

**PROGETTO DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE DELLA
"XYZ S.R.L." NELLA "ABC S.P.A."**

Ai sensi dell'art. 2501-ter del codice civile gli organi amministrativi della "ABC S.p.A." e della "XYZ S.r.l." hanno predisposto il seguente progetto di fusione.

1. Società partecipanti alla fusione

Società Incorporante

ABC S.p.A.

Società per azioni con sede in [●], Via [●] n. 6, capitale sociale di € 520.000,00 interamente versato.

L'oggetto sociale è la progettazione, la ricerca, lo sviluppo, la costruzione ed il commercio di accessori meccanici, elettromeccanici ed elettronici per sistemi di sicurezza, sistemi informatici, sistemi di illuminazione e robotizzati, sistemi Televisivi e Telecomunicazioni, le relative attrezzature, stampi, modelli e matrici; l'acquisto e la vendita di componenti e/o parti finite e/o apparecchiature elettriche ed elettroniche per sistemi di sicurezza, informatici, Televisivi, Telecomunicazioni e audio; le rappresentanze inerenti al settore dell'elettronica, dell'informatica e della meccanica.

Codice fiscale, partita IVA e numero di iscrizione presso il Registro delle Imprese di Vicenza [●].

Iscritta al R.E.A. di Vicenza al n. [●].

Società Incorporanda

XYZ S.r.l.

Società a responsabilità limitata con sede in [●], Via [●], capitale sociale di € 52.000,00 interamente versato.

L'oggetto sociale è l'attività di consulenza commerciale nel settore ad alta tecnologia.

Codice fiscale, partita I.V.A e numero di iscrizione presso il Registro delle Imprese di Vicenza [●].

Iscritta al R.E.A. di Vicenza al n. [●].

2. Statuto della società incorporante

La fusione in oggetto non comporta modificazioni dello statuto sociale della società incorporante; il testo dello statuto sociale della ABC S.p.A. è riportato in allegato al presente progetto di fusione e ne costituisce parte integrante e sostanziale.

3. Modalità di attuazione della fusione

La fusione sarà attuata mediante incorporazione della XYZ S.r.l. nella ABC S.p.A..

In considerazione del fatto che la società incorporanda possiede una quota di partecipazione nel capitale sociale dell'incorporante, a seguito della fusione la ABC S.p.A. si troverà ad avere azioni proprie che verranno annullate e convertite in azioni da assegnare ai soci dell'incorporanda.

Conseguentemente, come illustrato nella relazione degli amministratori redatta ai sensi dell'art. 2501-quinquies del codice civile, non si è in presenza di un vero e proprio rapporto di concambio, atteso che si tratterà di una mera assegnazione ai soci dell'incorporanda delle azioni che la stessa detiene nell'incorporante. Per siffatto motivo, non è stata nemmeno

redatta la relazione degli esperti prevista dall'art. 2501-sexies del codice civile.

Premesso che la compagine sociale ante fusione dell'incorporante ABC S.p.A. è quella di seguito riportata:

Azionista	N. azioni	Valore nominale	%
Rossi Alessio	284.484	284.484,00	54,71%
Rossi Matteo	51.280	51.280,00	9,86%
XYZ S.r.l.	133.831	133.831,00	25,74%
Bianchi Daniela	50.405	50.405,00	9,69%
Totale	520.000	520.000,00	100,00%

e che la compagine sociale ante fusione dell'incorporanda XYZ S.r.l. è quella di seguito riportata:

Socio	Valore nominale	%
Rossi Alessio	20.800,00	40,0%
Verdi Claudio	20.800,00	40,0%
Alfa S.r.l.	7.020,00	13,5%
Bianchi Daniela	3.380,00	6,5%
Totale	52.000,00	100,00%

per effetto della fusione verranno assegnate ai soci dell'incorporanda XYZ S.r.l., sulla base delle rispettive percentuali di partecipazione dagli stessi detenute nella medesima società incorporanda, le n. 133.831 azioni detenute dalla XYZ S.r.l. nella ABC S.p.A..

