

PROGETTO DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE

di

Società Veronese Gestione Compravendita Immobili a r.l. con unico socio

Villino Pacelli S.r.l. con unico socio

in

Nuova Compagnia di Partecipazioni S.p.A. con unico socio

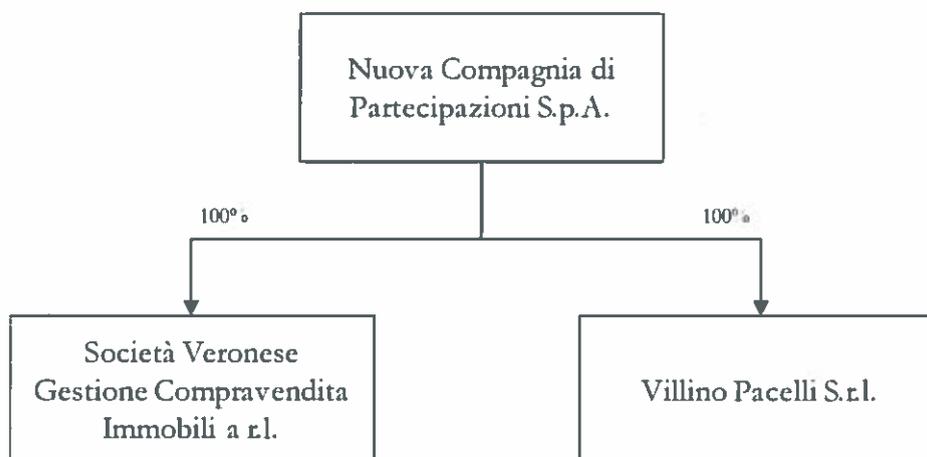
redatto a norma dell'art. 2501-ter e dell'art. 2505 cod. civ.

Premesse

L'operazione oggetto del progetto consiste nella fusione per incorporazione di Società Veronese Gestione Compravendita Immobili a r.l. con unico socio e Villino Pacelli S.r.l. con unico socio (di seguito "le **Incorporande**") in Nuova Compagnia di Partecipazioni S.p.A. con unico socio (di seguito "**l'Incorporante**"), tutte soggette all'attività di direzione e coordinamento di UniCredit S.p.A..

Premesso che

- a) le Incorporande sono interamente possedute in via diretta e rimarranno tali fino al prodursi degli effetti della fusione. Il seguente grafico illustra la catena di possesso di ciascuna società coinvolta nella fusione:



- b) l'Incorporante intende procedere alla fusione per incorporazione delle Incorporande (di seguito "la Fusione");
- c) la Fusione trova ragione e giustificazione nell'esigenza di razionalizzare e semplificare la struttura della catena partecipativa del Gruppo cui le società appartengono, rendendola coerente con la sua dimensione attuale, ed è volta al perseguimento di una maggiore efficacia operativa attraverso la riduzione del numero dei veicoli societari detenuti dalla controllante che determinerà la conseguente semplificazione dei processi amministrativi, l'eliminazione di duplicazioni e sovrapposizioni ed una riduzione dei costi generali;
- d) la fusione verrà deliberata sulla base dei progetti di bilancio al 31 dicembre 2016 che saranno assunti quali situazioni patrimoniali di riferimento ai sensi dell'art. 2501-quater del Codice Civile;
- e) la prospettata fusione sarà realizzata con dispensa ai sensi dell'art. 2505 cod. civ.:
 - 1. dall'indicazione nel progetto di fusione i) del rapporto di cambio delle azioni o quote, ii) delle modalità di assegnazione delle azioni o delle quote della società incorporante e iii) della data di decorrenza della partecipazione agli utili delle azioni o quote (art. 2501-ter, primo comma, nn. 3), 4) e 5) cod. civ.);
 - 2. dalla redazione della relazione degli amministratori illustrativa del progetto di fusione e del rapporto di cambio (art. 2501-quinquies cod. civ.);
 - 3. dalla relazione degli esperti (art. 2501-sexies cod. civ.)

Tutto ciò premesso

di seguito viene dettagliatamente descritto il progetto di fusione di Società Veronese Gestione Compravendita Immobili a r.l. con unico socio e Villino Pacelli S.r.l. con unico socio in Nuova Compagnia di Partecipazioni S.p.A. con unico socio.

1. Tipo, denominazione sociale e sede della Incorporante e delle Incorporande

A) Società Incorporante

Nuova Compagnia di Partecipazioni S.p.A. con unico socio, con sede in Roma, Via Emilia n. 47, capitale sociale euro 200.000,00 interamente versato, codice fiscale e numero di iscrizioni nel Registro delle Imprese di Roma n. 00497720581, Partita IVA n. 00907941009, iscrizione al R.E.A. n. 221779.

B) Società Incorporande

1. Società Veronese Gestione Compravendita Immobili a r.l. con unico socio, con sede in Roma, Via Emilia n. 47, capitale sociale euro 108.500,00 interamente versato, codice fiscale e numero di iscrizioni nel Registro delle Imprese di Roma n. 02507260582, Partita IVA n. 01067071009, iscrizione al R.E.A. n. 285053;
2. Villino Pacelli S.r.l. con unico socio, con sede in Roma, Via Emilia n. 47, capitale sociale euro 41.600,00 interamente versato, codice fiscale, Partita IVA e numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Roma n. 02651730588, iscrizione al R.E.A. n. 380074;

2. Statuto della Incorporante

Lo statuto sociale della incorporante, nel testo approvato dall'assemblea straordinaria dell'8 giugno 2015, allegato al presente Progetto sub A) per farne parte integrante e sostanziale, non subirà alcuna modifica per effetto della fusione.

