

AFIS-G. CLERICI S.p.A.

Via Praga, n.8
Trento (TN)
C.F. 00283970176
REA TN-210959
P.IVA: 00283970176

PRATO ARMANDO S.r.l.

Via G.Spataro n.34-R
Genova (GE)
C.F. 00100080092
REA: GE-489991
P.IVA:00100080092

NOBILI S.r.l.

Via G.Spataro n.34-R
Genova (GE)
C.F.02721840102
REA:GE-292387
P.IVA: 02721840102

Progetto unitario di fusione per incorporazione

Delle società:

-Prato Armando

-Nobili S.r.l.

nella società AFIS-G. Clerici S.p.A.

(ai sensi dell'art. 2501-ter cod. civ.)

Trento (TN), 22 giugno 2020

Gli organi amministrativi della società AFIS-G.Clerici S.p.A. ("**AFIS**" o "**Società Incorporante**") e delle società Prato Armando S.r.l. ("**Prato**" o "**Società Incorporanda**") e Nobili S.r.l. ("**Nobili**" o "**società incorporanda**") hanno redatto il presente progetto di fusione ai sensi dell'articolo 2501-ter del Codice Civile (il "**Progetto di Fusione**") relativo alla fusione per incorporazione di Prato e Nobili in Afis.

1. Premessa

Sono in corso operazioni di razionalizzazione delle società riconducibili alla capogruppo Fintrade Holding S.p.A., al fine di consentire una modifica degli assetti gestionali ed operativi, con l'obiettivo di una riduzione del numero delle società gestite dal "Gruppo".

Al fine di ottenere un risparmio di costi gestionali, nonché di semplificare la struttura amministrativa si è valutato di procedere all'operazione di fusione per incorporazione delle società Prato Armando S.r.l. e Nobili S.r.l.

2. Società partecipanti alla fusione

a.Società Incorporanda

Prato Armando S.r.l.

- Sede in Genova (GE), via G. Spataro n. 34-R
- Capitale sociale di Euro 1.450.000,00 (Euro unmilionequattrocentocinquantamila/00), interamente versato, suddiviso in n. 1.450.000,00 quote da nominali €1,00 cadauna;
- Società iscritta al Registro delle Imprese di Genova al n. 00100080092, R.E.A. n. GE-489991.

La seguente tabella indica la ripartizione del capitale sociale della società, alla data del Progetto di Fusione e secondo le risultanze del libro soci:

<u>Socio</u>	<u>Quota</u>	<u>Valore Nominale</u> <u>(totale)</u>	<u>% sul capitale</u> <u>sociale</u>
AFIS-G. Clerici S.p.A.	€. 1.450.000,00	€. 1.450.000,00	100,00%
Totale	€.1.450.000,00	€. 1.450.000,00	100,00%

precisandosi che detto capitale sociale di euro 1.450.000,00 spettante all'unico socio AFIS non è gravato da alcun diritto reale sulle azioni costituenti il capitale sociale.

b.Società Incorporanda

Nobili S.r.l.

- Sede in Genova (GE), via G.Spataro n. 34-R;
- Capitale sociale di Euro 400.000,00 (Euro quattrocentomila/00), interamente versato, suddiviso in n. 400.000 quote da nominali €1,00 cadauna;

- Società iscritta al Registro delle Imprese di Genova al n. 02721840102, R.E.A. n. GE-292387

La seguente tabella indica la ripartizione del capitale sociale della società, alla data del Progetto di Fusione e secondo le risultanze del libro soci:

<u>Socio</u>	<u>Quota</u>	<u>Valore Nominale (totale)</u>	<u>% sul capitale sociale</u>
AFIS-G. Clerici S.p.A.	€400.000,00	€. 400.000,00	100,00%
<i>Totale</i>	€. 400.000,00	€. 400.000,00	100,00%

precisandosi che detto capitale sociale di euro 400.000,00 spettante all'unico socio AFIS-G.

Clerici non è gravato da alcun diritto reale sulle azioni costituenti il capitale sociale.

c.Società Incorporante

AFIS-G. Clerici

- Sede in Trento (TN), via Praga n.8;
- Capitale sociale di Euro 2.300.000,00 (Euro duemilioneitrecentomila/00), interamente versato, suddiviso in 2.300.000 azioni ordinarie da nominali €1,00 cadauna;
- Società iscritta al registro delle Imprese di Trento al n. 00283970176. R.E.A. n. TN-210959.

La seguente tabella indica la ripartizione del capitale sociale della società, alla data del Progetto di Fusione e secondo le risultanze del libro soci:

<u>Azionista</u>	<u>N°Azioni</u>	<u>Valore Nominale (totale)</u>	<u>% sul capitale sociale</u>
Sanitaria Lodigiana S.r.l.	€1.150.000,00	€ 1.150.000,00	50,00%
Clerici Eleonora	€383.341,00	€383.341,00	16,667%
Clerici Stefania	€383.341,00	€383.341,00	16,667%
Clerici Cristiano	€383.318,00	€383.318,00	16,666%
<i>Totale</i>	€.2.300.000,00	€2.300.000,00	100,00%

Precisandosi che detto capitale di euro 2.300.000,00 spettante ai soci sopra elencati non è gravato da alcun diritto reale sulle azioni costituenti il capitale sociale.

3. Statuto della società incorporante e modifiche statutarie da effettuare nell'ambito dell'operazione di fusione

Il testo dello statuto della Società Incorporante AFIS-G. Clerici che non viene allegato al presente Progetto di Fusione in quanto non riporterà modifica alcuna sia perché non sussistono i presupposti per il concambio di azioni, trattandosi di fusione per incorporazione

di società partecipate al 100%, sia in quanto non determina in capo alla società incorporante un ampliamento dell'oggetto sociale.

