispensato dalla lettura integrale del Bilancio d'esercizio, della Nota Integrativa e dei documenti che lo accompagnano in quanto tutti i partecipanti hanno avuto modo di consultarli prima della presente riunione e invita l'Amministratore Delegato Enea Roveda ad illustrare la relazione sulla gestione.

Prende quindi la parola il consigliere delegato Enea Roveda che dopo adeguata premessa di carattere generale passa ad illustrare la tabella riepilogativa dei ricavi dell'esercizio 2025 confrontati con quelli dell'esercizio precedente, soffermandosi sulle motivazioni - anch'esse già note a tutti i consiglieri - che hanno comportato una riduzione dei ricavi rispetto al precedente esercizio.

Il consigliere delegato espone inoltre le azioni intraprese nel corso dell'anno in relazione al processo di riorganizzazione delle varie "attività impact", azioni che hanno permesso di conseguire un MOL positivo ed una significativa riduzione dei debiti.

Dopo adeguato esame e discussione il Consiglio all'unanimità

delibera

A. di approvare, così come proposto dal Presidente, il Progetto di Bilancio chiuso al 31 dicembre 2025 e di proporre all'assemblea degli azionisti il rinvio a nuovo della perdita d'esercizio.

Passando all'analisi del 2° punto all'ordine del giorno il Presidente illustra i punti salienti della "Relazione per l'Aumento di Capitale" predisposta in riferimento al prospettato aumento di capitale, che prevede, a seguito della positiva conclusione di trattative con un nuovo investitore, che prevede l'ingresso della società **Agrasilva AG** - con sede in Zurichstrasse 156, 865 Rapperswil-Jona, Switzerland, UID: CHE 101.603.905 e invita il consigliere delegato Enea Roveda a darne integrale lettura.

Dopo adeguata analisi il Consiglio all'unanimità

delibera

B. di approvare la Relazione per l'Aumento di Capitale da sottoporre all'assemblea degli azionisti così come predisposta.

Terminata l'analisi e discussione degli argomenti all'Ordine del Giorno il Consiglio conferisce mandato al consigliere delegato Enea Roveda di provvedere alla convocazione dell'assemblea degli azionisti per deliberare sui seguenti punti:

Parte ordinaria:

- a. Lettura ed approvazione del Bilancio al 31-12-2025, deliberazioni conseguenti;

Parte straordinaria:

- a. Proposta di aumento del capitale sociale a pagamento da euro 2.742.066,36 a euro 3.676.844,56 in forma inscindibile e con esclusione del diritto d'opzione, mediante emissione di nr. 9.347.782 nuove azioni ordinarie di Cat. A, al prezzo di euro 0,5349 per azione.
- b. Modifiche statutarie conseguenti.
- c. Integrazione Consiglio d'amministrazione e determinazione compensi.

E di provvedere a tutti gli adempimenti societari connessi.

Terminato la discussione e nessuno chiedendo la parola la riunione viene sciolta previa lettura ed approvazione del presente verbale alle ore 13,30.

Il Segretario
(Enea Roveda)

Il Presidente
(Marco Roveda)



LIFEGATE S.p.A. - società benefit -

Relazione Illustrativa del CDA all'assemblea Straordinaria della LIFEGATE SPA - S. B.

Chiamata a deliberare sul seguente

ordine del giorno

- Proposta di aumento del capitale sociale a pagamento da euro 2.742.066,36 a euro 3.676.844,56 in forma inscindibile e con esclusione del diritto d'opzione, mediante emissione di nr. 9.347.782 nuove azioni ordinarie di Cat. A, al prezzo di euro 0,5349 per azione.
- Modifiche statutarie conseguenti.
- Integrazione Consiglio d'amministrazione e determinazione compensi.

