



**Relazione degli Amministratori
sulla proposta di deliberazione
all'Assemblea straordinaria
degli Azionisti del 20 giugno 2025**

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ALL'ASSEMBLEA STRAORDINARIA DEGLI AZIONISTI SULL'UNICO PUNTO ALL'ORDINE DEL GIORNO

Approvazione del progetto di scissione totale non proporzionale di Cronos Vita Assicurazioni S.p.A. in favore di Unipol Assicurazioni S.p.A., Allianz S.p.A., Fideuram Vita S.p.A., Generali Italia S.p.A. e Poste Vita S.p.A. Deliberazioni inerenti e conseguenti.

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea straordinaria in data 20 giugno 2025, in unica convocazione, per deliberare, sull'approvazione del progetto di scissione totale non proporzionale (il "Progetto di Scissione" e la "Scissione") di Cronos Vita Assicurazioni S.p.A ("Cronos") in favore di Unipol Assicurazioni S.p.A. ("Unipol" o la "Società"), Allianz S.p.A., Fideuram Vita S.p.A., Generali Italia S.p.A. e Poste Vita S.p.A.

Come indicato nel comunicato stampa pubblicato il 30 aprile 2025, in data 27 marzo 2025 il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato, *inter alia*, la relazione illustrativa predisposta ai sensi degli artt. 2506-ter e 2501-quinquies del codice civile e 70, comma 2, del regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato (il "Regolamento Emittenti"), nonché in conformità allo schema n. 1 dell'Allegato 3A al medesimo Regolamento Emittenti (la "Relazione").

In riferimento alla documentazione relativa all'ordine del giorno dell'Assemblea, si segnala che:

- in data 30 aprile 2025, è stato depositato presso la sede sociale e pubblicato sul sito internet della Società, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2501-quater, comma 1, del codice civile, il Progetto di Scissione;
- in data 7 maggio 2025, è stata rilasciata la relazione sulla congruità del rapporto di cambio redatta dall'esperto comune nominato dal Tribunale di Milano ai sensi dell'art. 2501-sexies del codice civile, come richiamato dall'art. 2506-ter, comma 3, del codice civile;
- in data 15 maggio 2025, all'esito dell'istruttoria svolta, l'IVASS ha rilasciato l'autorizzazione alla Scissione, ai sensi e per gli effetti dell'art. 201 del D.Lgs. 7 settembre 2005, n. 209 (Codice delle Assicurazioni Private, il "CAP") e degli artt. 23 e ss. del Regolamento ISVAP n. 14 del 2008;
- il Progetto di Scissione è stato iscritto, nei termini di legge, presso i competenti Registri delle Imprese ai sensi dell'art. 2501-ter, del codice civile, come richiamato dall'art. 2506-bis, comma 5, del codice civile.

Per una compiuta e completa illustrazione, sotto il profilo giuridico ed economico, del Progetto di Scissione, approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 27 marzo 2025, si rinvia integralmente alla Relazione qui allegata.

* * * * *

Tutto ciò premesso, il Consiglio di Amministrazione sottopone all'Assemblea la seguente proposta di deliberazione.

“L'Assemblea degli azionisti di Unipol Assicurazioni S.p.A. (“Unipol” o la “Società”):

- *visto il progetto di scissione totale non proporzionale di Cronos Assicurazioni S.p.A. in favore di Unipol, Allianz S.p.A., Fideuram Vita S.p.A., Generali Italia S.p.A. e Poste Vita S.p.A. (le “Società Beneficiarie”) specificamente approvato dalla Società in data 27 marzo 2025, iscritto al Registro delle Imprese di Bologna ai sensi dell’art. 2501-ter codice civile, nonché depositato presso la sede della Società e pubblicato sul relativo sito internet ai sensi dell’art. 2501-septies del codice civile, come richiamati, rispettivamente, dagli artt. 2506-bis, comma 5, e 2506-ter, comma 5, del codice civile (il “Progetto di Scissione” e la “Scissione”);*
- *esaminata e discussa la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione al Progetto di Scissione sopra richiamato, predisposta ai sensi dell’art. 2501-quinquies codice civile – come richiamato dall’art. 2506-ter, commi 1 e 2 del codice civile - e dell’art. 70 del Regolamento adottato con delibera Consob 14 maggio 1999, n. 11971, come successivamente modificato (la “Relazione”);*
- *preso atto delle situazioni patrimoniali di riferimento delle società partecipanti alla Scissione, rappresentate dai progetti di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 di ciascuna delle società partecipanti alla Scissione che sono state approvate dai rispettivi Consigli di Amministrazione, ai sensi per gli effetti dell’art. 2501-quater del codice civile, come richiamato dall’art. 2506-ter, comma 3, del codice civile;*
- *preso atto della relazione sulla congruità del rapporto di cambio redatta dall’esperto comune nominato dal Tribunale di Milano ai sensi dell’art. 2501-sexies del codice civile, come richiamato dall’art. 2506-ter, comma 3, del codice civile;*
- *preso atto dell’ulteriore documentazione depositata ai sensi dell’art. 2501-septies del codice civile, nonché dell’informativa resa in Assemblea ai sensi e per gli effetti dell’art. 2501-quinquies, comma 3, del codice civile;*
- *visto il rilascio dell’autorizzazione alla Fusione da parte di IVASS ai sensi e per gli effetti dell’art. 201 del D.Lgs. 7 novembre 2005, n. 209 e degli artt. 23 e ss. del Regolamento ISVAP n. 14 del 2008;*
- *dato atto che tali documenti sono stati pubblicati e messi a disposizione secondo quanto previsto dalle applicabili disposizioni legislative e regolamentari;*

