

**PROGETTO DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE DELLA
“NEGOZIO 2 S.P.A.”, DELLA “NEGOZIO 3 S.P.A.”, DELLA “NE-
GOZIO 4 S.P.A.” E DELLA “SERVICE S.P.A.”
NELLA “NEGOZIO 1 S.P.A.”**

Ai sensi dell'art. 2501-ter del codice civile gli organi amministrativi della Negozio 1 S.p.A., della Negozio 2 S.p.A., della Negozio 3 S.p.A., della Negozio 4 S.p.A. e della Service S.p.A. hanno predisposto il seguente progetto di fusione.

1. Società partecipanti alla fusione

Le società partecipanti alla fusione sono:

Società Incorporante

NEGOZIO 1 S.P.A.

Società per azioni con sede sociale in Vicenza (VI), Via

Capitale sociale di € 1.000.000,00 interamente versato, suddiviso in n. 1.000.000 di azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna.

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. [●].

Società Incorporande

1) NEGOZIO 2 S.P.A.

Società per azioni con sede sociale in Vicenza (VI), Via

Capitale sociale di € 500.000,00 interamente versato, suddiviso in n. 500.000 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna.

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) NEGOZIO 3 S.P.A.

Società per azioni con sede sociale in Vicenza (VI), Via

Capitale sociale di € 500.000,00 interamente versato, suddiviso in n. 500.000 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna.

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. [●].

3) NEGOZIO 4 S.P.A.

Società per azioni con sede sociale in Vicenza (VI), Via

Capitale sociale di € 500.000,00 interamente versato, suddiviso in n. 500.000 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna.

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. [●].

4) SERVICE S.P.A.

Società per azioni con sede sociale in Vicenza (VI), Via

Capitale sociale di € 900.000,00 interamente versato, suddiviso in n. 900.000 azioni del valore nominale di € 1,00 cadauna.

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. Atto costitutivo della società incorporante

A seguito della fusione verranno modificati gli articoli 4 e 5 dello statuto della società incorporante, afferenti, rispettivamente, l'oggetto sociale e la misura del capitale sociale.

In particolare, il nuovo testo di tali articoli sarà il seguente:

“Art. 4 - Oggetto

La società ha per oggetto l'attività di:

- a) commercio al dettaglio di prodotti non alimentari, con particolare riferimento a:
 - articoli di vestiario confezionati, compresi quelli di maglieria esterna e di camiceria, biancheria intima, calzature, articoli in pelle e cuoio, prodotti tessili, valigeria, borsetteria, occhialeria, accessori, articoli per lo sport e il tempo libero: il tutto di qualunque tipo e pregio;
 - articoli e accessori per l'abbigliamento, l'ornamento, la pulizia, l'igiene e la cura della persona, nonché per l'arredamento e l'addobbo della casa e di immobili pubblici e privati;
 - prodotti d'arte e da collezione, mobili, casalinghi, orologeria, profumi, giocattoli, libri, pubblicazioni e audiovisivi, elettrodomestici, apparecchi radiotelevisivi, computer e ogni altro apparecchio di diffusione dell'immagine e del suono anche per la telecomunicazione e relativi accessori;
- b) commercio al dettaglio di prodotti alimentari, bevande nonché somministrazione di alimenti complementari alla vendita di prodotti non alimentari;

- c) servizi alla clientela di ogni tipo complementari alla vendita di prodotti non alimentari.

La vendita di tutti i prodotti può essere effettuata anche all'ingrosso oltrechè al dettaglio e, in ogni caso, può avere ad oggetto tutti i beni compresi nelle tabelle merceologiche alimentari e non alimentari come previsto dal D. Lgs. n. 114 del 31.03.1998.

L'attività di vendita potrà essere esercitata su aree private in sede fissa o mediante qualsiasi altra forma distributiva direttamente al consumatore finale o all'utilizzatore professionale, ivi compresa quella per corrispondenza, televisiva o attraverso altri sistemi di comunicazione.

La società potrà, inoltre, svolgere l'attività di:

- a) produzione di servizi diretti alla ricerca, all'individuazione, allo studio, alla progettazione e alla realizzazione di attività commerciali, industriali e di servizi. Coordinamento tecnico, contabile, amministrativo, commerciale, finanziario, di marketing, compresa la gestione di marchi e pubblicità per conto di terzi ed in proprio e lo sfruttamento dei diritti su brevetti per marchi di impresa, modelli e disegni di qualsiasi tipo con possibilità di concedere licenze di utilizzazione a terzi. Gestione di servizi di elaborazione dati e di servizi di elaborazione grafica e fotografica nonché produzione e gestione di software e di sistemi operativi in genere;
- b) spedizioniere con possibilità di organizzare centri di raccolta e smistamento di merci nel territorio nazionale ed estero;
- c) trasportatore di cose e di persone;

d) commissionario con possibilità anche di importare ed esportare beni all'estero, nonché di commercializzare all'ingrosso prodotti non alimentari e alimentari.

