



ARTERRA BIOSCIENCE S.P.A.

Sede Legale: Via Benedetto Brin 69, 80142- Napoli

Codice Fiscale e Registro Imprese di Napoli n. 04593681218

VERBALE DI RIUNIONE DELL'ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI

DEL GIORNO 29 APRILE 2026

L'anno 2026, il giorno 29 del mese di aprile alle ore 11.00, presso la sede legale in Napoli, Via Benedetto Brin n. 69, si è riunita, in prima convocazione, l'assemblea ordinaria della società Arterra Bioscience S.p.A. (la **Società**) per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Esame ed approvazione del bilancio di esercizio di Arterra Bioscience S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2025; destinazione del risultato di esercizio e distribuzione di un dividendo; delibere inerenti e conseguenti;
2. conferma o nomina di un nuovo revisore legale per il periodo 2026-2028 e determinazione del relativo compenso. deliberazioni inerenti e conseguenti.

Ai sensi dell'Articolo 17 dello Statuto della Società, assume la presidenza dell'assemblea ordinaria (di seguito **l'Assemblea**) il Presidente del Consiglio di Amministrazione, dott.ssa Gabriella Colucci (il **Presidente**), e, come da nomina avvenuta in data 29 aprile 2025, precisa che la funzione di Segretario sarà svolta dall'Avv. Vittorio Turinetti di Priero.

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 (il **TUF**), né a quella contenuta nel Regolamento Consob adottato con delibera n. 11971/1999 e successive modifiche e integrazioni, 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., dotato di specifica disciplina (il **Regolamento Emittenti EGM**);
2. l'Assemblea è stata convocata mediante avviso pubblicato sul sito internet della Società www.arterrabio.it nell'apposita sezione "Investor Relations/Assemblea degli Azionisti" e con pubblicazione dell'avviso sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica, Parte II, n. 40, in data 9 aprile 2026, 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. sono pertanto presenti:

- per il Consiglio di Amministrazione sono, oltre a sé medesima, presenti e/o collegati in video-conferenza, i consiglieri Dott. Gualtierio Ioiimo, Ing. Giuseppe Ferrante e il Prof. Lucio Annunziato mentre risulta assente giustificato il dott. Alberto Previtali;
- per il Collegio Sindacale sono presenti, tutti collegati in video-conferenza, il Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Paolo Gaeta, il Dott. Carlo Vasquez e il Dott. Luca Maria Tesio;

5. sono, inoltre, presenti i seguenti azionisti:

- Maria Gabriella Colucci, portatore di n. 1.380.987 azioni ordinarie, pari al 20,890% del capitale sociale, in persona e in presenza;
- Alberto Previtali, portatore di n. 1.012.500 azioni ordinarie, pari al 15,206% del capitale sociale, per delega rilasciata Avv. Giuditta Rege in data 23 aprile 2026;
- Smart Capital S.p.A., portatore di n. 799.500 azioni ordinarie, pari al 12,007% del capitale sociale, per delega rilasciata al sig. Michele Vabanesi in data 22 aprile 2026, collegato in video-conferenza;
- Intercos S.p.A., portatore di n. 576.000 azioni ordinarie, pari al 8,651% del capitale sociale, per delega rilasciata Avv. Giuditta Rege in data 13 aprile 2026, collegata in video-conferenza;
- Gualtierio Ioiimo, portatore di n. 133.464 azioni ordinarie, pari al 2,004% del capitale sociale, in persona e in presenza;

per un totale di numero azioni ordinarie, presenti in Assemblea, di 3.912.451 su n. 6.658.493 azioni ordinarie emesse;

6. 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;

7. il capitale sociale della Società sottoscritto ed integralmente versato alla data odierna è di Euro 332.924,65 rappresentato da n. 6.658.493 azioni ordinarie, prive del valore nominale, come da Articolo 6 dello Statuto della Società; come infatti previsto dallo Statuto, ogni azione ordinaria dà diritto ad un voto nelle assemblee ordinarie e straordinarie della Società. Alla data odierna la Società detiene n. 144.800 azioni proprie (pari al 2,17% del capitale sociale), il cui diritto di voto è sospeso ai sensi dell'articolo 2357-ter, comma 2, del codice civile. Le azioni proprie sono tuttavia computate nel capitale sociale ai fini del calcolo dei quorum richiesti per la costituzione e per le deliberazioni dell'assemblea. Il quorum costitutivo della presente assemblea deve, pertanto, essere calcolato su n. 6.658.493 azioni, mentre il quorum deliberativo deve essere calcolato su n. 4.057.251 azioni (corrispondenti alle azioni presenti all'odierna assemblea, pari a n. 3.912.451, sommate alle n. 144.800 azioni proprie);