3. Patrimonio netto della Incorporante in dipendenza della Fusione

Prima di indicare le principali caratteristiche dell'operazione si precisa che l'Incorporante ritiene che l'operazione in oggetto non presenti particolari rischi od incertezze che possano condizionarne la gestione.

Come anticipato nelle premesse, non si rende necessaria, ai sensi dell'art. 2505 cod. civ., la predisposizione della relazione degli amministratori e della relazione degli esperti di cui all'art. 2501-quinquies e 2501-sexies cod. civ.. In dipendenza della

Fusione la Incorporante subentrerà di diritto in tutto il patrimonio attivo e passivo delle Incorporande ed in tutte le ragioni, azioni e diritti, come in tutti gli obblighi, impegni e passività di qualsiasi natura facenti capo alle medesime Incorporande, in conformità a quanto previsto dall'art. 2504-bis, comma primo, cod. civ..

La Incorporante non assegnerà azioni in sostituzione delle quote direttamente possedute nelle Incorporande, annullate in dipendenza della Fusione, e non effettuerà, dunque, alcuna modifica del proprio capitale sociale.

In seguito alla incorporazione, l'Incorporante procederà alla elisione contabile del valore di iscrizione delle partecipazioni detenute nelle Incorporande e all'iscrizione del totale delle attività e delle passività da quest'ultime assegnatele per effetto della Fusione.

La Fusione di per sé non costituisce realizzo di plusvalenze né di minusvalenze a carico delle società partecipanti, nonché dell'unico socio della Incorporante.

Le spese, imposte e tasse dell'intera operazione di Fusione faranno capo all'Incorporante.

La decisione in ordine alla Fusione sarà adottata dalle rispettive assemblee straordinarie delle società interessate.

Verranno messi a disposizione del pubblico, presso la sede di ciascuna delle società partecipanti alla Fusione i seguenti documenti:

- a) il presente Progetto;
- b) i bilanci degli ultimi tre esercizi delle società partecipanti alla fusione, corredati, ove presenti, delle relazioni della società di revisione e del Collegio Sindacale;
- c) le situazioni patrimoniali delle società partecipanti alla fusione redatte a norma dell'art. 2501-quater.

4. Rapporto di cambio delle azioni o quote e modalità di assegnazione

L'incorporazione delle Incorporande nell'Incorporante avverrà senza assegnazioni di nuove azioni trattandosi di incorporazione di società interamente possedute in via diretta. La medesima Incorporante procederà all'annullamento del valore di iscrizione delle partecipazioni detenute nelle Incorporande senza concambio.

5. Decorrenza degli effetti della Fusione e della imputazione delle operazioni delle Incorporande al bilancio della Incorporante

A) *Effetti della Fusione:* gli effetti della Fusione di cui all'art. 2504-bis, comma primo, cod. civ. decorreranno dalla data di esecuzione dell'ultima delle iscrizioni previste dall'art.2504 cod. civ..

B) *Effetti contabili e fiscali:* ai fini contabili, le operazioni delle Società Incorporande saranno imputate al bilancio della Società Incorporante a decorrere dalle ore 00.00 del 1° gennaio 2017. Dalla medesima data decorreranno altresì gli effetti fiscali, ai sensi dell'art. 172, nono comma, del D.P.R. 917/1986.

6. Trattamento eventualmente riservato a particolari categorie di soci

Non è previsto alcun trattamento riservato ai soggetti di cui al punto 7) dell'art. 2501-ter, primo comma, cod. civ..

7. Vantaggi particolari a favore degli Amministratori

Non è previsto alcun vantaggio particolare a favore degli Amministratori delle società partecipanti alla fusione.

8. Altre previsioni

L'operazione di fusione potrà essere attuata anche con uno o più atti e così anche in tempi diversi e con diverse date di decorrenza.

L'operazione, inoltre, potrà essere attuata anche limitatamente ad una soltanto delle società ad essa partecipanti.

Allegati:

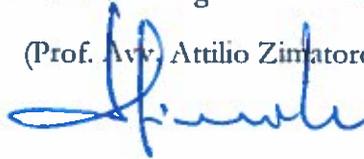
A) Statuto della società incorporante Nuova Compagnia di Partecipazioni S.p.A..

Roma, 6 febbraio 2017

**Per il Consiglio di amministrazione di
Nuova Compagnia di Partecipazioni S.p.A. con unico socio**

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(Prof. Avv. Attilio Zimatore)



**Per il Consiglio di Amministrazione di
Società Veronese Gestione Compravendita Immobili a r.l. con unico socio**

L'Amministratore Delegato

(Ing. Enrico De Cecco)



**Per il Consiglio di Amministrazione di
Villino Pacelli S.r.l. con unico socio**

L'Amministratore Delegato

(Ing. Enrico De Cecco)

