Relazione del

Consiglio di Amministrazione

di

Eukedos S.p.A.

redatta ai sensi dell'art. 125-ter

del D. Lgs. 24 febbraio 1998 n.58

Punto 4 all'Ordine del Giorno

Dell'Assemblea degli Azionisti del 30.4.2014

Emittente: Eukedos S.p.A. in concordato preventivo
Sito Web: www.eukedos.it
Data di approvazione della presente relazione: 31.03.2014

Relazione sul <u>punto 4</u> all'ordine del giorno dell'Assemblea Ordinaria e relativa proposta di delibera: <u>Proposta all'Assemblea degli azionisti di autorizzazione a promuovere azione di responsabilità nei confronti di due ex amministratori.</u>

Il Consiglio di Amministrazione di Eukedos S.p.A. riunitosi in data 31.3.2014 ha deliberato di sottoporre all'assemblea dei soci di Eukedos S.p.A. l'azione di responsabilità nei confronti del Dr Claudio Cogorno.

1. Cariche ricoperte dal Dr Cogorno

Il Dr Claudio Cogorno ha ricoperto le seguenti cariche in seno al Consiglio di Amministrazione di Eukedos S.p.A: (all'epoca Arkimedica S.p.A.):

- Consigliere di Amministrazione dal 28.02.2008 al 17.06.2011
- Presidente del C.d'A. dal 15.05.2008 al 27.04.2010
- Amministratore delegato dal 29.04.2009 al 17.06.2011

Il Dr Cogorno ha cessato la propria carica in data: 17.06.2011

2. Premesse

In data 29.4.2009 si è riunito il Consiglio di Amministrazione di Arkimedica S.p.A. con il seguente ordine del giorno:

- Cariche sociali;
- Proposta di cessione di società controllata;
- Rinnovo del Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari;
- Determinazione dei compensi da attribuire agli Amministratori Delegati;
- Varie ed eventuali.

Il Consiglio di Amministrazione nella riunione del 29.04.2009 ha nominato Claudio Cogorno Presidente del Consiglio di Amministrazione e Amministratore Delegato della Società, deliberando:

> *1. di riservare all'esclusiva competenza del Consiglio di Amministrazione, e come tali non delegabili a singoli componenti, le decisioni in merito alle seguenti materie: (i) assunzione di dirigenti e nomina di direttori generali; (ii) costituzione di garanzie reali su beni della società;*
>
> *2. di conferire al Presidente e Amministratore Delegato Claudio Cogorno, con la precisazione che essi possono essere esercitati non oltre i limiti delle materie riservate al Consiglio di Amministrazione ai sensi di Legge di Statuto, e di quanto di seguito previsto, tutti i poteri di (i) gestione finanziaria sia ordinaria che straordinaria del Gruppo, ivi compresa la stipulazione di contratti di finanziamento di qualsiasi tipo, sino al limite unitario di Euro 5.000.000 per operazione; (ii) coordinamento e controllo della gestione di tutte le società del Gruppo e di direzione unitaria della strategia del Gruppo relativamente agli aspetti organizzativo, commerciale, industriale e di marketing, (iii) i effettuazione di investimenti e disinvestimenti fino all'importo unitario di Euro 1.000.000, ivi compresi quelli relativi a immobili, beni strumentali, aziende e rami d'azienda e partecipazioni; nonché (iv) tutti i poteri di ordinaria amministrazione ivi compresi, a titolo meramente esemplificativo e non esaustivo, i poteri di:*
>
> *<u>Corrispondenza</u>:*
>
> *- firmare la corrispondenza, la documentazione e gli atti inerenti alla gestione della Società.*

Rappresentanza e rapporti con la pubblica amministrazione ed altri enti:

- rappresentare la Società in tutte le sue relazioni con ogni amministrazione dello Stato, l'Ufficio delle Imposte Dirette, l'Ufficio del Registro, l'Ufficio delle Imposte sul Valore Aggiunto, Aziende di e-rogazione dell'energia elettrica e del gas, sia pubbliche che private, Aziende di gestione delle telecomunicazioni terrestri e cellulari, sia pubbliche che private, e con ogni altro Ente pubblico o privato, con facoltà di stipulare contratti con gli stessi, presentare dichiarazioni dei redditi ed imposte, concordare redditi ed imposte, presentare denunce, reclami e ricorsi contro qualsiasi provvedimento degli uffici e degli enti suddetti, compresa l'Amministrazione Giudiziaria, e firmare i relativi documenti;