delibera

- *di approvare, sulla base delle situazioni patrimoniali di riferimento al 31 dicembre 2024, il Progetto di Scissione totale non proporzionale di Cronos Vita Assicurazioni S.p.A. in favore di Unipol, Allianz S.p.A., Fideuram Vita S.p.A., Generali Italia S.p.A. e Poste Vita S.p.A., così come approvato dal Consiglio di Amministrazione, nei termini e alle condizioni ivi previste;*
- *di approvare le modalità di determinazione del valore del concambio di assegnazione del compendio scisso sulla base di quanto specificato nell'Allegato 3.1. del Progetto di Scissione e illustrato in Relazione;*
- *di dare atto (i) che gli effetti civilistici della Scissione, ai sensi dell'art. 2506-quater del codice civile, decorreranno dall'ultima delle iscrizioni dell'atto di Scissione presso i competenti Registri delle Imprese, ovvero alla data successiva indicata nell'atto di Scissione, e (ii) che ai fini contabili i compendi saranno imputati ai bilanci delle rispettive Società Beneficiarie a partire dalla data in cui si verificheranno gli effetti civilistici della scissione e che dalla stessa data decorreranno anche gli effetti contabili e fiscali;*
- *di dare infine atto che il perfezionamento e l'efficacia della Scissione sono subordinati all'accertamento da parte del Consiglio di Amministrazione del verificarsi dei presupposti di legge e dell'avveramento (o rinuncia, ove consentito) di ciascuna delle condizioni sospensive previste nel Progetto di Scissione; e*
- *di conferire all'Amministratore Delegato, anche per mezzo di speciali procuratori, nei limiti di legge, ogni più ampio potere per dare esecuzione alle deliberazioni di cui sopra, e quindi, inter alia: (i) di adempiere a ogni formalità richiesta affinché la deliberazione assembleare sia iscritta nel Registro delle Imprese competente con facoltà – in particolare - di apportare alla medesima deliberazione le eventuali modificazioni, soppressioni e aggiunte non sostanziali che fossero richieste dalle competenti Autorità o ai fini dell'iscrizione, (ii) di stipulare e di sottoscrivere, anche a mezzo di speciali procuratori, osservate le norme di legge e regolamentari, l'atto di Scissione, stabilendone condizioni, modalità e clausole, determinando in essi la decorrenza degli effetti nei limiti consentiti dalla legge e in conformità al Progetto di Scissione, consentendo vulture e trascrizioni eventualmente necessarie in relazione ai cespiti e comunque alle voci patrimoniali attive e passive comprese nel patrimonio di Unipol, stipulare eventuali atti attuativi, ricognitivi, integrativi e/o rettificativi che dovessero essere necessari o opportuni ai fini dell'esecuzione della presente delibera, fissando clausole, termini e modalità, e compiere tutto quanto necessario o anche solo opportuno per il buon fine della Scissione, nonché (iii) di provvedere a tutti gli adempimenti di carattere pubblicitario connessi all'atto di Scissione e a porre in essere ogni altro atto e/o attività necessaria o utile ai fini dell'esecuzione della Scissione”*

* * * * *

Allegato: Relazione Illustrativa del Consiglio di Amministrazione approvata in data 27 marzo 2025 ai sensi degli artt. 2506-ter e 2501-*quinquies* del codice civile e dell'art. 70, comma 2, del regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato.

Bologna, 20 maggio 2025

Il Consiglio di Amministrazione

UNIPOL ASSICURAZIONI S.P.A.

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DI UNIPOL ASSICURAZIONI S.P.A. RELATIVA ALLA
SCISSIONE TOTALE NON PROPORZIONALE DI CRONOS VITA ASSICURAZIONI S.P.A. IN FAVORE DI ALLIANZ S.P.A.,
FIDEURAM VITA S.P.A., GENERALI ITALIA S.P.A., POSTE VITA S.P.A. E UNIPOL ASSICURAZIONI S.P.A.**

(redatta ai sensi degli artt. 2506-*ter* e 2501-*quinquies* del codice civile e dell'art. 70, comma
2, del regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come
successivamente modificato e integrato)

27 marzo 2025

Relazione illustrativa disponibile sul sito internet www.unipol.com nonché presso il
meccanismo di stoccaggio eMarket Storage (www.emarketstorage.it)

INDICE

1.	<i>Definizioni</i>	<i>2</i>
2.	<i>Descrizione delle Società Partecipanti alla Scissione</i>	<i>5</i>
2.1	<i>Società Scissa</i>	<i>5</i>
2.1.1	<i>Dati societari</i>	<i>5</i>
2.2	<i>Beneficiarie.....</i>	<i>5</i>
2.2.1	<i>Dati societari</i>	<i>5</i>
3.	<i>Illustrazione dell'Operazione</i>	<i>6</i>
3.1	<i>Motivazioni della Scissione.....</i>	<i>6</i>
3.2	<i>Descrizione della Scissione e delle relative Condizioni Sospensive.....</i>	<i>8</i>
4.	<i>Situazioni Patrimoniali di Riferimento.....</i>	<i>8</i>
4.1	<i>Data di riferimento.....</i>	<i>8</i>
5.	<i>Descrizione degli elementi patrimoniali oggetto di assegnazione alle Società Beneficiarie</i>	<i>8</i>
5.1	<i>Elementi patrimoniali oggetto di assegnazione</i>	<i>8</i>
5.2	<i>Effetti della Scissione sul patrimonio della Società Scissa e delle Beneficiarie.....</i>	<i>9</i>
6.	<i>Rapporto di Cambio e criteri stabiliti per la sua determinazione</i>	<i>9</i>
6.1	<i>Determinazione del Valore del Concambio.....</i>	<i>9</i>
6.2	<i>Criteri utilizzati per la determinazione del Valore del Concambio e descrizione del metodo valutativo utilizzato.....</i>	<i>10</i>
6.3	<i>Il parere di Wepartner.....</i>	<i>11</i>
7.	<i>Modalità di assegnazione delle azioni</i>	<i>11</i>
8.	<i>Società risultanti dalla Scissione.....</i>	<i>12</i>
8.1	<i>Composizione dell'azionariato rilevante della Società Scissa.....</i>	<i>12</i>
8.2	<i>Composizione dell'azionariato rilevante di Unipol a seguito della Scissione</i>	<i>12</i>
9.	<i>Diritto di far acquistare le azioni.....</i>	<i>12</i>
10.	<i>Modifiche statutarie</i>	<i>12</i>
11.	<i>Data di decorrenza degli effetti della Scissione</i>	<i>13</i>
12.	<i>Trattamento eventualmente riservato a particolari categorie di azioni.....</i>	<i>13</i>
13.	<i>Vantaggi particolari eventualmente proposti a favore degli amministratori.....</i>	<i>13</i>
14.	<i>Profili tributari.....</i>	<i>13</i>
15.	<i>Proposta di deliberazione in merito [all'unico punto] all'ordine del giorno in parte straordinaria dell'Assemblea.....</i>	<i>13</i>

Signori Azionisti,

siete stati convocati in Assemblea straordinaria per deliberare sull'approvazione della complessiva operazione relativa a Cronos Vita Assicurazioni S.p.A. avente ad oggetto la scissione totale non proporzionale (la "**Scissione**") di Cronos Vita Assicurazioni S.p.A. in favore di Allianz S.p.A., Fideuram Vita S.p.A., Generali Italia S.p.A., Poste Vita S.p.A. e Unipol Assicurazioni S.p.A.