4. Bilanci d'esercizio di riferimento

Ai sensi dell'art. 2501-*quater* del Codice Civile, la fusione sarà attuata, per tutte le società, sulla base dei rispettivi Bilanci d'esercizio chiusi alla data del 31 dicembre 2019.

I soci rinunceranno alla predisposizione della situazione patrimoniale con dichiarazione resa nel verbale notarile di assemblea che approva il progetto di fusione.

I soci rinunceranno alla perizia e alla valutazione del concambio con dichiarazione che sarà resa nel verbale notarile di assemblea che approva il progetto di fusione.

5. Modalità di attuazione e motivazioni della fusione

La fusione delineata con il presente progetto verrà attuata mediante incorporazione di Prato e Nobili in AFIS, interamente possedute dalla incorporante, con annullamento del 100% delle quote di partecipazione delle incorporande Prato Armando S.r.l. e Nobili S.r.l.

In considerazione della circostanza che la totalità delle quote delle società incorporande è interamente posseduta dalla incorporante AFIS-G. Clerici S.p.A.:

- a) In conformità a quanto previsto dai principi contabili, la società incorporante AFIS riceverà tutte le attività e passività dalle incorporande Prato e Nobili;
- b) la società incorporante non procederà ad alcun aumento del proprio capitale e, conseguentemente, non assegnerà – ai sensi dell'art. 2504-*ter* del codice civile – proprie azioni in sostituzione di quelle di Prato Armando S.r.l. e Nobili S.r.l., che in esito alla fusione, saranno pertanto annullate senza concambio e senza di pagamenti di conguagli in denaro;
- c) ai sensi dell'art. 2505 del codice civile non si applicano al presente progetto le disposizioni dell'art. 2501-*ter*, primo comma, numeri 3), 4) e 5) e dell'art. 2501-*quinquies* del codice civile e non è richiesta la relazione degli esperti prevista dall'art. 2501-*sexies* del codice civile.

L'operazione è finalizzata a semplificare l'assetto partecipativo del Gruppo e ad accrescere l'efficienza e la razionalizzazione nella gestione delle attività sociali e dei costi mediante anche la riduzione dei livelli decisionali.

6. Data di decorrenza della partecipazione agli utili delle azioni della Società Incorporante assegnate in concambio

Come indicato in precedenza, non avrà luogo alcun aumento di capitale sociale della Società Incorporante e conseguentemente non ci saranno azioni di nuova emissione.

7. Data di decorrenza degli effetti della fusione

Nell'atto di fusione sarà stabilita la decorrenza degli effetti giuridici della fusione nei confronti di terzi, che potrà anche essere successiva alla data dell'ultima delle iscrizioni prevista dall'art. 2504 del Codice Civile.

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 2501-ter, numero 6, del Codice Civile, le operazioni effettuate dalle Società Incorporande saranno imputate al bilancio della Società Incorporante a decorrere dal 1° gennaio 2020. Dalla stessa data decorreranno anche gli effetti fiscali della fusione, come consentito dall'articolo 172, comma 9, del D.P.R. n. 917/1986.

Come in precedenza già indicato, AFIS provvederà a rilevare tutte le attività e le passività della Prato e della Nobili al momento di effetto dell'operazione di fusione; l'operazione avverrà nella modalità contabile denominata "a saldi aperti", la quale comporterà la rilevazione in AFIS sia delle voci di Stato Patrimoniale, che di Conto Economico della Prato e della Nobili.

8. Semplificazioni della procedura di fusione

Ai sensi dell'art. 2501-quater, terzo comma, e dell'art. 2501-quinquies, quarto comma, del Codice Civile, in presenza della rinuncia da parte del socio delle società partecipanti alla fusione, sussiste altresì l'esonero dalla redazione delle situazioni patrimoniali delle società partecipanti alla fusione e delle relazioni dei rispettivi Organi Amministrativi.

9. Trattamento eventualmente riservato a particolari categorie di soci ed ai possessori di titoli diversi dalle azioni

Non è previsto alcun trattamento particolare per categorie di quote/azioni ai soci e non risultano emessi titoli diversi dalle quote/azioni.

10. Vantaggi particolari eventualmente proposti a favore dei soggetti cui compete l'amministrazione delle società partecipanti alla fusione

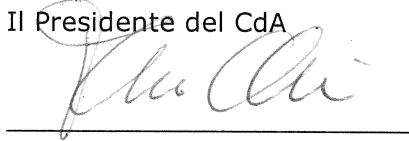
Non sono previsti vantaggi particolari a favore dei componenti degli organi di amministrazione delle società partecipanti alla fusione.

Sono fatte salve variazioni, integrazioni, aggiornamenti anche numerici del presente progetto così come dello statuto della società incorporante, eventualmente richiesti dall'Autorità Pubblica in sede di iscrizione nel Registro delle Imprese, ovvero connessi e/o conseguenti alle operazioni previste nel presente progetto.

Trento, 22 giugno 2020

AFIS-G. Clerici


Il Presidente del CdA



Dott. Paolo Giovanni Clerici

Prato Armando S.r.l.

Il Presidente del CdA



Dott. Paolo Giovanni Clerici

Nobili S.r.l.

Il presidente del CdA



Dott. Paolo Giovanni Clerici

consapevole delle responsabilità penali previste ex art. 76 del d.p.r. n. 445/2000 in caso di falsa dichiarazione, dichiaro che il presente documento informatico è conforme all'originale documento analogico conservato presso la società, ai sensi e per gli effetti dell'art. 22 comma 3 del d.lgs n. 82/2005