

DOCUMENTO INFORMATIVO RELATIVO AD OPERAZIONI DI MAGGIORE RILEVANZA CON PARTI CORRELATE

Operazione di Maggiore Rilevanza con Parti Correlate

ai sensi dell'art. 5 - Regolamento Consob 17221/2010 e della Procedura OPC di OPS eCom S.p.A.

Milano, 16 gennaio 2026

INDICE

1. Premessa
2. Contesto dell'Operazione
3. Descrizione dell'Operazione
4. Interesse della Società alla realizzazione dell'Operazione
5. Interesse della parte correlata
6. Valutazioni del Comitato Parti Correlate
7. Impatti economici, patrimoniali e finanziari dell'Operazione
8. Criterio di determinazione del prezzo / concambio
9. Conclusioni

1. Premessa

Il presente Documento Informativo (il "Documento") è redatto da OPS eCom S.p.A. ("OPS Italia" o la "Società") in conformità all'art. 5 del Regolamento Consob n. 17221 del 12 marzo 2010 (il "Regolamento OPC") e alla Procedura per le Operazioni con Parti Correlate adottata dalla Società.

Ops Ecom Spa

P.iva: 07396371002

Sede Legale e Amministrativa: Via Ariberto, 21 20123 Milano (MI)

Sede Operativa: Via I. Newton, 9 20057 Assago MI



Il Documento illustra gli elementi principali dell'operazione di maggiore rilevanza con parte correlata (l'“Operazione”), consistente in un **conferimento in natura in aumento di capitale** da parte della società correlata **Fortezza Capital Holding S.r.l.**, attraverso il **conferimento in natura della piattaforma tecnologica “Tuttofatture.it”**, per un valore complessivo di **euro 4.500.000**.

Il conferimento è finalizzato al rafforzamento patrimoniale di OPS eCom S.p.A. e si inserisce nel quadro delle operazioni di riequilibrio economico-finanziario e patrimoniale previste dal piano industriale 2026–2030 già approvato.

L'Operazione rientra nella definizione di **Operazione con Parte Correlata di Maggiore Rilevanza**, ai sensi dell'Allegato 3 del Regolamento OPC, essendo il soggetto conferito – Tuttofatture.it – integralmente controllato da Fortezza Capital Holding S.r.l. che a sua volta detiene nr. 9.946.762 pari ad 29,9% del capitale.

Il Comitato Parti Correlate della Società, regolarmente convocato e pienamente informato, ha espresso **parere favorevole unanime**, riconoscendo l'interesse della Società, la correttezza sostanziale dell'Operazione e l'assenza di vantaggi indebiti per la parte correlata.

AVVERTENZE

1.1. Rischi connessi ai potenziali conflitti di interesse derivanti dall'operazione con parte correlata

L' Operazione descritta nel presente Documento Informativo costituisce un'operazione con parte correlata ai sensi del Regolamento OPC e della Procedura OPC in quanto Fortezza Capital Holding S.r.l. controlla il 29,9 % del capitale sociale della Società.

L'Operazione non rientra tra le Operazioni con Parti Correlate Esentate di cui all'articolo 9 della Procedura OPC, in quanto sono ravvisabili interessi, qualificati come significativi ai sensi e per gli effetti della Procedura OPC.

L'Operazione è stata considerata unitariamente ed è stato accertato il superamento delle soglie previste per gli Indici di Rilevanza per le Operazioni con Parti Correlate di Maggiore Rilevanza, di cui all'articolo 6 della Procedura OPC.

I membri del Comitato OPC, anche nel loro ruolo di consiglieri di amministrazione indipendenti, sono stati coinvolti nella fase di istruttoria dell'Operazione attraverso la tempestiva ricezione di complete e adeguate informazioni in merito e hanno potuto richiedere informazioni agli organi amministrativi delegati.

Ops Ecom Spa

P.iva: 07396371002

Sede Legale e Amministrativa: Via Ariberto, 21 20123 Milano (MI)

Sede Operativa: Via I. Newton, 9 20057 Assago MI



In data 17 novembre 2025 il Comitato OPC ha espresso, all'unanimità, il proprio motivato parere favorevole sull'interesse della Società al compimento dell'Operazione, nonché sulla convenienza delle condizioni e sulla correttezza sostanziale dell'iter procedurale seguito.