La presente relazione illustrativa (la "**Relazione**") è stata predisposta ai sensi degli artt. 2506-ter e 2501-*quinquies* codice civile, dell'art. 125-ter del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58, come successivamente modificato e integrato (il "**TUF**"), e dell'art. 70, comma 2, del regolamento adottato con delibera Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, come successivamente modificato e integrato (il "**Regolamento Emittenti**"), e in conformità allo schema n. 1 dell'Allegato 3A al medesimo Regolamento Emittenti, al fine di illustrare e giustificare, sotto il profilo giuridico ed economico, la Scissione, descrivendo gli elementi di cui si compone il Progetto di Scissione approvato dai Consigli di Amministrazione delle società partecipanti alla Scissione.

La Relazione, congiuntamente, tra l'altro, al Progetto di Scissione, è messa a disposizione del pubblico con le modalità previste dalle disposizioni di legge e regolamentari applicabili ed è consultabile sul sito *internet* di Unipol (www.unipol.com), nonché presso il meccanismo di stoccaggio eMarket Storage (www.emarketstorage.it).

1. DEFINIZIONI

In aggiunta ai termini definiti in altre previsioni della presente Relazione, i termini di seguito indicati con la lettera maiuscola avranno il significato ad essi di seguito assegnato (i termini definiti al singolare si intenderanno anche al plurale, e viceversa, ove il contesto lo richieda):

- "**Allianz**" indica Allianz S.p.A.;
- "**Atti di Impegno**" ha il significato di cui al Paragrafo 3.1 della presente Relazione;
- "**Attività e Passività Libere**" si intendono la liquidità e/o gli attivi o passivi equipollenti disponibili al di fuori dalle gestioni separate di Cronos e - più precisamente - gli elementi patrimoniali caratterizzati da una rischiosità non significativa in termini di assorbimento di capitale ("*Solvency Capital Requirement - SCR*" secondo la formula standard) di seguito riportati:
 - a) i titoli di Stato quotati/liquidi e a breve termine (scadenza non superiore ai 12 mesi) di cui alla voce "C - Investimenti" dell'Allegato 9 al Regolamento ISVAP n. 22/2008, diversi da quelli delle gestioni separate e da quelli a garanzia dei Contratti di Finanziamento;
 - b) le disponibilità liquide (conti correnti e altri rapporti bancari) di cui alla voce "F.II - Disponibilità liquide" dell'Allegato 9 al Regolamento ISVAP n. 22/2008, diverse da quelle:
 - riconducibili alle gestioni separate; e/o

- a garanzia dei Contratti di Finanziamento.
- c) eventuali passività a breve termine verso fornitori e verso banche di natura certa, incluse nella voce "G - Debiti e Altre Passività" dell'Allegato 9 al Regolamento ISVAP n. 22/2008, non correlate o connesse al Portafoglio assegnato al Compendio;
- **"Autorizzazioni Antitrust"** indica le autorizzazioni dell'AGCM (da rilasciarsi in modo espresso ovvero - laddove applicabile - mediante silenzio-assenso) al perfezionamento della Scissione per quanto concerne il trasferimento da Cronos a Poste Vita e Unipol dei Compendi di loro spettanza;
- **"Autorizzazione COVIP"** indica l'approvazione da parte di COVIP - ai sensi e per gli effetti dell'art. 19, comma 2, lett. b), del D.lgs. n. 252 del 2005 nonché degli articoli 27, 28 e 41, comma 2, del Regolamento sulle Procedure adottato dalla Covip con deliberazione del 19 maggio 2021 - della modifica del Regolamento del PIP avente come sottostante la gestione separata "Previ", nonché - anche eventualmente per effetto di istanze integrative - delle eventuali modifiche ai Regolamenti dei PIP derivanti dalle modifiche ai regolamenti delle gestioni separate "Futuriv" e "Nuovo PPB";
- **"Autorizzazione IVASS Scissione"** indica la preventiva autorizzazione da parte dell'IVASS a perfezionare la Scissione ai sensi dell'art. 201 del CAP e degli artt. 23 e ss. del Regolamento ISVAP n. 14 del 2008;
- **"Autorizzazione IVASS GS/Fondi"** indica, in via alternativa, **(A)** il provvedimento di IVASS che autorizza, in forma espressa, ovvero **(B)** la maturazione del silenzio assenso di IVASS a seguito del decorso dei termini previsti dalle applicabili disposizioni di legge e di regolamento in relazione a *(i)* la scissione di alcune gestioni separate e di alcuni fondi interni in conformità ai termini illustrati con la Comunicazione Scissione e Fusioni GS/Fondi Interni; e *(ii)* la fusione delle gestioni separate e/o dei fondi interni di Cronos assegnati a ciascuna Beneficiaria tra essi e/o con/in quelle/i preesistenti delle Beneficiarie, in conformità ai termini illustrati con la Comunicazione Scissione e Fusioni GS/Fondi Interni;
- **"Autorizzazioni"** indica congiuntamente l'Autorizzazione IVASS Scissione, l'Autorizzazione IVASS GS/Fondi, l'Autorizzazione COVIP e le Autorizzazioni Antitrust;
- **"Banche Distributrici"** ha il significato di cui al Paragrafo 3.1 della presente Relazione;
- **"Banche di Sistema"** ha il significato di cui al Paragrafo 3.1 della presente Relazione;
- **"Banche Finanziatrici"** ha il significato di cui al Paragrafo 3.1 della presente Relazione;
- **"Beneficiarie"** o **"Società Beneficiarie"** indica congiuntamente Allianz, Fideuram Vita, Generali Italia, Poste Vita e Unipol;
- **"Cap"** indica il d.lgs. 7 settembre 2005, n. 209;

- **"Compagnie"** ha il significato di cui al Paragrafo 3.1 della presente Relazione;
- **"Compendio"** indica l'insieme degli elementi patrimoniali e dei rapporti giuridici congiuntamente assegnati a ciascuna Beneficiaria in conformità a quanto previsto nel Progetto di Scissione. Ciascun Compendio è composto da un Portafoglio (come *infra* definito), dagli Ulteriori Elementi da Scindere, ivi incluse le Attività e Passività Libere; e **"Compendi"** indica tutti i Compendi oggetto di assegnazione alle Beneficiarie per effetto della Scissione;
- **"Comunicazione Scissione e Fusioni GS/Fondi Interni"** indica la comunicazione, da parte di Cronos e delle Beneficiarie interessate, ad IVASS tesa a consentire:
 1. la scissione:
 - delle gestioni separate di Cronos "Nuovo Secolo" e "Financial"; e
 - di taluni fondi interni di Cronos;
 2. la fusione di alcune delle, o di tutte le, gestioni separate e/o di alcuni, o di tutti i, fondi interni compresi nei Compendi di spettanza delle singole Beneficiarie con/in alcune gestioni separate e con/in alcuni fondi interni assegnati a, o preesistenti presso, alcune Beneficiarie,