La società per il raggiungimento dell'oggetto sociale potrà compiere tutte le operazioni commerciali, industriali e immobiliari ed inoltre potrà effettuare, in via non prevalente e del tutto accessoria e strumentale e comunque con espressa esclusione di qualsiasi attività svolta nei confronti del pubblico, operazioni finanziarie e mobiliari, concedere fidejussioni, avalli, cauzioni, garanzie in genere anche a favore di terzi, nonché assumere, solo a scopo di stabile investimento e non di collocamento, sia direttamente che indirettamente, partecipazioni in società italiane ed estere aventi oggetto analogo, affine o connesso al proprio”.

“Art. 5 - Capitale sociale

Il capitale sociale è di € 3.400.000,00 (tremilioniquattrocentomila virgola zero zero) ed è suddiviso in n. 3.400.000 (tremilioniquattrocentomila) azioni del valore nominale di € 1,00 (uno virgola zero zero) ciascuna”.

Gli effetti delle modifiche sopra indicate si produrranno solo quando la fusione avrà effetto ai sensi dell'art. 2504-bis, 2° comma, del codice civile.

Il nuovo testo dello statuto sociale della Negozio 1 S.p.A. è riportato in allegato al presente progetto di fusione e ne costituisce parte integrante e sostanziale.

3. Rapporto di cambio

In considerazione del fatto che il capitale sociale di tutte le società partecipanti alla fusione è interamente posseduto dalla società “Holding ABC S.p.A.”, con sede in Vicenza (VI), Via, capitale sociale di €

11.211.500,00 i.v., vi è una naturale congruità del rapporto di cambio, per cui alla Holding ABC S.p.A. verranno attribuite, a fronte delle azioni dalla stessa detenute in ciascuna delle società incorporande, un identico numero di azioni della società incorporante.

In particolare, alla Holding ABC S.p.A. verranno attribuite:

- a fronte di n. 500.000 azioni del valore nominale di € 1,00 della Negozio 2 S.p.A., n. 500.000 azioni del valore nominale di € 1,00 della Negozio 1 S.p.A.;
- a fronte di n. 500.000 azioni del valore nominale di € 1,00 della Negozio 3 S.p.A., n. 500.000 azioni del valore nominale di € 1,00 della Negozio 1 S.p.A.;
- a fronte di n. 500.000 azioni del valore nominale di € 1,00 della Negozio 4 S.p.A., n. 500.000 azioni del valore nominale di € 1,00 della Negozio 1 S.p.A.;
- a fronte di n. 900.000 azioni del valore nominale di € 1,00 della Service S.p.A., n. 900.000 azioni del valore nominale di € 1,00 della Negozio 1 S.p.A..

L'attuazione del suddetto rapporto di cambio comporterà un aumento del capitale sociale della Negozio 1 S.p.A. di € 2.400.000,00 (duemilioni quattrocentomila virgola zero zero), suddiviso in n. 2.400.000 (duemilioni quattrocentomila) azioni del valore nominale di € 1,00 (uno virgola zero zero) cadauna.

Si precisa, inoltre, che l'attuazione del rapporto di cambio non darà luogo a conguagli in denaro e che, essendo la fusione in oggetto assimilabile a quella disciplinata dall'art. 2505 del codice civile (in quanto il capitale so-

ziale di tutte le società partecipanti alla fusione è detenuto totalmente da un unico soggetto), non è stata redatta la relazione degli esperti di cui all'art. 2501-sexies del codice civile.

4. Modalità di assegnazione delle azioni della Negozio 1 S.p.A.

L'assegnazione alla Holding ABC S.p.A. delle nuove azioni della Negozio 1 S.p.A. emesse a fronte dell'aumento di capitale sociale della società incorporante effettuato in relazione al rapporto di cambio di cui al precedente punto 3, avverrà successivamente alla data di effetto della fusione ai sensi dell'art. 2504-bis, 2° comma, del codice civile.

5. Data di decorrenza nella partecipazione agli utili delle azioni dell'incorporante Negozio 1 S.p.A. attribuite alla Holding ABC S.p.A.

Le azioni della Negozio 1 S.p.A. che saranno attribuite alla Holding ABC S.p.A. in cambio delle azioni delle società incorporande Negozio 2 S.p.A., Negozio 3 S.p.A., Negozio 4 S.p.A. e Service S.p.A., 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. Decorrenza degli effetti fiscali della fusione e dell'imputazione delle operazioni al bilancio dell'incorporante

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 società partecipanti alla fusione.

Allegato a)

Statuto della società incorporante Negozio 1 S.p.A.

Vicenza, [●]

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione delle società:

“Negozio 1 S.p.A.”

“Negozio 2 S.p.A.”

“Negozio 3 S.p.A.”

“Negozio 4 S.p.A.”

“Service S.p.A.”

[●]