- ricevere dagli Uffici Postali e Telegrafici, dalle compagnie di trasporto e di navigazione, da ogni altra impresa di trasporto e da ogni altra persona, ditta o società, lettere, plichi, pacchi tanto ordinari quanto raccomandati e assicurati, riscuotere vaglia postali e telegrafici, buoni, assegni di qualunque ammontare, richiedere e ricevere somme, titoli, valori, merci e documenti, firmando le relative quietanze, liberazioni ed esoneri di responsabilità, presso qualsiasi Amministrazione dello Stato, la Cassa Depositi e Prestiti, il Debito Pubblico, gli Uffici Doganali, le Ferrovie dello Stato e private, le Intendenze di Finanza, la Banca d'Italia, e compiere ogni altro atto ed operazione con le Amministrazioni sopra indicate.

Rapporti di lavoro:

- assumere e licenziare personale non dirigenziale, fissandone le mansioni e determinandone la retribuzione;

- compiere tutti gli atti relativi alla legislazione del lavoro ed alla regolamentazione sindacale; nominare e revocare agenti o rappresentanti, stabilendo e modificando i relativi poteri e compensi; sottoscrivere contratti di collaborazione coordinata e continuativa ed altri contratti con prestatori autonomi o subordinati.

Rapporti di natura finanziaria:

- *fare qualsiasi operazione bancaria nei limiti degli affidamenti concessi e stipulare aperture di conto corrente presso qualsiasi banca od altro Istituto di credito, in Italia e all'estero;*
- *provvedere ai deposito di somme di denaro e di titoli;*
- *stipulare contratti di apertura di credito bancario, di factoring, di anticipazione bancaria, di sconto bancario, fidi bancari, finanziamenti bancari (sotto qualsiasi forma), determinandone termini e condizioni, con la precisazione che l'operatività nell'ambito delle linee esistenti sarà di competenza dell'Amministratore Delegato Claudio Cogorno e non del Consiglio di Amministrazione;*
- *prelevare dai conti bancari delia società, anche allo scoperto, nei limiti dei fidi concessi alla Società;*
- *emettere o girare assegni bancari, emettere o girare vaglia cambiari, trarre, accettare o girare cambiali tratte ed altri titoli di credito all'ordine o al portatore, richiedere assegni circolari, nei limiti dei fidi concessi;*
- *svolgere ogni pratica e firmare ogni documento e contratto per l'assicurazione ed il finanziamento dei crediti, anche in valuta, derivanti dall'esportazione;*
- *richiedere agli istituti bancari ed assicurativi il rilascio di fideiussioni a favore di terzi.*

Compravendite:

- *acquistare o vendere, anche con contratti di prestazione continuativa o periodica, permutare, importare ed esportare prodotti e servizi relativi alla gestione ordinaria della Società nonché macchinari, impianti, beni strumentali in genere, fissando prezzi, termini e condizioni, ivi compresa la stipulazione di clausole compromissorie, sottoscrivendo i relativi atti e contratti,*

concedendo se dei caso sconti fissando i termini di pagamento anche a rate, stipulare e\o sottoscrivere contratti di fornitura e somministrazione per ogni genere di utenza;

- *acquistare o vendere autoveicoli, svolgendo tutte le necessarie pratiche presso il pubblico registro relativo ed ogni altro ufficio competente.*

Locazioni:

- *stipulare, modificare e risolvere contratti di locazione di autoveicoli ed altri beni mobili, comprese locazioni finanziarie;*
- *stipulare, modificare e risolvere contratti di locazione di spazi ad uso temporaneo necessari alla produzione di format televisivi.*

Assicurazioni:

- *stipulare contratti di assicurazione firmando le relative polizze;*
- *modificare contratti di assicurazione, recedere da essi, concordare, in caso di sinistro, l'indennità dovuta dall'assicuratore, rilasciando quietanza per l'importo riscosso.*

Riscossioni e ricevute:

- *esigere qualunque somma a qualsiasi titolo dovuta alia Società, rilasciando a seconda del caso, le relative quietanze sia in acconto che a saldo;*
- *cedere qualsiasi somma od altri diritti relativi a crediti, interessi o depositi di qualsiasi natura verso ogni ufficio pubblico, Istituto o società, enti pubblici o privati, nonché verso singoli individui; ritirare dalle poste, ferrovie, imprese di trasporto terrestre, marittimo o aereo, lettere raccomandate e assicurate, plichi, colli, pacchi e oggetti vari, rilasciando ricevuta liberatoria.*

Procure Giudiziarie - Transazioni ed arbitrati:

- *rappresentare la Società in giudizio dinanzi a qualsiasi magistratura in Italia o all'estero, compresi la suprema Corte di Cassazione, la Corte Costituzionale, la Corte dei Conti, il Consiglio di Stato, in ogni stato e grado del giudizio;*
- *conferire e revocare mandati ad avvocati, procuratori e consulenti tecnici;*
- *accettare, deferire, riferire e prestare giuramenti anche decisori; richiedere pignoramenti e sequestri, conservativi o giudiziari, a mano di debitori o di terzi, rendere dichiarazioni a norma dell'articolo 547 del Codice di Procedura Civile, curare l'esecuzione dei giudicati;*
- *rappresentare la Società in procedure di fallimento, liquidazione coatta amministrativa, concordato preventivo ed amministrazione controllata fino alla definizione delle medesime, riscuotendo somme in acconto o a saldo e rilasciando quietanza; proporre istanze ed impugnazioni e votare in dette procedure; rappresentare la Società avanti la magistratura del lavoro in ogni sede e grado come pure in sede stragiudiziale, sindacale, arbitrale ed ogni altra competente sede nelle controversie di lavoro, con tutti i più ampi poteri compresi quelli di nominare o revocare avvocati, procuratori e periti; transigere controversie, curare l'esecuzione dei giudicati e di compiere ogni altro adempimento necessario ed opportuno per la integrale e migliore definizione e transazione di tali vertenze;*
- *transigere e conciliare qualsiasi vertenza in sede giudiziale o stragiudiziale;*
- *compromettere in arbitrati, anche irrituali e di equità, nominare e revocare arbitri e deferire loro vertenze o valutazioni per qualsiasi controversia.*

Procuratori speciali:

- *nominare procuratori speciali per il conseguimento di determinati atti o categorie di atti nei limiti e nell'ambito dei poteri delegati col presente atto.*

Nella stessa riunione, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato la promozione del Dr Fabio Marasi, allora Dirigente della società e assistente del CFO, al ruolo di CFO modificando e quantificando il compenso in ragione del ruolo così attribuito e non prevedendo nuove pattuizioni in relazione alle altre condizioni di contratto già in essere.

Si precisa che il Dr Marasi era presente al Consiglio di Amministrazione e pertanto perfettamente informato circa i poteri del Dr Cogorno.

3. Oggetto

Con scrittura privata datata 29.4.2009, il Dr Cogorno ha pattuito con il Dr Marasi la corresponsione del compenso, modificando le altre condizioni di contratto già esistente con il Dr Marasi stesso in maniera difforme da quanto deliberato dal Consiglio di Amministrazione e peggiorativa per la società e in assenza dei necessari poteri.

Di tale accordo non esiste traccia negli archivi societari e la società ne è venuta a conoscenza a seguito del ricorso presentato dal Dr Marasi avverso il licenziamento intimato dalla società.

4. Conclusioni

Considerato che tale accordo appare sottoscritto in danno della società e che lo stesso è stato sottoscritto fra soggetti perfettamente edotti circa le determinazioni del consiglio di amministrazione e a condizioni peggiorative e non previste rispetto a quanto deciso dal consiglio stesso; considerato altresì che l'esistenza di tale accordo comporta una richiesta in danno della società a seguito del licenziamento del Dr Marasi, si sottopone alla valutazione dell'assemblea dei soci di pronunciarsi circa l'azione di responsabilità nei confronti del Dr Cogorno a tutela della società e stessa in relazione ai fatti sopra esposti.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Carlo Iuculano