corredata dalla documentazione illustrativa delle modifiche ai regolamenti delle gestioni separate e dei fondi interni che saranno ricompresi nei Compendi, conseguenti o connesse all'operazione;
- **"Contratti di Finanziamento"** ha il significato di cui al Paragrafo 3.1 della presente Relazione;
- **"Cronos"** o la **"Società Scissa"** indica Cronos Vita Assicurazioni S.p.A.;
- **"Data di Efficacia"** ha il significato di cui al Paragrafo 6.1 della presente Relazione;
- **"Esperto Comune"** indica Forvis Mazars S.p.A.;
- **"Eurovita"** ha il significato di cui al Paragrafo 3.1 della presente Relazione;
- **"Excess of Own Funds over SCR Target"** ha il significato di cui al Paragrafo 6.2 della presente Relazione;
- **"Fideuram Vita"** indica Fideuram Vita S.p.A.;
- **"Generali Italia"** indica Generali Italia S.p.A.;
- **"ISP Assicurazioni"** ha il significato di cui al Paragrafo 2.1.1 della presente Relazione;
- **"Portafoglio"** indica ciascuno dei portafogli assicurativi, come individuati al paragrafo 3 del Progetto di Scissione compresi in ciascuno dei Compendi che verranno assegnati alle Beneficiarie in conformità a quanto previsto nel Progetto di Scissione;
- **"Poste Vita"** indica Poste Vita S.p.A.;
- **"Progetto di Scissione"** indica il progetto di scissione cui si riferisce la presente Relazione;

- **"Ramo d'Azienda"** ha il significato di cui al Paragrafo 3.1 della presente Relazione;
- **"Relazione"** indica la presente Relazione;
- **"Scissione"** indica la scissione di Cronos disciplinata dal Progetto di Scissione;
- **"Split"** ha il significato di cui al Paragrafo 3.1 della presente Relazione;
- **"Ulteriori Elementi da Scindere"** indicano i rapporti giuridici, le attività e passività, ivi incluse le Attività e Passività Libere, compresi in ciascun Compendio ai sensi di quanto previsto dal paragrafo 3.2 del Progetto di Scissione;
- **"Unipol"** o la **"Quinta Beneficiaria"** indica Unipol Assicurazioni S.p.A.

2. DESCRIZIONE DELLE SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA SCISSIONE

2.1 Società Scissa

2.1.1 Dati societari

La Società Scissa è **Cronos Vita Assicurazioni S.p.A.**, con sede legale in Milano, Via Fra' Pampuri 13, iscrizione al Registro delle Imprese di Milano, codice fiscale e partita IVA: 13088520963, iscritta alla Sez. I dell'Albo delle imprese di assicurazione al n. 1.00182, il cui capitale sociale – complessivamente pari a Euro 60.000.000, interamente sottoscritto e versato – è così detenuto:

- (a) Allianz detiene il 10%;
- (b) Generali Italia detiene il 22,5%;
- (c) Intesa Sanpaolo Assicurazioni S.p.A, ("**ISP Assicurazioni**") detiene il 22,5%;
- (d) Poste Vita detiene il 22,5%;
- (e) Unipol detiene il 22,5%.

2.2 Beneficiarie

2.2.1 Dati societari

Le Beneficiarie sono:

Allianz S.p.A., con sede legale in Piazza Tre Torri 3, Milano, iscrizione al Registro delle Imprese di Milano e codice fiscale 05032630963, partita IVA unica di gruppo: 01333250320, società con socio unico soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Allianz S.E, iscritta all'Albo Imprese di Assicurazione e riassicurazione Sez. I n. 1.00152, capogruppo del Gruppo Assicurativo Allianz iscritto all'Albo dei gruppi assicurativi al n. 018;

Fideuram Vita S.p.A., con sede legale in Via Ennio Quirino Visconti 80, Roma, iscrizione al Registro delle Imprese di Roma e codice fiscale: 10830461009, partita IVA di gruppo: 11991500015, società soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Intesa Sanpaolo Assicurazioni S.p.A., iscritta all'Albo Imprese di Assicurazione e riassicurazione Sez. I n.

1.00175, facente parte del Gruppo Intesa Sanpaolo Assicurazioni iscritto all'Albo dei gruppi assicurativi al n. 028;

Generali Italia S.p.A., con sede legale in via Marocchesa 14, Mogliano Veneto (TV), iscrizione al Registro delle Imprese di Treviso – Belluno e codice fiscale: 00409920584, partita IVA 01333550323, società con socio unico soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Assicurazioni Generali S.p.A., iscritta all'Albo Imprese di Assicurazione e riassicurazione Sez. I n. 1.00021, facente parte del Gruppo Assicurativo Generali iscritto all'Albo dei gruppi assicurativi al n. 026;

Poste Vita S.p.A., con sede legale in viale Europa 190, Roma, società con socio unico appartenente al gruppo assicurativo Poste Vita, sottoposta alla direzione e coordinamento di Poste Italiane S.p.A., iscritta al Registro delle Imprese di Roma, codice Fiscale n. 07066630638, Partita Iva n. 05927271006, iscritta alla Sezione I dell'Albo delle imprese di assicurazione al n. 1.00133 e capogruppo del gruppo assicurativo Poste Vita, iscritto all'Albo dei gruppi assicurativi al n. 043;

Unipol Assicurazioni S.p.A., con sede legale in via Stalingrado 45, Bologna, iscrizione al Registro delle Imprese di Bologna e codice fiscale: 00284160371, partita IVA: 03740811207, iscritta all'Albo Imprese di Assicurazione e riassicurazione Sez. I n. 1.00183, capogruppo del Gruppo Assicurativo Unipol iscritto all'Albo dei gruppi assicurativi al n. 046.

3. ILLUSTRAZIONE DELL'OPERAZIONE

3.1 Motivazioni della Scissione

La Scissione si inserisce nell'ambito della complessa operazione di sistema relativa a Eurovita S.p.A. ("**Eurovita**") avviata a seguito della sottoposizione di Eurovita alla procedura di amministrazione straordinaria (avvenuta in virtù del Decreto del Ministro delle Imprese e del Made in Italy del 29 marzo 2023).