Signori Azionisti,

siete stati convocati in assemblea straordinaria per deliberare in merito alla proposta di aumento del capitale sociale a pagamento della LifeGate spa - Società Benefit - che questo Consiglio d'Amministrazione sottopone alla vostra attenzione per l'approvazione, acquisito il parere del Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 2441, c.6, c.c., cui è altresì diretta la presente

Relazione Illustrativa

A. Premessa - la proposta di aumento di capitale sociale all'ordine del giorno è un'importante tappa della vita aziendale della LIFEGATE SPA - Società Benefit - al fine di riprendere il percorso di sviluppo che negli ultimi anni ha subito una battuta d'arresto in relazione alla grande e generalizzata crisi economica conseguente in un primo momento alla pandemia Covid-19 e successivamente aggravatasi in conseguenza delle guerre Russia-Ucraina, Israele-Palestina e ultimamente dall'acuirsi delle tensioni geopolitiche globali, i cui sviluppi risultano ancora incerti.

I conflitti citati hanno generato crisi internazionali di carattere umanitario e innescato una escalation nei prezzi di energia e gas coinvolgendo in una spirale negativa imprese, famiglie, comunità e interi Paesi anche a livello europeo e mondiale, producendo una crisi energetica senza precedenti.

A maggior ragione, in questo contesto, è fondamentale che la LifeGate spa riprenda il proprio cammino di crescita, in sintonia con la propria *mission*, accompagnando anche le aziende clienti in un percorso di *sviluppo sostenibile*.

B. Motivazioni che inducono a proporre un aumento di capitale - partendo dalla premessa appena formulata, di seguito vengono espone sinteticamente le principali motivazioni che hanno indotto questo Consiglio d'Amministrazione a prevedere il presente aumento di capitale a pagamento e con esclusione del diritto d'opzione, al fine di ripristinare un equilibrio finanziario necessario a porre le basi per una crescita in linea con la forza del brand e le ragionevoli attese di sviluppo commerciale, attraverso:

- ✓ il sostanziale azzeramento del debito (vs banche, erario, fornitori ecc.);
- ✓ il recupero di redditività, anche attraverso la riduzione-azzeramento degli oneri finanziari. Ricordiamo che già nell'esercizio 2025 la Società è ritornata ad un EBITDA positivo, dopo due anni piuttosto difficili;

Relazione per aumento di capitale 2026

Pag. 1 di 5

- ✓ avviare un processo di *carve-out* delle attività "Impact" con lo scopo di razionalizzare le attività, migliorarne la redditività e consentire una più chiara rappresentazione economico-finanziaria delle seguenti aree:

- Consulenza e servizi alle imprese in tema di sostenibilità;
- Editoria-comunicazione-web;
- Progetti ambientali;
- Ripresa degli investimenti necessari allo sviluppo.

La gestione delle attività "Impact" da parte di una nuova società consentirà inoltre una migliore focalizzazione manageriale, una governance dedicata e una maggiore facilità nell'attrazione di partner industriali e finanziari interessati al settore della sostenibilità.

- C. **Precedente aumento di capitale** – vi rammentiamo che il precedente aumento di capitale deliberato dall'assemblea dell'11-07-2025 è stato interamente sottoscritto in data 12-12-2025, prima ancora che scadessero i termini di sottoscrizione.

Come sapete tale aumento fu deliberato e destinato esclusivamente agli azionisti risultanti dal libro soci alla data dell'11-07-2025, al prezzo di euro 0,10 per azione, corrispondente al rapporto patrimonio netto/numero azioni, distinte per categoria, in modo da offrire a tutti i soci la possibilità di sottoscrivere l'aumento in relazione alle azioni da ognuno possedute.

L'entità dell'aumento fu determinata dall'esigenza di poter permettere a tutti i soci (soprattutto ai piccoli azionisti) di partecipare alla sottoscrizione senza vedere diluita la propria partecipazione in termini percentuali, tenendo conto esclusivamente degli impegni finanziari precedentemente assunti e chiedendo tra l'altro al sistema bancario una moratoria di un anno sui finanziamenti a MLT.