Tale parere è allegato al presente Documento Informativo sub Allegato 1.

Per formulare il proprio parere, il Comitato per le Parti Correlate ha esaminato una serie di documenti, tra cui la perizia di stima della dottoressa Serena Plebani, allegato al presente Documento Informativo come Allegato 2.

L'Operazione è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione della Società a seguito del motivato parere favorevole del Comitato OPC sopra menzionato.

La Società ritiene che l'Operazione non presenti particolari rischi connessi a potenziali conflitti di interesse diversi da quelli tipicamente inerenti a operazioni tra Parti Correlate, né rischi diversi da quelli tipicamente inerenti ad operazioni di analoga natura.

La Delibera ha ad oggetto operazioni che non espongono la Società a particolari rischi in considerazione delle loro caratteristiche, come illustrate nel Documento Informativo.

Ops Ecom Spa

P.iva: 07396371002

Sede Legale e Amministrativa: Via Ariberto, 21 20123 Milano (MI)

Sede Operativa: Via I. Newton, 9 20057 Assago MI

2. Contesto dell'Operazione

L'Operazione si inserisce in un più ampio percorso strategico avviato dal Consiglio di amministrazione volto al consolidamento, al rafforzamento e al rilancio del perimetro industriale, tecnologico e patrimoniale di OPS eCom S.p.A. Tale percorso mira a dotare la Società di competenze, infrastrutture e asset digitali capaci di supportare l'evoluzione dell'offerta e di sostenere lo sviluppo nei settori a più alta marginalità.

In questo contesto, la struttura dell'Operazione è stata delineata al fine di consentire l'ingresso nel patrimonio societario di un insieme di asset tecnologici ad elevata strategicità. L'obiettivo è quello di ampliare e qualificare ulteriormente il portafoglio dei servizi digitali offerti da OPS eCom S.p.A., con particolare riferimento alle soluzioni destinate al comparto "Finance", settore nel quale la Società intende rafforzare la propria presenza attraverso servizi innovativi, automatizzati e ad alto valore aggiunto.

L'asset oggetto di conferimento rappresenta un tassello chiave del progetto di crescita e del nuovo piano industriale. In particolare, la piattaforma Tuttofatture.it viene considerata dal Consiglio di amministrazione un'infrastruttura tecnologica strategica, in quanto abilitatore essenziale per l'espansione dell'offerta digitale nel segmento della gestione documentale, della fatturazione elettronica e dei servizi fintech integrati.

Modalità di determinazione del corrispettivo dell'operazione e valutazioni circa la sua congruità rispetto ai valori di mercato di operazioni similari. Qualora le condizioni economiche dell'operazione siano definite equivalenti a quelle di mercato o standard, motivare adeguatamente tale dichiarazione fornendo oggettivi elementi di riscontro. Indicare l'eventuale esistenza di pareri di esperti indipendenti a supporto della congruità di tale corrispettivo e le conclusioni dei medesimi Criteri utilizzati nella determinazione del rapporto di concambio

Ai fini della determinazione del Rapporto di Cambio è stato utilizzato il Metodo della Capitalizzazione di Mercato per la stima dell'Equity Value di OPS ECOM ed il Metodo Reddituale per la stima dell'Equity Value di Tutto Fatture.

Considerato che la Società non ha ancora approvato il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, e che pertanto non è disponibile un dato contabile aggiornato, ufficialmente approvato e idoneo a rappresentare correttamente la situazione economica e patrimoniale della Società, l'approccio fondato sul patrimonio netto contabile è stato escluso poiché ritenuto non applicabile in assenza di un dato contabile aggiornato che sia, almeno in parte, rappresentativo del valore del capitale economico della Società.

Di conseguenza si è preferito adottare il Metodo della Capitalizzazione di Mercato.

⁴ Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

La metodologia consiste nella determinazione dell'Equity Value societario come risultante dalla capitalizzazione di mercato, ottenuta moltiplicando il numero di azioni in circolazione (33.266.763 di cui 26.361.626 quotate) per il prezzo di mercato delle stesse.