A tal fine giova rammentare che:

- (a) Cronos è stata costituita in data 3 agosto 2023 da Allianz, Generali Italia, ISP Assicurazioni, Poste Vita e Unipol (tutte nel prosieguo, le "**Compagnie**") al fine di (i) perfezionare l'acquisto da parte di Cronos di un ramo di azienda di Eurovita comprendente tutto il portafoglio polizze di quest'ultima e alcune attività e passività, con specifiche esclusioni, a seguito della sottoposizione della stessa Eurovita alla procedura di liquidazione coatta amministrativa (il "**Ramo d'Azienda**"); e (ii) la successiva divisione tra le Compagnie dei rapporti compresi nel Ramo d'Azienda (lo "**Split**");
- (b) in data 27 settembre 2023:

- (i) Cronos ha sottoscritto *(i)* appositi contratti di finanziamento (i **"Contratti di Finanziamento"**) con alcune delle banche che avevano distribuito i prodotti assicurativi di Eurovita e delle danti causa della medesima (**"Banche Distributrici"**) e altre banche di sistema (le **"Banche di Sistema"**, unitamente alle **"Banche Distributrici"**, le **"Banche Finanziatrici"**); *(ii)* appositi addenda bilaterali dei contratti di distribuzione in essere con le Banche Distributrici; *(iii)* un contratto di *servicing* con le Banche Distributrici;
 - (ii) le Compagnie hanno sottoscritto alcuni atti di impegno nei confronti delle Banche Distributrici e delle Banche di Sistema (gli **"Atti di Impegno"**);
- (c) in data 27 ottobre 2023, Cronos ha perfezionato l'acquisto del Ramo d'Azienda.

La costituzione di Cronos come veicolo temporaneo per l'acquisizione del Ramo d'Azienda ha permesso, tra l'altro, di: *(i)* garantire la continuità operativa nella gestione del portafoglio assicurativo di Eurovita, tutelando gli interessi degli assicurati; e *(ii)* assicurare una gestione ordinata e controllata del processo di ripartizione del portafoglio tra le Compagnie, minimizzando i rischi operativi e reputazionali.

Una volta perfezionato l'acquisto da parte di Cronos del Ramo d'Azienda, Cronos e le Beneficiarie hanno avviato le interlocuzioni funzionali ad adempiere gli obblighi assunti in relazione allo Split. In tale contesto:

- in data 30 aprile 2024 Cronos, anche per conto delle Compagnie, ha comunicato alle Banche Finanziatrici, ai sensi dei Contratti di Finanziamento e degli Atti di Impegno, il nominativo della Compagnia alla quale verranno assegnati nel contesto dello Split i singoli rapporti di gestione *post-vendita* della clientela compresi nel Ramo d'Azienda e ancora esistenti al momento dello Split;
- ISP Assicurazioni ha ottenuto dalle Banche Finanziatrici interessate il consenso alla designazione di Fideuram Vita quale "Terzo Designato" di ISP Assicurazioni nel contesto dello Split ai sensi degli Atti di Impegno, dei Contratti di Finanziamento e del contratto di *servicing* sopra richiamato;
- nel corso del 2024 Cronos e i suoi soci hanno individuato la Scissione come modalità di attuazione dello Split.

La finalità della Scissione pertanto è quella di dare attuazione agli obblighi assunti da Cronos e dai suoi soci, reciprocamente e nei confronti delle Banche, in relazione allo Split in virtù della documentazione sottoscritta nel contesto di acquisto del Ramo d'Azienda da parte di Cronos.

La Scissione rappresenta, dunque, l'ultimo e conclusivo atto della complessa operazione di sistema relativa a Eurovita, con assegnazione a ciascuna Beneficiaria di una porzione del portafoglio che Cronos ha acquisito da Eurovita. In questo contesto, la scelta della scissione totale non proporzionale come modalità tecnica per realizzare lo Split rappresenta la soluzione più efficiente dal punto di vista operativo e quella più idonea a garantire la continuità dei rapporti con gli assicurati e con le Banche Distributrici, nel rispetto degli impegni assunti dalle Compagnie.

3.2 Descrizione della Scissione e delle relative Condizioni Sospensive

I termini e condizioni della Scissione sono disciplinati nel Progetto di Scissione, che è stato approvato dai Consigli di Amministrazione della Società Scissa e delle Beneficiarie ed è stato depositato presso le rispettive sedi sociali unitamente alle situazioni patrimoniali di riferimento di cui all'art. 2501-*quater* del codice civile, come richiamato dall'art. 2506-*ter* del codice civile (costituite dai progetti di bilancio della Società Scissa e delle Beneficiarie relativi all'esercizio conclusosi il 31 dicembre 2024, approvati dal Consiglio di Amministrazione della Società Scissa e dai Consigli di Amministrazione delle Beneficiarie).

Il perfezionamento della Scissione è subordinato all'avveramento, entro la data di stipula dell'atto di Scissione, delle seguenti condizioni:

- (a) l'ottenimento delle Autorizzazioni senza previsione di impegni o condizioni;
- (b) il rilascio da parte dell'Esperto Comune della relazione circa la congruità ai sensi dell'art 2501-*sexies* del codice civile;
- (c) l'approvazione della Scissione da parte delle Assemblee dei soci di Cronos e delle Beneficiarie;
- (d) l'invio da parte di Cronos e delle Beneficiarie – entro non oltre il 10 giugno 2025 o la diversa data individuata per iscritto tra Cronos e le Beneficiarie (che non potrà comunque essere successiva al 30° giorno antecedente la data di stipula dell'atto di scissione) – alle organizzazioni sindacali di una comunicazione congiunta per l'avvio della procedura di informazione e consultazione sindacale ai sensi dell'art. 47 Legge 29 dicembre 1990, n. 428 e dell'art. dell'art. 15 del CCNL ANIA.

4. SITUAZIONI PATRIMONIALI DI RIFERIMENTO

4.1 Data di riferimento

Le situazioni economiche e patrimoniali di riferimento della Scissione sono costituite dai progetti di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024, approvati dai rispettivi Consigli di Amministrazione della Società Scissa e delle Società Beneficiarie e, specificamente per Unipol, in data 27 marzo 2025 (di seguito, le **"Situazioni Patrimoniali di Riferimento"**).

5. DESCRIZIONE DEGLI ELEMENTI PATRIMONIALI OGGETTO DI ASSEGNAZIONE ALLE SOCIETÀ BENEFICIARIE

5.1 Elementi patrimoniali oggetto di assegnazione

Per effetto della Scissione, la Società Scissa assegnerà l'intero suo patrimonio in favore delle Società Beneficiarie.

Per una completa descrizione degli elementi patrimoniali che formano parte dei Compendi scissi si rinvia al Progetto di Scissione, limitandosi in questa sede a segnalare che *1)* ciascun Compendio scisso comprende una porzione del portafoglio di Cronos; *2)* in coerenza con gli Atti di Impegno, all'esito della Scissione, ogni Banca Distributrice avrà generalmente una sola Beneficiaria come controparte, essendo concentrati in un unico Compendio tutti i

rapporti di gestione *post-vendita* riferibili a dette banche, con poche eccezioni secondo quanto previsto nel Progetto di Scissione.