Di conseguenza non fu determinato alcun sovrapprezzo azioni, ritenendo a ragion veduta di programmare un intervento finanziario più consistente e individuare in un soggetto esterno all'attuale compagine societaria il partner industriale e finanziario ideale, che condividesse il "progetto LifeGate", e con competenze adeguate partecipasse alla vita della Società.

Nel corso dell'esercizio 2025 il Consiglio d'Amministrazione da una parte si è pienamente dedicato alla ristrutturazione delle varie attività e dall'altra ha sviluppato contatti e trattative per individuare appunto un "partner ideale".

- D. **Struttura attuale del capitale e suddivisione delle azioni** – concluso a fine esercizio 2025 l'aumento appena citato vi riepiloghiamo la struttura del capitale sociale alla data odierna, che è immutata rispetto al 31-12-2025 ed è riportata nella tabella seguente:

LIFEGATE SPA - Capitale Sociale al			12-dic-25
Tipologia Azioni	Nr. Azioni	%	Capitale
Azioni Cat A	24.580.554	87,65%	2.403.476,40
Azioni Cat B	1.756.116	6,26%	171.712,31
Tot Cat A + B	26.336.670	93,91%	2.575.188,71
Azioni Cat C	1.706.676	6,09%	166.877,65
Totale Azioni	28.043.346	100,00%	2.742.066,36

Vi ricordiamo che con la chiusura dell'aumento di capitale menzionato al paragrafo "Precedente aumento di capitale" la Società ha provveduto all'emissione di certificati azionari cartacei nominativi e che le azioni ivi rappresentate sono prive di valore nominale.

Come sapete, le azioni di categoria "A" e "B" sono azioni ordinarie (con diritti amministrativi), mentre le azioni di categoria "C" (*azioni crowd*) ne sono prive.

- E. Crescita e fabbisogno finanziario** - terminata la fase di ristrutturazione interna si pone ora il tema di riprendere il cammino di crescita interrotto a seguito della grande e generalizzata crisi di questi ultimi anni e avviare un processo di razionalizzazione anche delle *attività impact*, che si ritiene debbano seguire un percorso analogo a quello intrapreso dalla partecipata LifeGate Energy (operatore elettrico in ambito di energia proveniente da fonti naturali e rinnovabili, che ha già iniziato a produrre e distribuire utili).

Bisogna quindi che anche le attività "*impact*" - così come avvenuto per l'attività "*energy*" - vengano gestite da una *legal entity dedicata*, facilitando partnership o aggregazioni con altre realtà ora in concorrenza con LifeGate e valorizzare al meglio le grandi potenzialità del brand.

La separazione organizzativa delle attività Impact consentirà altresì di misurare con maggiore chiarezza la redditività delle singole linee di business, rendendo più efficiente il presidio manageriale e più agevole l'eventuale apertura a partnership o aggregazioni industriali.

In un tale contesto questo Consiglio d'Amministrazione ha determinato in **5 milioni di euro** il fabbisogno finanziario idoneo allo sviluppo del prossimo triennio, mettendo così la Società in una buona condizione economico-finanziaria e in grado di conseguire soddisfacenti risultati economici già dal 1° esercizio dopo l'aumento.

Le risorse derivanti dall'aumento di capitale saranno destinate prioritariamente al riequilibrio della struttura finanziaria della Società, mediante riduzione dell'indebitamento, nonché al finanziamento degli investimenti necessari allo sviluppo commerciale, all'ottimizzazione del capitale circolante e alla ripresa del percorso di crescita nel prossimo triennio.

Riduzione dei debiti - il bilancio dell'esercizio 2025 appena approvato evidenzia ancora un'elevata situazione debitoria - ancorché diminuita notevolmente rispetto al precedente esercizio - in rapporto ai volumi di vendita sviluppati e al totale dell'attivo. Ciò comporta altresì elevati oneri finanziari che incidono pesantemente sulla redditività aziendale. Da qui la necessità di provvedere in primo luogo al sostanziale azzeramento dei debiti ed eliminare dal conto economico i rilevanti oneri finanziari.