8. gli "azionisti significativi" della Società ai sensi del Regolamento Emittenti EGM, alla data odierna, sono:

Azionista	N. azioni ordinarie	%
Maria Gabriella Colucci	1.390.987	20,89%
Alberto Previtali	1.012.500	15,20%
Smart Capital S.p.A.	799.500	12,01%
Intercos S.p.A.	576.000	8,65%

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

10. 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;

11. 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, 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 2025, composto dallo stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa.

Prende la parola il consigliere Dott. Gualtiero Ioimo, il quale illustra ai presenti i principali indicatori economici e finanziari.

Il **valore della produzione** ha registrato un aumento del 16,12% rispetto allo scorso anno passando da Euro 5,3 milioni a Euro 6,1 milioni. Tale incremento va imputato ad un significativo incremento delle vendite delle materie prime cosmetiche e un aumento degli altri ricavi per la parte relativa ai contributi sui progetti agevolati di R&S.

In merito ai costi della produzione, si è registrato, nell'esercizio 2025, un leggero aumento rispetto all'esercizio 2024 di Euro 289.962. Le uniche due voci che hanno registrato variazioni significative sono quella del personale e dei servizi; in particolare:



- i **“Costi per il personale”** sono aumentati di Euro 256.034; tale incremento registrato nel 2025 è dovuto al passaggio di livello di alcuni dipendenti e al bonus corrisposto a tutti i dipendenti a luglio 2025;
- i **“Servizi”** sono incrementati di Euro 180.258; tale incremento è dovuto principalmente ai contratti di R&S attivati sui progetti finanziati.

L'incidenza degli oneri e dei proventi finanziari ha registrato una lieve diminuzione, principalmente a seguito della riduzione dei dividendi distribuiti dalla partecipata Vitalab (che sono passati da Euro 200.000 a Euro 144.236).

Tali risultati hanno comportato anche un incremento rispetto al precedente esercizio degli indici di seguito riportati:

- il **marginale operativo lordo** (EBITDA) realizzato nel 2025 è stato pari a Euro 2,2 milioni (36,34%), registrando un incremento del 29,77% rispetto al 2024;
- il **risultato operativo** (EBIT) realizzato nel 2025 è positivo per Euro 2,1 milioni con un EBIT margin del 34,89% (32,34% nel 2024);
- il **risultato netto** del 2025 si attesta a Euro 2,0 milioni, pari al 32,81% del valore della produzione, con un incremento rispetto al 2024 del 50,09%;
- la **posizione finanziaria netta** risulta positiva (cassa) per Euro 6,2 milioni, rispetto a Euro 5,4 milioni del 31 dicembre 2024. L'aumento della PFN va imputato principalmente all'aumento delle vendite ed agli incassi dei contributi sui progetti di R&S;
- le **disponibilità liquide** al 31 dicembre 2025 ammontano a Euro 1,3 milioni rispetto ad Euro 3,3 milioni al 31 dicembre 2024. I debiti finanziari sono pari a Euro 0,3 milioni leggermente ridotti in valore assoluto rispetto al 31 dicembre 2024;
- il **patrimonio netto** al 31 dicembre 2025 risulta pari a Euro 12,6 milioni, in incremento rispetto ad Euro 11,4 milioni al 31 dicembre 2024.

Il consigliere loimo, in conclusione, illustra ai presenti che il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 chiude con un utile netto di esercizio pari ad Euro 2.006.282.07.

Prende quindi la parola al Presidente del Collegio Sindacale, il quale illustra ai presenti il contenuto della Relazione dei Sindaci.

Riprende la parola il consigliere loimo il quale ricorda, in ultimo, che anche la società di revisione ha rilasciato, in data 10 aprile 2026, la relazione della società di revisione indipendente ai sensi all'art. 14 del D.lgs. 27 gennaio 2010 n. 39.