5.2 Effetti della Scissione sul patrimonio della Società Scissa e delle Beneficiarie

Per effetto della Scissione:

- (a) la Società Scissa si estinguerà con azzeramento del capitale sociale e del patrimonio netto;
- (b) ad eccezione di Fideuram Vita, il cui capitale sociale sarà incrementato per Euro 49.500.000, il capitale delle Beneficiarie non subirà alcuna variazione e il loro patrimonio si incrementerà per un importo pari al valore dei Compendi loro assegnati (come precisato nel successivo Paragrafo 7 anche per le finalità dall'art. 2506-*ter* del codice civile).

6. RAPPORTO DI CAMBIO E CRITERI STABILITI PER LA SUA DETERMINAZIONE

6.1 Determinazione del Valore del Concambio

Come sopra anticipato, a decorrere e con effetto dalla data di perfezionamento degli effetti della Scissione ("**Data di Efficacia**"), l'intero patrimonio della Società Scissa sarà assegnato alle Beneficiarie.

In particolare, il patrimonio della Società Scissa sarà suddiviso tra le Beneficiarie in modo che a ciascuna di esse sia assegnato un distinto Compendio composto da un distinto Portafoglio, nonché dagli Ulteriori Elementi da Scindere, ivi incluse le Attività e Passività Libere, determinati e assegnati in modo che, per ogni Compendio, il rapporto (espresso in termini percentuali) tra:

- (A) la somma del valore:
 - (xx) del Portafoglio a esso assegnato e
 - (yy) degli Ulteriori Elementi da Scindere assegnati al medesimo Compendio, ivi incluse le Attività e Passività Libere, pure attribuite al Compendio,
 in entrambi i casi come determinato alla data del 31 dicembre 2024 in base al criterio, alle metodologie e alle modalità di calcolo indicati ed applicati come specificato nell'Allegato 3.1 al Progetto di Scissione e come verificato - sempre sulla base di quanto specificato nell'Allegato 3.1 - alla Data di Efficacia,

e
- (B) il valore risultante dalla somma dei valori di cui alle lettere (xx) e (yy) di tutti i Compendi,

risulti pari alla percentuale della quota di partecipazione detenuta da ciascuna Beneficiaria nel capitale sociale della Società Scissa e, per quanto riguarda Fideuram Vita, alla partecipazione detenuta da ISP Assicurazioni nel capitale sociale di Cronos (detto rapporto, riferito a ciascun Compendio, il "**Valore del Concambio**").

Il Progetto di Scissione prevede inoltre che, entro il 15 dicembre 2025, con riferimento alla consistenza patrimoniale di Cronos alla Data di Efficacia si procederà– applicando i criteri individuati nell'Allegato 3.1 del Progetto di Scissione e avvalendosi di un esperto o di una società indipendente di comprovata esperienza e competenza designata dalle società partecipanti alla Scissione di comune accordo e, in mancanza, dal Presidente del Tribunale di Milano su richiesta della Beneficiaria più diligente – all'esatta quantificazione delle Attività e Passività Libere di pertinenza di ciascun Compendio alla Data di Efficacia, ai sensi e per le finalità di quanto disposto dal Paragrafo 3.2 del Progetto di Scissione. Eventuali differenze che emergessero in relazione all'esatta quantificazione delle Attività e Passività Libere spettanti a ciascun Compendio comporteranno corrispondenti riallocazioni delle Attività e Passività Libere tra i vari Compendi che, nella misura massima possibile, riguarderanno innanzitutto le disponibilità liquide da assegnare ai vari Compendi.

Si precisa inoltre che, alla luce di tali considerazioni e per le finalità di quanto richiesto dall'art. 2506-*ter* del codice civile, per "valore effettivo del patrimonio netto assegnato" alle Beneficiarie dovrà essere considerato quello riferito a ciascun Compendio all'esito della predetta verifica finale, essendo tale dato espressivo del valore di mercato del complesso di beni e rapporti ricevuto da ciascuna delle Beneficiarie.

Ai sensi e per gli effetti del comma 4 dell'art. 2501-*sexies* del codice civile, in data 23 dicembre 2024 il Tribunale di Milano – su ricorso congiunto di Cronos e delle Beneficiarie – ha nominato la società di revisione Forvis Mazars S.p.A. come Esperto Comune ai sensi dell'articolo 2501-*sexies*, comma 4, del codice civile, come richiamato dall'art. 2506-*ter*, comma 3, del codice civile.

6.2 Criteri utilizzati per la determinazione del Valore del Concambio e descrizione del metodo valutativo utilizzato

In considerazione della non proporzionalità dei Portafogli assegnati ai 5 Compendi, sia sotto il profilo patrimoniale che del rischio, è stata definita come metodologia di valutazione dei Compendi e determinazione del Valore del Concambio quella dell'*Excess of Own Funds over SCR*:

$$\text{"Excess of Own Funds over SCR"} = \text{OFs} - \text{SCR}$$

Tale metodologia tiene in debita considerazione da una parte, il valore patrimoniale di ogni Compendio e, dall'altra parte, la rischiosità in termini di requisito di capitale richiesto dal singolo Compendio. Inoltre, l'applicazione di tale metodo, coerente con il quadro regolamentare Solvency II, risolve anche alcune tematiche legate alla scelta delle ipotesi di proiezione, che sono prescrittive, regolamentate e riducono l'arbitrarietà delle opzioni valutative.

Per la descrizione puntuale del processo di determinazione del Valore del Concambio derivante dall'applicazione del descritto criterio nonché dei valori a cui si perviene si fa rinvio all'Allegato 3.1 al Progetto di Scissione.

6.3 Il parere di Wepartner

Ai fini delle valutazioni relative alla Scissione, si rappresenta che Cronos e le Compagnie hanno conferito ha attribuito un incarico professionale a Wepartner S.p.A. ("Wepartner"), in qualità di advisor indipendente, al fine di rilasciare un parere sulla congruità dei valori relativi dei Compendi risultanti dalla Scissione, tenuto conto dei criteri di assegnazione degli Own Funds condivisi dalle Compagnie e delle quote di partecipazione detenute in Cronos dalle stesse.

Il parere di Wepartner conclude che: "all'esito del processo di analisi svolto, in coerenza con l'incarico ricevuto così come descritto in premessa (cfr. § 1), richiamati i limiti, gli assunti e le difficoltà valutative (cfr. § 3 e § 9), tenuto conto delle risultanze del Criterio DDM (cfr. § 8), Wepartner ritiene che i valori relativi dei Compendi risultanti dalla Scissione, confrontati con la relativa ripartizione degli Own Funds, siano congrui da un punto di vista economico-finanziario".