- F. Modalità e condizioni dell'aumento** – determinato da parte del CDA il fabbisogno finanziario, nel corso di trattative con il possibile partner si è addivenuti alla determinazione del prezzo e della percentuale di capitale *post-money* da attribuire al nuovo socio investitore **Agrasilva AG** – con sede in Zurichstrasse 156, 865 Rapperswil-Jona, Switzerland, UID: CHE 101.603.905.

Il prezzo di emissione di euro 0,5349 per azione è stato determinato nell'ambito delle trattative con il partner industriale e finanziario individuato, tenendo conto delle prospettive di sviluppo della Società, del valore del marchio, delle attività operative e del piano industriale prospettico.

L'operazione incorpora una valorizzazione implicita pre-money di 15 milioni e una valorizzazione post-money di 20 milioni di euro, coerente con l'apporto complessivo di euro 5 milioni e con l'attribuzione al nuovo socio di una partecipazione pari al 25% del capitale post aumento. Tali criteri sono adottati anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 2441, comma 6, c.c. e Il Collegio Sindacale esprimerà il proprio parere in ordine alla congruità del prezzo di emissione.

In sintesi, la presente proposta d'aumento di capitale prevede che al nuovo socio Agrasilva AG venga assegnata una quota del 25% (*post money*): tale percentuale rappresenta una partecipazione di rilievo, che implica un fattivo coinvolgimento dell'investitore nella vita sociale, al fine di ottenere risultati gratificanti dal lato *mission* e soddisfacenti dal punto di vista reddituale per i soci.

Con l'ingresso del nuovo socio nella compagine societaria l'Assemblea dovrà deliberare altresì la nomina di un nuovo consigliere, indicato dall'investitore, integrando l'attuale Consiglio d'Amministrazione, nominato sino all'approvazione del bilancio 2026, attualmente composto da:

- ✓ Marco Roveda - presidente del CDA
- ✓ Enea Roveda - amministratore delegato
- ✓ Simone Molteni - consigliere

Il nuovo CDA sarà quindi composto da 4 membri.

G. Struttura del capitale post aumento - La sottostante tabella evidenzia la nuova struttura del capitale post aumento:

LIFEGATE SPA - Capitale Sociale al			12-lug-26
Tipologia Azioni	Nr. Azioni	%	Capitale
Azioni Cat A (azionisti attuali)	24.580.554	65,74%	2.403.476,40
Azioni Cat A (Nuovo Socio)	9.347.782	25,00%	934.778,20
Azioni Cat B	1.756.116	4,70%	171.712,31
Tot Cat A + B	35.684.452	95,44%	3.509.966,91
Azioni Cat C	1.706.676	4,56%	166.877,65
Totale Azioni	37.391.128	100,00%	3.676.844,56

La differenza tra i 5 milioni di euro di investimento e i 934.778,20 di capitale - pari a euro 4.065.221,80 - sarà imputata a "Riserva da Sovrapprezzo Azioni" da utilizzarsi in parte a copertura della perdita di euro 1.033.324,14 risultante dal bilancio al 31-12-2025.

Nell'ipotesi di favorevole delibera assembleare relativa all'aumento prospettato, la Società emetterà quindi nr. 9.347.782 nuove azioni ordinarie (Cat. A), prive di valore nominale, da attribuire al nuovo socio.

H. Esclusione del diritto d'opzione - stimata l'entità del fabbisogno finanziario e considerato che l'attuale compagine societaria è molto frammentata (rappresentata da ben 1705 soci), questo CDA ritiene opportuno, nell'esclusivo interesse della Società, dedicare il prospettato aumento a un unico nuovo socio che possa apportare non solo nuove risorse finanziarie, ma anche un concreto contributo industriale, manageriale e strategico.