Prende la parola il Presidente che dà lettura della proposta di delibera contenuta nella Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione, *infra* trascritta, 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 di Arterra Bioscience S.p.A., riunita in sede ordinaria, udita l’esposizione del Presidente ed esaminato il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, nonché vista e approvata la relazione del Consiglio di Amministrazione sulla Gestione; vista la relazione del Collegio Sindacale; vista la relazione della Società di Revisione,*

DELIBERA

1. *di approvare il progetto di bilancio al 31 dicembre 2025, nel suo insieme e nelle singole appostazioni, riportante un utile netto pari ad Euro 2.006.282,07;*
2. *di destinare l’utile dell’esercizio dell’anno 2025 come segue:*
 - *per Euro 977.053,95 per il riconoscimento agli Azionisti di un dividendo pari ad Euro 0,15 (al lordo delle ritenute di legge) per ciascuna azione ordinaria ad esclusione delle n. 144.800 azioni proprie detenute dalla Società,*
 - *per la rimanente parte, pari ad Euro 1.029.228,12, a nuovo.*
3. *di fissare (i) la data stacco del dividendo (ex date), 4 maggio 2026; (ii) record date ai sensi dell’art. 83-terdecies del TUF (record date), 5 maggio 2026 e (iii) data di messa in pagamento del dividendo (payment date), a partire dal 6 maggio 2026;*
4. *di conferire al consiglio di amministrazione, e per esso al Presidente del Consiglio di Amministrazione pro-tempore, di provvedere a tutti gli adempimenti e formalità di comunicazione, deposito e pubblicazione inerenti a quanto sopra deliberato, ai sensi della normativa applicabile.”*

La proposta viene approvata, all’unanimità dei presenti, con il voto favorevole di n. 3.912.451 azioni su n. 3.912.451, pari al 100% del capitale sociale presente in assemblea avente diritto di voto.

Sul secondo punto all’ordine del giorno, il Presidente rammenta ai presenti che, con l’odierna approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2025, viene a scadere l’incarico di revisione legale dei conti conferito alla società di revisione KPMG S.p.A.

Il Presidente informa, in particolare, i presenti che la Società ha ricevuto due dichiarazioni di disponibilità ad accettare l’incarico di revisore legale dei conti per il triennio 2026-2028 da parte di:

1. Pricewaterhouse Coopers S.p.A, per un corrispettivo annuo pari ad Euro 20.400 (ventimilaquattrocento/00), oltre IVA, ed Euro 7.200 (settemiladuecento/00), oltre IVA, per la revisione limitata semestrale, corrispondenti ad un totale complessivo di 490 ore annue;
2. KPMG S.p.A., per un corrispettivo annuo pari ad Euro 13.277 (tredicimiladuecentosettantasette/00), oltre IVA, corrispondenti a 230 ore annue, ed Euro 7.162 (settemilacentosessantadue), oltre IVA, per la revisione limitata semestrale, corrispondenti a 110 ore annue.

Su invito del Presidente interviene il Presidente del Collegio Sindacale Paolo Gaeta il quale, a nome di tutto il Collegio Sindacale ed ai sensi dell'art. 13 del decreto legislativo 39/2010, motiva favorevolmente il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti alla società KPMG S.p.A., con sede legale in Milano, Via Vittorio Pisani n. 25, codice fiscale e P.IVA 00709600159, sussistendo i requisiti di adeguatezza, professionalità e indipendenza di detta società, anche in considerazione del fatto che Arterra è una società con le cui azioni sono negoziate sul mercato Euronext Growth Milan.

Nessuno chiedendo la parola, il Presidente pone in votazione per alzata di mano la seguente proposta di delibera: *"L'Assemblea di Arterra Bioscience S.p.A. riunita in sede ordinaria, udita l'esposizione del Presidente ed esaminato il parere motivato reso dal Collegio Sindacale*

DELIBERA

- *di conferire, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 27 dello statuto sociale, l'incarico di revisione legale dei conti, per gli esercizi 2026-2028, alla società KPMG S.p.A., riconoscendo alla stessa un corrispettivo annuo pari ad Euro 13.277, oltre IVA, corrispondente a 230 ore annue per l'incarico di revisione legale del bilancio di esercizio, incluse le verifiche sulla regolare tenuta della contabilità, la corretta rilevazione dei fatti di gestione e per la sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali, oltre ad Euro 7.162, oltre IVA per la revisione contabile del bilancio semestrale, corrispondenti a 110 ore annue."*

La proposta viene approvata, all'unanimità dei presenti, con il voto favorevole di n. 3.912.451 azioni su n. 3.912.451, pari al 100% del capitale sociale presente in assemblea avente diritto di voto.

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara chiusa l'Assemblea alle ore 11.35.

Il Presidente

(Maria Gabriella Colucci)



Il Segretario

(Vittorio Turinetti di Priero)