Tale metodo è stato adottato per la valutazione di OPS eCOM in quanto ritenuto idoneo a rappresentare il valore che il mercato attribuisce alla Società: il prezzo di borsa riflette infatti – almeno in parte – le informazioni pubblicamente disponibili e le aspettative formulate dagli investitori in merito all'andamento futuro della stessa, costituendo così un indicatore oggettivo e immediatamente riscontrabile del valore del capitale economico. In mercati finanziari efficienti, i prezzi che si vengono a creare per azioni dotate in particolare di un buon grado di liquidità tendono a riflettere il valore economico attribuibile alla Società. In considerazione anche delle prassi di mercato consolidate in operazioni similari, si è ritenuto opportuno fare riferimento.

Ai fini dell'analisi, è stata utilizzata la media dei prezzi di chiusura delle azioni registrati nei 6 mesi antecedenti la data di riferimento del 18 novembre 2025 (ovvero la data del Comunicato Stampa divulgato da OPS eCOM relativo alla informazione price sensitive rappresentata dalla accettazione della proposta di conferimento da parte di Fortezza Holding). Tale valore è pari a euro 9.477.701,00.

La scelta di considerare un intervallo temporale di sei mesi, anziché un dato puntuale, consente di mitigare la volatilità giornaliera dei corsi azionari e di ottenere un valore più rappresentativo, non influenzato da dinamiche contingenti o fenomeni di mercato temporanei che potrebbero alterare in maniera distorsiva la stima dell'Equity Value.

Più precisamente, si è considerato un orizzonte temporale esteso, ovvero di un periodo di 6 mesi come esplicitamente richiamato dall'articolo 2441 del Codice civile

Per quanto riguarda la valutazione di Tutto Fatture si è tenuto conto delle caratteristiche dell'oggetto della presente valutazione della documentazione a disposizione il valore economico del brevetto è stato ottenuto tramite l'applicazione del metodo finanziario cosiddetto discounted cash flow method applicato quale metodologia di valutazione principale corroborato dalle risultanze del cosiddetto venture capital method applicato quale metodologia di controllo considerata la natura di startup del target valutativo.

L'approccio *asset side* risulta idoneo a soddisfare lo scopo della presente valutazione in particolare nell'approccio *asset side* si procede dapprima alla determinazione del valore del capitale operativo del bene/Asset considerando i flussi finanziari attribuibili a tutti i conferenti di capitale dal titolo di debito che di rischio attualizzati un tasso pari alla media ponderata del costo del debito dei mezzi propri cosiddetto WACC e successivamente il valore del capitale per gli azionisti viene determinato sottraendo al valore operativo dell'azienda indebitamento finanziario netto alla data di valutazione².

Stima del valore economico della piattaforma

L'enterprise value del brevetto è stato posto pari alla somma: (i) del valore attuale dei flussi finanziari unlevered $F(t)$ generati nel periodo di proiezione esplicita e (ii) del valore residuo $F(n)$ attualizzati ad un tasso pari al costo medio ponderato del capitale (WACC) pari al 14,83%.

⁵ Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

Pertanto, il fair value del brevetto derivante dall'applicazione del metodo del unlevered discounted cash flow risulta pari a euro 4,57 milioni.

Metodo del venture capital

Sebbene generalmente il metodo del UDCF sia il metodo maggiormente applicato dalla prassi valutativa se ci riferiamo a business in fase di startup risultano necessarie maggiori cautele rispetto all'utilizzo dello stesso metodo nella valutazione di business più maturi. Infatti, l'aleatorietà dei flussi di cassa prospettici in inevitabilmente insita nel business plan diventa quindi più evidente in quanto è più difficile condurre analisi di ragionevolezza sulle ipotesi sostenute i piani industriali di società in fase di startup rispetto a business consolidati il metodo venture capital esprime il valore economico e l'iniziativa di startup considerando l'ottica di un

⁶ Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

potenziale investitore e del rendimento richiesto dallo stesso per la sua partecipazione all'iniziativa per tale motivo si è deciso di effettuare la valutazione anche attraverso l'applicazione del venture capital method considerando i ricavi previsti dal piano nell'anno 2030 ultimo anno di piano.

Alla luce di quanto sopra il fair value del 100% del brevetto oggetto di valutazione risultante del Venture Capital Method applicando il multiplo EV/EBITDA e il tasso di rendimento ipotizzato pari al 40%: risulta pari a **4,94 milioni di Euro**.

Alla luce di quanto sopra, il valore economico dell'Asset determinato sulla scorta del metodo del venture capital adottato come metodo di controllo conferma il risultato ottenuto dall'applicazione del metodo principale.