L'ingresso di un partner qualificato, dotato di adeguate competenze, visione di lungo periodo e capacità di partecipare fattivamente alla vita sociale, è ritenuto elemento essenziale per il perseguimento del piano di sviluppo della Società, per il rafforzamento della sua mission e per la creazione di valore a beneficio dell'intera compagine sociale.

Fatte tutte le necessarie valutazioni e ritenendo di aver adeguatamente illustrato, nella presente relazione le ragioni, le modalità e le condizioni dell'aumento proposto, il Consiglio di Amministrazione invita l'Assemblea a voler deliberare in merito all'operazione, acquisito il parere favorevole del Collegio Sindacale.

Erba, 9-06-2026

per il Consiglio d'Amministrazione
Il presidente - Marco Roveda



N. 46430 di Repertorio

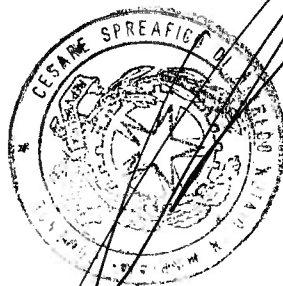
ESTRATTO AUTENTICO

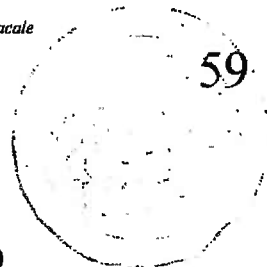
Io sottoscritto Cesare Spreafico, notaio in Mariano Comense, iscritto presso il Collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Como e Lecco

certifico

che quanto sopra riportato è conforme, per estratto, all'originale riportato dalla pagina n. 138 alla pagina n. 145 del Libro delle decisioni degli amministratori della società "LIFEGATE S.P.A. "SOCIETA' BENEFIT"", con sede in Erba ed indirizzo in Via C. Battisti n. 7/F, iscritta presso il Registro delle Imprese di Como e Lecco con il numero di iscrizione corrispondente al codice fiscale 02524630130, R.E.A. n. CO-265355, partita I.V.A. 02524630130, libro debitamente numerato, bollato e vidimato ai sensi di legge e vidimato inizialmente in data 9 giugno 2022 n. 35940 di repertorio del Notaio Cesare Spreafico di Mariano Comense. L'estratto si compone di cinque fogli incluso il presente.

Mariano Comense, Via XXVI Aprile n. 3/A, venti luglio duemilaventisei.





LIFEGATE S.P.A. SOCIETÀ BENEFIT

22036 ERBA (CO) – Via C. Battisti n. 7/F

Capitale sociale € 2.742.066,36 i.v.

Registro Imprese di Como-Lecco e codice fiscale 02524630130

REA di Como 265355

**PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE
SULLA CONGRUITÀ DEL PREZZO DI EMISSIONE DELLE AZIONI
AI SENSI DELL'ART. 2441, COMMA 6, DEL CODICE CIVILE**

All'Assemblea straordinaria degli Azionisti della LIFEGATE S.P.A. Società Benefit.

Premessa

Il Collegio Sindacale ha ricevuto dall'organo amministrativo la *Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione all'Assemblea straordinaria* datata 9 giugno 2026 (di seguito anche la "Relazione"), predisposta ai sensi dell'art. 2441, comma 6, del codice civile, avente ad oggetto la proposta di aumento del capitale sociale a pagamento, in forma inscindibile e con esclusione del diritto di opzione, da sottoporre all'approvazione dell'Assemblea straordinaria.

Ai sensi del citato art. 2441, comma 6, c.c., il Collegio Sindacale è chiamato a esprimere il proprio parere in ordine alla congruità del prezzo di emissione delle azioni di nuova emissione. Il presente parere è reso entro il termine di legge dalla comunicazione della Relazione e, unitamente a quest'ultima, resterà depositato presso la sede sociale durante i quindici giorni che precedono l'Assemblea e finché questa non abbia deliberato, affinché i soci possano prenderne visione.