In particolare:

- al Signor Rossi Alessio, a fronte della quota di nominali € 20.800,00 detenuta nella XYZ S.r.l. verranno assegnate n. 53.532 azioni della ABC S.p.A. del valore nominale di € 1,00 cadauna;
- al Signor Verdi Claudio, a fronte della quota di nominali € 20.800,00 detenuta nella XYZ S.r.l. verranno assegnate n. 53.532 azioni della ABC S.p.A. del valore nominale di € 1,00 cadauna;
- alla società Alfa S.r.l., a fronte della quota di nominali € 7.020,00 detenuta nella XYZ S.r.l. verranno assegnate n. 18.067 azioni della ABC S.p.A. del valore nominale di € 1,00 cadauna;
- alla Signora Bianchi Daniela, a fronte della quota di nominali € 3.380,00 detenuta nella XYZ S.r.l. verranno assegnate n. 8.700 azioni della ABC S.p.A. del valore nominale di € 1,00 cadauna.

Pertanto, una volta che avrà effetto la fusione ai sensi dell'art. 2504-bis, 2° comma, del codice civile, la compagine sociale della ABC S.p.A. sarà quella di seguito indicata:

Azionista	N. azioni	Valore nominale	%
Rossi Alessio	338.016	338.016,00	65,003%
Rossi Matteo	51.280	51.280,00	9,862%
Verdi Claudio	53.532	53.532,00	10,295%
Alfa S.r.l.	18.067	18.067,00	3,474%
Bianchi Daniela	59.105	59.105,00	11,366%
	520.000,00	520.000,00	100,000%

Si precisa, infine, che il conguaglio in denaro necessario per ottenere, in capo a ciascun socio di XYZ S.r.l. cui verranno assegnate azioni di ABC

S.p.A., un numero intero di azioni è pari a complessivi € 1, misura che non eccede quella prevista dall'art. 2501-ter, 2° comma, del codice civile.

4. Modalità di assegnazione delle azioni

L'assegnazione ai soci della XYZ S.r.l. delle azioni della ABC S.p.A. in attuazione di quanto previsto al precedente punto 3, avverrà successivamente alla data di effetto della fusione ai sensi dell'art. 2504-bis, 2° comma, del codice civile, secondo modalità che verranno comunicate a mezzo lettera ai singoli soci della società incorporanda.

5. Data di decorrenza nella partecipazione agli utili delle azioni dell'incorporante ABC S.p.A. assegnate ai soci dell'incorporanda XYZ S.r.l.

Le azioni della ABC S.p.A. che saranno assegnate ai soci della XYZ S.r.l. con le modalità indicate ai precedenti punti 3 e 4, avranno godimento a decorrere dal 1° gennaio dell'esercizio in cui avrà effetto la fusione ai sensi dell'art. 2504-bis, 2° comma, del codice civile.

6. Data di decorrenza degli effetti della fusione

Gli effetti fiscali della fusione e quelli di cui al numero 6) dell'art. 2501-ter del codice civile decorreranno a partire dal 1° gennaio dell'esercizio in cui avrà effetto la fusione ai sensi dell'art. 2504-bis, 2° comma, del codice civile.

7. Trattamento eventualmente riservato a particolari categorie di soci

Non sussistono categorie di soci con trattamento particolare o privilegiato.

8. Vantaggi particolari a favore degli amministratori

Non è previsto alcun vantaggio o beneficio particolare per gli amministratori delle due società partecipanti alla fusione.

9. Allegato

Statuto della società incorporante ABC S.p.A.

[•], 7 giugno 2005

Per il Consiglio di Amministrazione della ABC S.p.A.

Il Presidente: Rossi Alessio

Per il Consiglio di Amministrazione della XYZ S.r.l.

Il Presidente: Dante Cesare