

ALMO NATURE BENEFIT SPA
a socio unico
Sede in Genova Piazza Giustiniani 6
Capitale sociale euro 6.000.000 i.v.
Codice Fiscale 04379420013

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno duemila ventisei, il 7 del mese di settembre, alle ore 17:00 presso la sede legale in Genova, Piazza dei Giustiniani 6 si è riunita in sede ordinaria l'assemblea della Società per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Distribuzione all'azionista unico Fondazione Capellino di riserve di utili di anni precedenti
- 2) Varie ed eventuali

Assume la Presidenza dell'Assemblea, ai sensi dello Statuto, il Presidente Pier Giovanni Capellino.

L'Assemblea chiama a fungere da segretario Giorgio Raffetto, che accetta.

Il Presidente, constatato e fatto constatare che è presente l'Unico Socio, possessore di num. 1.080.000 azioni, pari al 90% delle azioni ordinarie rappresentative del capitale sociale, nella persona di Pier Giovanni Capellino, rappresentante della Fondazione Capellino, e ricordato che 120.000 azioni, pari al 10% delle azioni ordinarie, sono azioni proprie detenute in portafoglio dalla Società, verificata altresì la presenza di tutti i componenti del Consiglio di Amministrazione nelle persone di Pier Giovanni Capellino, Lorenzo Capellino, Paul Savant, Cinzia Bollerì, Giorgio Raffetto, Siva Prasad Reddy Bhimireddy, Marco Sorrentino e Davide Ferrando, questi ultimi due collegati mediante tele-videoconferenza con piena possibilità di intervenire alla riunione,

dichiara

la presente Assemblea regolarmente costituita, in forma totalitaria, essendo presente il rappresentante del Socio Unico, e pertanto atta a deliberare sulle questioni poste all'ordine del giorno.

Sul primo punto all'ordine del giorno, il Consigliere Giorgio Raffetto, richiamando quanto già formalizzato dal Consiglio di Amministrazione della Società tenutosi il 12 giugno passato, riferisce che il Presidente aveva informato il Consiglio dell'intenzione della Fondazione Capellino, Socio Unico, di deliberare la distribuzione delle riserve di utili degli esercizi precedenti eccedenti le necessità correnti connesse ai piani aziendali. Tali riserve erano state sino ad oggi mantenute nella disponibilità della Controllata in considerazione delle prospettive di finanziamento del progetto della fabbrica di Sustainable Kitchen e quale riserva per eventuali opportunità di M&A. Con la nomina del nuovo Amministratore Delegato, avvenuta il 24 giugno scorso, si considera

inoltre conclusa la precedente fase gestionale e si ritiene pertanto opportuno destinare definitivamente tali risorse alla Fondazione Capellino, affinché siano vincolate alla finalità della salvaguardia della biodiversità.

Il CFO illustra come il free cash flow generato dalla gestione corrente sia già sufficiente a coprire le necessità prospettiche della fabbrica, anche in considerazione della dinamica temporale del progetto, e rileva come, allo stato, la strategia aziendale privilegi la crescita per linee interne. Al 31 agosto 2026 il Gruppo detiene liquidità sui conti correnti per oltre 49,5 milioni di Euro e, sulla base di una prospettiva di fatturato dell'ultimo quadrimestre di circa ulteriori 50 milioni di Euro, si prevede di incrementare il free cash flow al 31 dicembre 2026, al netto delle imposte del periodo, per ulteriori 7 milioni di Euro.

Alla luce di tali prospettive, oltre al dividendo relativo all'esercizio 2025, già deliberato dall'Assemblea del 24 giugno scorso per Euro 5.616.000 e disposto in data odierna alla Fondazione Capellino, viene proposta all'Assemblea la distribuzione di ulteriori riserve di utili maturate negli esercizi precedenti per complessivi Euro 44.384.000, da destinarsi al Fondo di Dotazione della Fondazione medesima.

La distribuzione potrà essere effettuata anche in più tranches, entro la fine dell'anno o, ove necessario, anche successivamente fermo restando che ciascun pagamento dovrà avvenire compatibilmente con le esigenze finanziarie della Società e in modo tale da garantirne in ogni momento la regolare capacità di far fronte alle proprie obbligazioni correnti.

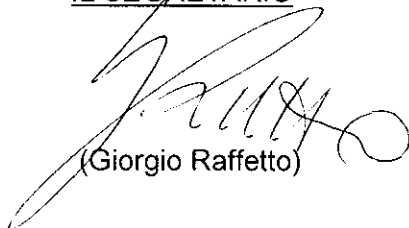
Constatato che risultano attualmente disponibili riserve di Patrimonio Netto distribuibili, al netto della Riserva per Azioni proprie in portafoglio e delle altre riserve indisponibili per legge, per Euro 44.570.711 e considerata una disponibilità residua stimata di free cash flow al 31 dicembre 2026, dopo tale distribuzione di riserve, di circa 6,5 milioni di euro, a fronte di un Patrimonio Netto previsto in circa 27 milioni di euro, dopo aver contabilizzato un utile netto 2026 di circa 18,5 milioni di Euro, viene posta al voto la delibera di

- distribuzione di riserve di utili degli anni precedenti pari a Euro 44.384.000.

Dopo breve dibattito con i componenti del Consiglio di Amministrazione, il Socio Unico approva la delibera.

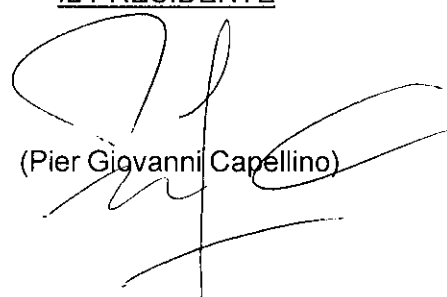
Non essendovi altro da deliberare e nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa l'Assemblea alle ore 17:30.

IL SEGRETARIO



(Giorgio Raffetto)

IL PRESIDENTE



(Pier Giovanni Capellino)