Si dà atto che la sottoscrizione dell'aumento avverrà mediante conferimento in denaro, non ricorre pertanto l'ipotesi del conferimento in natura di cui all'art. 2441, comma 6, ultimo periodo, c.c. (in combinato con l'art. 2440 c.c.), né conseguentemente la necessità della relazione giurata di stima.

1. L'operazione sottoposta all'Assemblea

La Relazione propone l'aumento del capitale sociale a pagamento da euro 2.742.066,36 a euro 3.676.844,56, e quindi per nominali euro 934.778,20, in forma inscindibile e con esclusione del diritto di opzione, mediante emissione di n. 9.347.782 nuove azioni ordinarie di categoria A, prive di valore nominale, al prezzo unitario di euro 0,5349, per un apporto complessivo di euro 5.000.000,00.

Il prezzo di emissione si scompone in una quota imputata a capitale pari a euro 0,10 per azione e in un sovrapprezzo pari a euro 0,4349 per azione, per complessivi euro 4.065.221,80 da iscriversi a riserva da sovrapprezzo azioni; tale riserva sarà destinata in parte alla copertura della perdita di euro 1.033.324,14 risultante dal bilancio al 31 dicembre 2025.

Le nuove azioni sono integralmente riservate in sottoscrizione al nuovo socio investitore Agrasilva AG, con sede in Rapperswil-Jona (Confederazione Svizzera), Zürcherstrasse 156, UID CHE-101.603.905, cui verrà attribuita, a esito dell'operazione, una partecipazione pari al 25% del capitale sociale post money. L'esclusione del diritto di opzione è motivata, nella



Relazione, dall'interesse della Società ad acquisire un partner industriale, manageriale e finanziario qualificato, in luogo del frazionato apporto dell'attuale compagine (composta da 1.705 soci).

Si riepilogano di seguito i principali termini dell'operazione.

Elemento	Valore
Capitale sociale ante aumento	€ 2.742.066,36
Capitale sociale post aumento	€ 3.676.844,56
Aumento nominale di capitale	€ 934.778,20
N. azioni ordinarie Cat. A di nuova emissione	9.347.782
Prezzo di emissione per azione	€ 0,5349
di cui imputato a capitale (per azione)	€ 0,10
di cui sovrapprezzo (per azione)	€ 0,4349
Apporto complessivo	€ 5.000.000,00
Riserva da sovrapprezzo azioni	€ 4.065.221,80
Quota del nuovo socio (post money)	25%
Forma dell'aumento	Inscindibile - in denaro - con esclusione del diritto di opzione

2. Criteri adottati dagli amministratori per la determinazione del prezzo

Dalla Relazione risulta che il prezzo di emissione di euro 0,5349 per azione è stato determinato nell'ambito delle trattative con il partner industriale e finanziario individuato, tenendo conto delle prospettive di sviluppo della Società, del valore del marchio, delle attività operative e del piano industriale prospettico.

L'operazione incorpora una valorizzazione implicita pre money di euro 15 milioni e una valorizzazione post money di euro 20 milioni, coerente con l'apporto complessivo di euro 5 milioni e con l'attribuzione al nuovo socio di una partecipazione pari al 25% del capitale post aumento (euro 5 milioni / euro 20 milioni). Gli amministratori dichiarano espressamente di aver adottato tali criteri anche ai sensi e per gli effetti dell'art. 2441, comma 6, c.c.

3. Verifiche svolte dal Collegio Sindacale

Ai fini del presente parere il Collegio Sindacale:

- ha esaminato la Relazione del Consiglio di Amministrazione del 9 giugno 2026 e i criteri ivi esposti per la determinazione del prezzo di emissione;
- ha esaminato il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, sul quale il Collegio ha riferito con la propria relazione unitaria, che evidenzia un patrimonio netto di euro 1.708.745 e una perdita di esercizio di euro 1.033.324, ricorrendo le previsioni dell'art. 2446 c.c.;

