

Relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione di ViViBanca S.p.A. sul Punto 1 all'Ordine del giorno dell'Assemblea in sede straordinaria

(Redatta ai sensi dell'articolo 125-ter del D.Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998 e successive modificazioni)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA SUL PUNTO 1 ALL'ORDINE DEL GIORNO DELL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI IN SEDE STRAORDINARIA DI VIVIBANCA S.p.A. CONVOCATA PER IL GIORNO 3 SETTEMBRE 2025 IN PRIMA CONVOCAZIONE E PER IL 5 SETTEMBRE 2025, OCCORRENDO, IN SECONDA CONVOCAZIONE.

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione di ViViBanca S.p.A. (nel prosieguo, "**ViViBanca**" o la "**Banca**" o la "**Società**") Vi ha convocato in Assemblea per il giorno 3 settembre 2025, alle ore 11.30, in prima convocazione e per il giorno 5 settembre 2025, occorrendo, in seconda convocazione, presso la sede legale della Banca in Torino, via Giolitti 15, per illustrare, tra gli altri, il seguente punto all'ordine del giorno:

- 1. Proposta di approvazione del Progetto comune di scissione parziale di I.Fi.Ve.R. S.p.A., mediante conferimento a favore di ViViBanca ai sensi dell'articolo 2501 ter c.c., richiamato dall'articolo 2506 bis c.c.;**

Con nota del 5 aprile 2025, ViViBanca S.p.A. ha chiesto all'Autorità di Vigilanza il rilascio del provvedimento di autorizzazione ai sensi dell'articolo 57 TUB in relazione ad un'operazione di scissione della società controllata Istituto Finanziario Veneto Romagnolo S.p.A. (Ifiver), con trasferimento alla stessa ViViBanca di un compendio patrimoniale costituito da attività, passività e rapporti giuridici della società scissa relativi principalmente all'attività di cessione del quinto dello stipendio e della pensione. In data 22 maggio 2025, la Banca d'Italia ha rilasciato, ai sensi dell'art. 57, comma 1, D. Lgs. 385/1993, il provvedimento n.1063995 del 21.05.2025 di autorizzazione all'operazione. Il Progetto è stato iscritto presso il Registro delle Imprese di Torino per ViViBanca S.p.A. e presso il Registro delle Imprese di Padova per la Società Scindenda rispettivamente in data 2 luglio 2025 e 3 luglio 2025. Si è provveduto al deposito presso le sedi sociali dei documenti di cui all'art. 2501-septies, come richiamato dall'art. 2506-ter, quinto comma, del Codice Civile, in quanto applicabile, e così anche del Progetto, sin dal 9 luglio 2025. Non si sono rese necessarie, ai sensi dell'art. 2506-ter del Codice Civile, né la Relazione degli Amministratori, né la Relazione degli esperti sulla congruità del rapporto di cambio, tenuto conto che il capitale della Società Scindenda è interamente e direttamente posseduto dalla Società Beneficiaria (ViViBanca S.p.A.).

Per una compiuta e completa illustrazione, sotto il profilo giuridico ed economico, si rinvia al Progetto allegato.

PROPOSTA DI DELIBERA

Si sottopone all'Assemblea straordinaria degli Azionisti di ViViBanca la seguente proposta di deliberazione, relativa al punto 1 all'ordine del giorno:

"L'Assemblea degli Azionisti in sede straordinaria di ViViBanca S.p.A.,

delibera

di approvare il Progetto comune di scissione parziale di I.Fi.Ve.R. S.p.A., mediante conferimento a favore di ViViBanca ai sensi dell'articolo 2501 ter c.c., richiamato dall'articolo 2506 bis c.c."

Torino, 8 agosto 2025

Il Consiglio di Amministrazione