Determinazione del Valore

Tenuto conto delle caratteristiche qualitative dell'oggetto della presente valutazione nonché delle informazioni messe a disposizione si è ritenuto ragionevole utilizzare per la stima del valore corrente teorico del brevetto oggetto di conferimento il metodo finanziario quale metodologia di valutazione principale corroborato dalle risultanze del metodo del venture capital quale metodologia di controllo tutto ciò premesso ai sensi dell'articolo 2343 ter c.c. alla luce delle analisi svolte e dei criteri di prudenza adottati si attesta che al 100% del valore economico del bene materiale costituito dal brevetto Tuttofatture.it (ie. Piattaforma digitale), è determinato in via prudenziale in un valore arrotondato almeno pari a euro 4.500.000.

Il Consiglio di Amministrazione di OPS eCOM S.p.A., alla luce delle considerazioni valutative di cui sopra, e sulla base degli attuali numeri di azioni OPS eCOM pari a 33.266.763, di cui 26.361.626 quotate e 6.905.137 non quotate, ha determinato il numero di nuove azioni da emettere pari a n. 15.795.106. Il prezzo di emissione delle nuove azioni, comprensivo del sovrapprezzo, è stato determinato in euro 0,2849 per azione per un controvalore complessivo pari ad euro 4.500.000.

Come anticipato, è stata conferita alla dott.ssa Serena Plebani, iscritta all'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Bergamo al n. 1734/A e nel Registro dei Revisori Legali dei Conti con matricola n. 68807, ai sensi dell'art. 2343-ter, comma 2, lett. b) c.c. esperto indipendente ai sensi dell'art. 2343-ter, comma 2, lettera b), cod. civ. – l'incarico di redigere la valutazione di stima ("**Esperto**").

L'Esperto ha attestato la propria indipendenza e il possesso dei requisiti previsti dalla legge e, in

⁷ Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

data 13 novembre 2025, ha rilasciato le proprie valutazioni di stima ed elaborato sulla base di dati a tale data, nella quale si conclude che il valore degli Assets è:

- pari ad euro 4,5 milioni per la Piattaforma Tutto Fatture

⁸ Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

Come evidenziato nella perizia di stima redatta dal perito indipendente incaricato, allegata alla presente documentazione, la piattaforma dispone di caratteristiche tecniche, potenzialità di sviluppo e prospettive di mercato tali da contribuire in modo significativo al posizionamento competitivo di OPS eCom S.p.A. e alla creazione di valore nel medio-lungo periodo.

Illustrazione degli effetti economici, patrimoniali e finanziari dell'operazione, fornendo almeno gli indici di rilevanza applicabili. Se l'operazione supera i parametri di significatività determinati dalla Consob ai sensi degli articoli 70 e 71 del regolamento emittenti, evidenziare che saranno pubblicate informazioni finanziarie pro-forma nel documento previsto, a seconda dei casi, dal comma 4 del citato art. 70 ovvero dall'art.

71 e nei termini previsti dalle medesime disposizioni. Rimane ferma la facoltà di

pubblicare un documento unico ai sensi dell'articolo 5, comma 6

All' Operazione di cui al presente Documento Informativo si applicano le regole previste dalla Procedura per le Operazioni di Maggiore Rilevanza, in quanto l'ammontare massimo dell'Operazione supera la soglia prevista per le Operazioni di Maggiore Rilevanza, definita dalla Procedura. L'operazione di aumento di capitale conduce all'emissione di nuove azioni ordinarie di OPS eCOM S.p.A.

La sottoscrizione di nuove azioni da parte di Fortezza Holding, mediante il conferimento, ha un impatto significativo di possibili miglioramenti dell'attivo patrimoniale e delle prospettive reddituali.

Alla data della presente relazione illustrativa, non è stato possibile rappresentare in dettaglio gli effetti economico-patrimoniali e finanziari pro-forma dell'Aumento di Capitale, per carenza dei dati necessari.

Le operazioni oggetto della Delibera non comporteranno alcuna modifica ai compensi degli Amministratori della Società.