- c) ha verificato la coerenza aritmetica interna dell'operazione (importo dell'aumento di capitale, numero delle azioni di nuova emissione, prezzo unitario, sovrapprezzo, apporto complessivo e percentuale di partecipazione post money attribuita al nuovo socio);
- d) ha posto a raffronto il prezzo di emissione con il valore del patrimonio netto contabile per azione risultante dal predetto bilancio, parametro al quale l'art. 2441, comma 6, c.c. ancora la determinazione del prezzo a tutela dei soci pretermessi dal diritto di opzione;
- e) ha dato atto che le azioni della Società non sono quotate in mercati regolamentati e che, pertanto, non assume rilievo il riferimento all'andamento delle quotazioni dell'ultimo semestre di cui al medesimo comma 6.

4. Considerazioni sulla congruità del prezzo di emissione

La ratio dell'art. 2441, comma 6, c.c. è quella di evitare che, in caso di esclusione o limitazione del diritto di opzione, le nuove azioni siano emesse a un prezzo inferiore al valore del patrimonio, con conseguente diluizione del valore della partecipazione dei soci esclusi. La norma fissa, in sostanza, un parametro minimo (il valore del patrimonio netto), il cui superamento al rialzo non arreca pregiudizio ai soci.

Sotto tale profilo il Collegio rileva che il patrimonio netto contabile al 31 dicembre 2025, pari a euro 1.708.745, rapportato alle n. 28.043.346 azioni in circolazione, esprime un valore contabile per azione di circa euro 0,061. Il prezzo di emissione proposto, pari a euro 0,5349 per azione, risulta quindi ampiamente superiore al valore contabile per azione (in misura pari a circa 8,8 volte) e incorpora un sovrapprezzo unitario di euro 0,4349.

Ne consegue che l'operazione non comporta alcun pregiudizio patrimoniale per gli attuali azionisti, ai quali l'ingresso del nuovo socio a un prezzo significativamente superiore al valore contabile per azione determina, anzi, un effetto accrescitivo del valore di carico della partecipazione, essendo l'apporto unitario nettamente superiore al patrimonio netto contabile per azione preesistente.

I criteri adottati dagli amministratori — fondati sul valore del marchio, sulle prospettive reddituali, sul piano industriale prospettico e sull'esito di una libera negoziazione con un investitore terzo e indipendente — appaiono ragionevoli, coerenti tra loro e adeguatamente illustrati nella Relazione. La valorizzazione economica pre money di euro 15 milioni, pur esprimendo un valore prospettico superiore al patrimonio netto contabile, non assume rilievo negativo ai fini della tutela dei soci, posto che il prezzo di emissione si colloca al di sopra — e non al di sotto — del parametro patrimoniale di legge.

Il Collegio precisa che la stima del valore economico della Società (pre e post money) costituisce espressione di una valutazione gestionale e prospettica rimessa all'organo amministrativo, frutto della contrattazione con il nuovo socio, della cui congruità imprenditoriale il Collegio non è chiamato a sindacare il merito; il presente parere è reso, nei limiti propri dell'art. 2441, comma 6, c.c., con riferimento alla non incongruità del prezzo di emissione rispetto agli interessi patrimoniali dei soci, e si fonda sui criteri esposti dagli amministratori e sui dati del bilancio al 31 dicembre 2025.

5. Conclusioni

Tutto ciò premesso e considerato, esaminata la Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione e verificati i criteri ivi adottati per la determinazione del prezzo di emissione, il Collegio Sindacale

esprime parere favorevole

in ordine alla congruità del prezzo di emissione di euro 0,5349 per ciascuna delle n. 9.347.782 azioni ordinarie di categoria A di nuova emissione — comprensivo del sovrapprezzo unitario di euro 0,4349, per complessivi euro 4.065.221,80 — da offrirsi in sottoscrizione, con esclusione del diritto di opzione, al nuovo socio Agrasilva AG, ritenendo tale prezzo congruo e non pregiudizievole per gli interessi patrimoniali degli attuali azionisti, in quanto ampiamente superiore al valore del patrimonio netto contabile per azione risultante dal bilancio chiuso al 31 dicembre 2025.