7. MODALITÀ DI ASSEGNAZIONE DELLE AZIONI

La Scissione assume la natura di scissione totale non proporzionale. A tale riguardo, si precisa che la Scissione avrà tale natura poiché non vi sarà l'attribuzione delle partecipazioni delle Beneficiarie ai soci di Cronos in proporzione alla partecipazione da questi ultima detenuta in Cronos.

Per effetto della Scissione, l'intero patrimonio della Società Scissa sarà assegnato alle Beneficiarie sulla base del Valore del Concambio, determinato secondo le modalità sopra descritte e la Società Scissa si estinguerà.

Fatta eccezione per Fideuram Vita, la Scissione non determinerà un aumento di capitale né alcuna assegnazione di azioni delle Beneficiarie in quanto le stesse sono a propria volta soci della Società Scissa e, con riferimento ad esse, troverà applicazione il divieto di cui all'art. 2504-ter del codice civile, come richiamato dall'art. 2506-ter del codice civile.

Per quanto concerne Fideuram Vita, invece, a servizio della Scissione la stessa provvederà a emettere n. 11.535.733 azioni prive di valore nominale, aventi godimento regolare, da assegnare a Intesa Sanpaolo Assicurazioni quale socio della Società Scissa, con aumento del capitale sociale di Euro 49.500.000. Non è previsto conguaglio in danaro.

Con specifico riferimento al disposto di cui all'art. 2506-bis, quarto comma, del codice civile, si precisa che tutti i soci attuali di Cronos – in virtù di accordi intercorsi anche con Cronos medesima – hanno già prestato il proprio unanime consenso alla Scissione e al criterio di assegnazione nei termini sopra descritti e pertanto non si rende necessario fornire le informazioni sul diritto di far acquistare le azioni previsto dalla norma sopra richiamata.

8. SOCIETÀ RISULTANTI DALLA SCISSIONE

8.1 Composizione dell'azionariato rilevante della Società Scissa

Come sopra illustrato, per effetto della Scissione sarà assegnato un unico e intero Compendio scisso ad Allianz, Fideuram Vita, Generali Italia, Poste Vita, e Unipol e la Società Scissa, con il completamento della Scissione, attuerà il proprio scioglimento senza liquidazione e, dunque, si estinguerà con azzeramento del capitale sociale e del patrimonio netto.

8.2 Composizione dell'azionariato rilevante di Unipol a seguito della Scissione

La seguente tabella indica gli azionisti della Società che – alla data della Relazione, sulla base delle comunicazioni ai sensi dell'art. 120 del TUF, delle risultanze del libro soci, nonché sulla base delle altre informazioni a disposizione di Unipol – detengono una quota del capitale sociale o dei diritti di voto superiori al 3% del capitale sociale:

PARTECIPAZIONI SUPERIORI AL 3% DEL CAPITALE SOCIALE		
Dichiarante	Azionista diretto	Quota % sul capitale sociale
Coop Alleanza 3.0 Soc. Coop.	Coop Alleanza 3.0 Soc. Coop.	23,480%
Nova Coop Soc. Coop	Nova Coop Soc. Coop	6,815%
Holmo S.p.A.	Holmo S.p.A.	6,735%
Cooperare S.p.A.	Cooperare S.p.A.	4,297%
Coop Liguria Soc. Coop. di Consumo	Coop Liguria Soc. Coop. di Consumo	3,568%

9. DIRITTO DI FAR ACQUISTARE LE AZIONI

Con specifico riferimento al disposto di cui all'art. 2506-*bis*, quarto comma, del codice civile, si precisa che tutti i soci attuali di Cronos – in virtù di accordi intercorsi anche con Cronos medesima – hanno già prestato il proprio unanime consenso alla Scissione e al criterio di assegnazione nei termini sopra descritti e, pertanto, non si rende necessario fornire le informazioni sul diritto di far acquistare le azioni previsto dalla norma sopra richiamata.

10. MODIFICHE STATUTARIE

Per effetto della Scissione, gli statuti sociali delle Beneficiarie non subiranno modifiche.

Soltanto lo statuto sociale di Fideuram Vita sarà modificato all'art. 5, al fine di tener conto:

(i) della modifica al capitale sociale nominale di tale Beneficiaria che sarà aumentato per

Euro 49.500.000; e (ii) della modifica del numero di azioni in conseguenza dell'aumento di capitale.

11. DATA DI DECORRENZA DEGLI EFFETTI DELLA SCISSIONE

Subordinatamente all'avveramento delle condizioni sospensive di cui al paragrafo 8 del Progetto di Scissione, la Scissione avrà efficacia giuridica, contabile e fiscale a decorrere dal 1° ottobre 2025, qualora l'ultima delle iscrizioni presso i competenti Registri dovesse intervenire entro tale data, ovvero dall'eventuale data successiva che sarà indicata nell'atto di Scissione, ai sensi dell'art. 2506-*quater* del codice civile.

A partire dalla Data di Efficacia, le Società Beneficiarie subentreranno di pieno diritto in tutto il patrimonio, attività e passività, della Società Scissa a ciascuna di loro assegnato e in tutte le ragioni, azioni e diritti, come in tutti i correlati obblighi, impegni e doveri di qualsiasi natura facenti capo alla medesima.

12. TRATTAMENTO EVENTUALMENTE RISERVATO A PARTICOLARI CATEGORIE DI AZIONI

Non esistono particolari categorie di soci né possessori di titoli di capitale diversi dalle azioni. Di conseguenza, non è previsto alcun trattamento riservato a particolari categorie di soci o ai possessori di titoli diversi dalle azioni.

13. VANTAGGI PARTICOLARI EVENTUALMENTE PROPOSTI A FAVORE DEGLI AMMINISTRATORI

Non sono previsti benefici e/o vantaggi particolari a favore degli amministratori della Società Scissa o delle Società Beneficiarie.

14. PROFILI TRIBUTARI

La Scissione non è considerata cessione di beni ai fini dell'imposta sul valore aggiunto ai sensi dell'art. 2, comma 3, della lettera f) del D.P.R. n. 633/1972, ed è assoggettata alle imposte di registro in misura fissa. Ai sensi dell'art. 173, comma 1, del D.P.R. n. 917/1986, la Scissione è neutrale ai fini delle imposte sui redditi e non costituisce presupposto per il realizzo o la distribuzione di plusvalenze e minusvalenze a carico delle società partecipanti e dei relativi azionisti.