⁹ Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

¹⁰ Vedasi calcolo dell'enterprice value in perizia di stima Parkoo

Nel caso di operazioni ove le parti correlate coinvolte siano i componenti degli organi di amministrazione e di controllo, direttori generali e dirigenti dell'emittente, informazioni relative agli strumenti finanziari dell'emittente medesimo detenuti d

¹¹ Vedasi calcolo dell'enterprice value in perizia di stima Parkoo

soggetti sopra individuati e agli interessi di questi ultimi in operazioni straordinarie, previste dai paragrafi 14.2 e 17.2 dell'allegato I al Regolamento n. 809/2004/CE

Nell'operazione sono coinvolti oltre all'Amministratore Delegato anche Dirigenti con Responsabilità Strategiche, ovvero i soggetti che ricoprono un ruolo strategico all'interno della Società.

Alla data del presente Documento Informativo, in relazione alle partecipazioni rilevanti nel capitale sociale della Società detenute direttamente dai membri degli organi di amministrazione, e/o dai dirigenti con responsabilità strategiche non risulterebbero essere detenute azioni della società.

L'Amministratore Delegato Ciro Di Meglio controlla la società Fortezza Capital Holding S.r.l. che a sua volta detiene il 29,9 % del capitale sociale della Società.

Indicazione degli organi o degli amministratori che hanno condotto o partecipato alle trattative e/o istruito e/o approvato l'operazione specificando i rispettivi ruoli, con particolare riguardo agli amministratori indipendenti, ove presenti. Con riferimento alle delibere di approvazione dell'operazione, specificare i nominativi di coloro che hanno votato a favore o contro l'operazione, ovvero si sono astenuti, specificando le motivazioni degli eventuali dissensi o astensioni. Indicare che, ai sensi dell'articolo 5 del regolamento emittenti, gli eventuali pareri degli amministratori indipendenti sono allegati al documento informativo o pubblicati sul sito internet della società.

La trattativa è stata condotta direttamente dall'Amministratore Delegato della Società Ciro Di Meglio, con il supporto della struttura finanziaria.

La Delibera è stata approvata all'unanimità dal Consiglio di Amministrazione con l'astensione del dott Ciro Di Meglio e previo parere favorevole del Comitato OPC.

I membri del Comitato OPC sono stati informati tempestivamente e con congruo anticipo dei termini e delle condizioni dell'Operazione e sono stati coinvolti nella fase d'istruttoria attraverso la ricezione di un flusso informativo completo e tempestivo, con la facoltà di richiedere informazioni e di formulare osservazioni.

Il Comitato OPC non ha ritenuto di nominare un proprio esperto indipendente considerando la documentazione predisposta dalla dottoressa Plebani sufficientemente motivata e dettagliata.

¹² Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

Il Comitato OPC si è riunito in data 17 novembre 2025, e all'esito delle proprie valutazioni ha espresso il proprio motivato parere favorevole al compimento dell'Operazione, avendone accertato la convenienza e correttezza sostanziale.

3. Descrizione dell'Operazione

L'Operazione oggetto del presente Documento consiste nell'**aumento di capitale riservato** alla Fortezza Holding S.p.a. Tale aumento viene sottoscritto attraverso il conferimento della piattaforma Tuttofatture.it per un importo pari ad euro 4.500.000 nei confronti di OPS eCom S.p.A.

4. Interesse della Società alla realizzazione dell'Operazione

L'Operazione è pienamente nell'interesse di OPS eCom S.p.A. in quanto:

- **rafforza il patrimonio netto** per un importo netto prossimo a **euro 4.500.000**;
- contribuisce in modo determinante al **riequilibrio della struttura finanziaria**;
- rafforza il piano industriale **2026–2030** come meglio descritto nell'allegato tecnico/economico
- migliora gli indici di solvibilità e riduce il leverage complessivo della Società.

L'Operazione ha quindi un impatto patrimoniale fortemente positivo, essenziale per il consolidamento della Società e per il raggiungimento degli obiettivi di crescita previsti dal piano industriale.

5. Interesse della parte correlata

Per Fortezza Capital Holding S.r.l., l'Operazione consente di:

- promuovere la piattaforma all'interno del network del gruppo OPS;
- valorizzare l'asset tramite perizia tecnico/economica;
- ottenere nuove azioni OPS eCom S.p.A. a fronte di un conferimento, riconosciuto come equo dal Comitato OPC.

¹³ Vedasi calcolo dell'enterprice value in perizia di stima Parkoo

Non sono previsti vantaggi indebiti o trattamenti preferenziali.