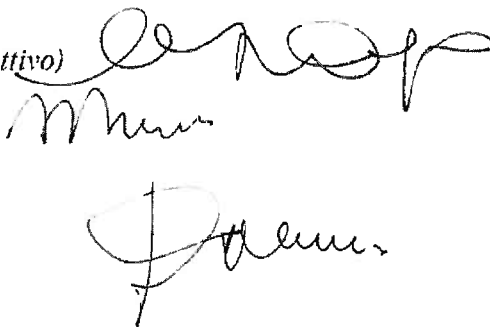
Erba, 10 giugno 2026

Il Collegio Sindacale

Sebastiano Roberto Dugo (Sindaco Effettivo)

Massimo Foschi (Sindaco Effettivo)

Loris Rigamonti (Sindaco Effettivo)



N. 46431 di Repertorio

ESTRATTO AUTENTICO

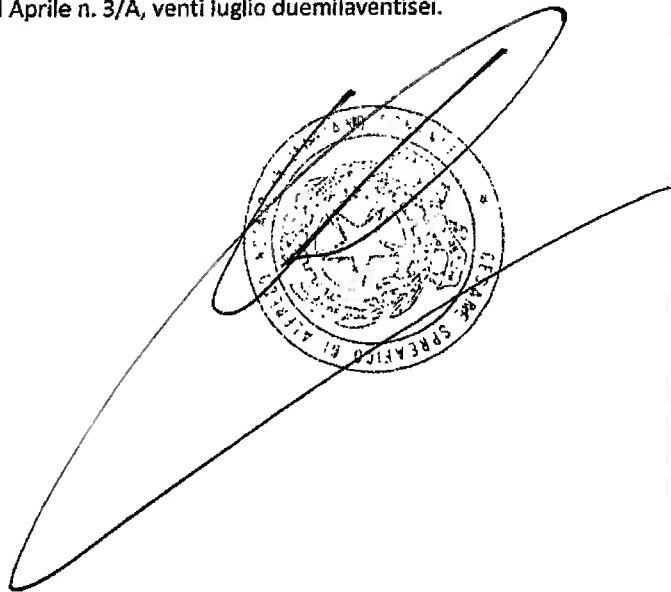
Io sottoscritto Cesare Spreafico, notaio in Mariano Comense, iscritto presso il Collegio
Notarile dei Distretti Riuniti di Como e Lecco

certifico

che quanto sopra riportato è conforme, per estratto, all'originale riportato dalla pagina n.
59 alla pagina n. 62 del Libro delle decisioni del Collegio Sindacale della società "LIFEGATE
S.P.A. "SOCIETA' BENEFIT"", con sede in Erba ed indirizzo in Via C. Battisti n. 7/F, iscritta
presso il Registro delle Imprese di Como e Lecco con il numero di iscrizione corrispondente
al codice fiscale 02524630130, R.E.A. n. CO-265355, partita I.V.A. 02524630130, libro
debitamente numerato, bollato e vidimato ai sensi di legge e vidimato inizialmente in data
17 gennaio 2025 n. 51269 di repertorio del Notaio Camilla Pelizzatti di Erba.

L'estratto si compone di tre fogli incluso il presente.

Mariano Comense, Via XXVI Aprile n. 3/A, venti luglio duemilaventisei.



COPIA CONFORME

Certifico io sottoscritto Cesare Spreafico, notaio in Mariano Comense, iscritto presso il Collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Como e Lecco, che la presente è copia su supporto informatico conforme all'originale del documento cartaceo ai sensi dell'art. 22 del D.LGS. 7 marzo 2005 n. 82.

Tutti i fogli dell'originale sono muniti delle prescritte firme.

Mariano Comense, via XXVI Aprile n. 3/A, sottoscritto nella data e all'ora risultante dall'apposizione della firma digitale.