15. PROPOSTA DI DELIBERAZIONE IN MERITO [ALL'UNICO PUNTO] ALL'ORDINE DEL GIORNO IN PARTE STRAORDINARIA DELL'ASSEMBLEA

Signori Azionisti,

in considerazione di quanto in precedenza esposto, il Consiglio di Amministrazione invita l'Assemblea straordinaria degli Azionisti di Unipol ad approvare la seguente proposta di delibera:

"L'Assemblea degli Azionisti di Unipol Assicurazioni S.p.A. ("Unipol" o la "Società"):

- *visto il progetto di scissione totale non proporzionale di Cronos Assicurazioni S.p.A. in favore di Allianz S.p.A., Fideuram Vita S.p.A., Generali Italia S.p.A., Poste Vita S.p.A. e Unipol specificamente approvato dalla Società in data 27 marzo 2025, [iscritto al Registro delle Imprese di Bologna ai sensi dell'art. 2501-ter codice civile, nonché depositato presso la sede della Società e pubblicato sul relativo sito internet ai sensi dell'art. 2501-septies codice civile, come richiamati, rispettivamente, dagli artt. 2506-bis, comma 5, e 2506-ter, comma 5, del codice civile] (il "Progetto di Scissione" e la "Scissione");*
- *esaminata e discussa la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione al Progetto di Scissione sopra richiamato, predisposta ai sensi dell'art. 2501-quinquies codice civile – come richiamato dall'art. 2506-ter, commi 1 e 2 del codice civile – e dell'art. 70 del Regolamento adottato con delibera Consob 14 maggio 1999, n. 11971, come successivamente modificato (la "Relazione");*
- *preso atto delle situazioni patrimoniali di riferimento delle società partecipanti alla Scissione, rappresentate dai progetti di bilancio di esercizio al 31 dicembre 2024 di ciascuna delle società partecipanti alla Scissione che sono stati approvati dai rispettivi Consigli di Amministrazione, ai sensi per gli effetti dell'art. 2501-quater codice civile, come richiamato dall'art. 2506-ter, comma 3, del codice civile;*
- *[preso atto della relazione sulla congruità del rapporto di cambio redatta dall'esperto comune nominato dal Tribunale di Milano ai sensi dell'art. 2501-sexies codice civile, come richiamato dall'art. 2506-ter, comma 3 del codice civile;*
- *preso atto dell'ulteriore documentazione depositata ai sensi dell'art. 2501-septies del codice civile, nonché dell'informativa resa in Assemblea ai sensi e per gli effetti dell'art. 2501-quinquies, comma 3, del codice civile;*
- *visto il rilascio, tra l'altro, delle Autorizzazioni;*
- *dato atto che tali documenti sono stati pubblicati e messi a disposizione secondo quanto previsto dalle applicabili disposizioni legislative e regolamentari;]*

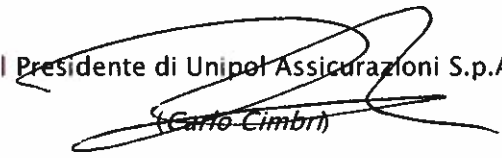
DELIBERA

- 1) *di approvare, sulla base delle situazioni patrimoniali di riferimento al 31 dicembre 2024, il Progetto di Scissione totale non proporzionale di Cronos Vita Assicurazioni S.p.A. in favore di Allianz S.p.A., Fideuram Vita S.p.A., Generali Italia S.p.A., Poste Vita S.p.A. e Unipol, già approvati dal Consiglio di Amministrazione, nei termini ed alle condizioni ivi previste;*
- 2) *di approvare le modalità di determinazione del valore del concambio di assegnazione del compendio scisso sulla base di quanto specificato nell'Allegato 3.1. del Progetto di Scissione e illustrato in relazione;*
- 3) *di dare atto (i) che gli effetti civilistici della scissione, ai sensi dell'art. 2506-quater del codice civile, decorreranno dall'ultima delle iscrizioni dell'atto di scissione presso il Registro delle Imprese, ovvero alla data successiva indicata nell'atto di scissione, e*

- (ii) che ai fini contabili i compensi saranno imputati ai bilanci delle rispettive Società Beneficiarie a partire dalla data in cui si verificheranno gli effetti civilistici della scissione e che dalla stessa data decorreranno anche gli effetti contabili e fiscali;*
- 4) *di dare infine atto che il perfezionamento e l'efficacia della Scissione sono subordinati all'accertamento da parte del Consiglio di Amministrazione del verificarsi dei presupposti di legge e dell'avveramento (o rinuncia, ove consentito) di ciascuna delle condizioni sospensive previste nel Progetto di Scissione; e*
- 5) *di conferire all'Amministratore Delegato, anche per mezzo di speciali procuratori, nei limiti di legge, ogni più ampio potere per dare esecuzione alle deliberazioni di cui sopra, e quindi, inter alia: (i) di adempiere a ogni formalità richiesta affinché la deliberazione assembleare sia iscritta nel Registro delle Imprese competente con facoltà - in particolare - di apportare alla medesima deliberazione le eventuali modificazioni, soppressioni e aggiunte non sostanziali che fossero richieste dalle competenti Autorità o ai fini dell'iscrizione, (ii) di stipulare e di sottoscrivere, anche a mezzo di speciali procuratori, osservate le norme di legge e regolamentari, l'atto di Scissione, stabilendone condizioni, modalità e clausole, determinando in essi la decorrenza degli effetti nei limiti consentiti dalla legge e in conformità al Progetto di Scissione, consentendo volture e trascrizioni eventualmente necessarie in relazione ai cespiti e comunque alle voci patrimoniali attive e passive comprese nel patrimonio di Unipol, stipulare eventuali atti attuativi, ricognitivi, integrativi e/o rettificativi che dovessero essere necessari o opportuni ai fini dell'esecuzione della presente delibera, fissando clausole, termini e modalità, e compiere tutto quanto necessario o anche solo opportuno per il buon fine della Scissione, nonché (iii) di provvedere a tutti gli adempimenti di carattere pubblicitario connessi all'atto di scissione e a porre in essere ogni altro atto e/o attività necessaria o utile ai fini dell'esecuzione della Scissione".*

Milano, 27 marzo 2025

Il Presidente di Unipol Assicurazioni S.p.A. ¹


(Carlo Cimbrì)

Unipol Assicurazioni S.p.A.

Sede Legale:
via Stalingrado, 45
40128 Bologna (Italia)
unipol@pec.unipol.it
tel. +39 051 5076111
fax +39 051 5076666

Capitale Sociale i.v. Euro 3.365.292.408,03
Registro delle Imprese di Bologna
C.F. 00284160371
P. IVA 03740811207
R.E.A. 160304

Società iscritta all'Albo
Imprese di Assicurazione e riassicurazione
Sez. I al n. 1.00183
Capogruppo del Gruppo Assicurativo Unipol
iscritto all'Albo delle società capogruppo
al n. 046