6. Valutazioni del Comitato Parti Correlate

Il Comitato ha:

- esaminato la perizia di stima;
- analizzato gli impatti patrimoniali, economici e finanziari del conferimento;
- verificato la congruità del valore conferito rispetto alla perizia;
- confermato l'assenza di situazioni di conflitto di interesse;

Il Comitato ha quindi espresso **parere favorevole unanime**.

7. Impatti economici, patrimoniali e finanziari dell'Operazione

L'Operazione produce:

- un **incremento del patrimonio netto** per euro **4.500.000**;
- un miglioramento significativo del **rapporto Debt/Equity**;
- nessun impatto negativo sul conto economico, trattandosi di conferimento in natura;
- nessuna uscita di cassa.

L'operazione accelera sensibilmente il percorso di risanamento e patrimonializzazione della Società.

8. Criterio di determinazione del prezzo / concambio

Ai fini della corretta definizione del valore di emissione delle azioni oggetto dell'aumento di capitale riservato, la Società ha adottato un criterio di determinazione del prezzo fondato su parametri oggettivi, trasparenti e coerenti con le prassi di mercato.

¹⁴ Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

In particolare, il prezzo di sottoscrizione è stato individuato assumendo come base di riferimento la media ponderata delle quotazioni ufficiali del titolo registrate nei sei mesi di mercato aperto precedenti la data di definizione dell'operazione, alla quale è stato applicato un premio del 30%.

Tale metodologia, oltre a garantire un meccanismo di determinazione del prezzo basato su valori reali del titolo, consente di riconoscere un extravalore significativo rispetto all'andamento recente del titolo, assicurando una valorizzazione dell'investimento coerente con gli obiettivi di rafforzamento patrimoniale della Società.

L'applicazione di un premio del 30% rispetto alla media delle quotazioni dei ultimi sei mesi ha l'effetto di neutralizzare qualsiasi potenziale impatto diluitivo sull'azionariato diffuso, in quanto il prezzo di sottoscrizione risulta superiore ai livelli di mercato rilevati nel periodo di osservazione.

Ne consegue che l'operazione, pur determinando l'emissione di nuove azioni, non arreca pregiudizio ai diritti economici degli attuali azionisti, preservandone la posizione patrimoniale e garantendo un equilibrio complessivo tra l'interesse della Società al rafforzamento del capitale e la tutela degli investitori.

Il criterio adottato risponde, pertanto, ai principi di equità, ragionevolezza e trasparenza, assicurando una determinazione del prezzo conforme alle migliori prassi e idonea a sostenere l'operazione nel quadro regolamentare delle operazioni con parti correlate.

Il concambio tra valore conferito e azioni da emettere è definito secondo:

il conferimento avverrà tramite l'emissione di nuove azioni

il valore è stato fissato ad euro 4.500.000.

il prezzo delle azioni da emettere a fronte del conferimento sarà pari alla media ponderata delle stesse calcolate nei 10gg di mercato aperti maggiorato di un premio del 30%.

¹⁵ Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

Tale premio:

- è stato ritenuto congruo dal Comitato OPC;
- non determina effetti diluitivi rilevanti;
- non genera alcuna forma di vantaggio eccessivo o ingiustificato.

9. Conclusioni

L'Operazione di conferimento in aumento di capitale riservato a Tuttofatture.it, per un valore netto pari a euro 4.500.000, rappresenta un intervento strategico e coerente con l'interesse sociale di OPS

eCom S.p.A. Essa:

- rafforza il patrimonio netto per euro 4.500.000;
- avviene a valori indicati dalla perizia allegata;
- sostiene il piano industriale 2026–2030;
- migliora in modo significativo la struttura finanziaria della Società.

Il parere favorevole del Comitato Parti Correlate conferma la piena correttezza dell'Operazione, la sua convenienza e l'assenza di vantaggi indebiti.

L'Operazione costituisce quindi una tappa determinante nel percorso di risanamento, patrimonializzazione e rilancio di OPS eCom S.p.A., contribuendo al riequilibrio e alla solidità della Società nei prossimi esercizi.

¹⁶ Vedasi calcolo dell'enterprise value in perizia di stima Parkoo

Milano, 16/01/2026

Ops eCOM S.p.a.

CIRO DI MEGLIO (CEO)

¹⁷ Vedasi calcolo dell'enterprice value in perizia di stima Parkoo