

PROGETTO DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE

della società RIFINIZIONE VENETA s.r.l.

nella Società

POINTEX S.p.A.

redatto ai sensi dell'art 2501-ter e 2505 del cod. civ.

PROGETTO DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE

redatto ai sensi dell'art 2501-ter e 2505 del cod. civ.

L'amministratore Unico della Società Pointex S.p.A. (di seguito la "Società incorporante" o "Incorporante" e il Presidente del Consiglio di Amministrazione della società Rifinizione Veneta s.r.l. (di seguito, "Società Incorporanda" o "Incorporanda")

PREMESSO

a) che la Società Incorporante intende procedere alla fusione per incorporazione di Rifinizione Veneta srl, della quale detiene l'intero capitale sociale (di seguito, la "Fusione") e quindi per l'operazione si applicano le disposizioni "semplificate" prevista dall'art. 2505 cod.civ. ;

b) che l'operazione trova ragione e giustificazione nell'esigenza di addivenire a concentrare nella incorporante tutte le attività di produttive, incluso il processo di finissaggio adesso svolto dalla incorporanda. Ciò al fine di garantire la migliore operatività del processo produttivo sotto il profilo economico, finanziario, e tecnico;

c) che la fusione avrà luogo, per tutte le Società partecipanti, con riferimento ai bilanci al 31 Dicembre 2017 approvati dalle rispettive Assemblee in data 28 Maggio 2018 per Pointex S.p.A e in data 30 Maggio 2018 per Rifinizione Veneta s.r.l.;

dette Situazioni Patrimoniali sono allegate al presente Progetto rispettivamente *sub A) e sub B)*;

TUTTO CIÒ PREMESSO

l'Amministratore della Società Pointex S.p. A e gli Amministratori della società Rifinizione Veneta srl hanno approvato il seguente Progetto di fusione per incorporazione delle società Rifinizione Veneta srl nella Pointex S.p. A, come di seguito dettagliatamente descritto.

1. TIPO, DENOMINAZIONE SOCIALE E SEDE DELLA SOCIETÀ INCORPORANTE E DELLE SOCIETÀ INCORPORANDE

A) Società incorporante

POINTEX S.p.A. , con sede in Prato Via A. Cecchi,30, codice fiscale e numero iscrizione al registro delle imprese di Prato 01588340974, REA Prato n. 434475 capitale sociale euro 1.950.000,

Pointex S.p. A. non è sottoposta a procedure concorsuali né a procedura di liquidazione.

B) Società Incorporanda

RIFINIZIONE VENETA SRL con sede in Montemurlo (PO) Via Parugiano di Sotto,, 89, capitale sociale € 119.200,00 i.v., codice fiscale e numero iscrizione al Registro delle Imprese di Prato al n. 01165460480, REA Prato 256631

Rifinizione Veneta s.r.l. non è sottoposta a procedure concorsuali né a procedura di liquidazione.

2. STATUTO DELLA SOCIETÀ INCORPORANTE

In dipendenza della fusione per incorporazione, lo statuto della Società incorporante Pointex S.p.A. non subirà modifiche in considerazione del fatto che la fusione avverrà, ai sensi dell'art. 2505 cod.civ, mediante annullamento della partecipazione totalitaria posseduta ed iscrizione a valori contabili delle componenti attive e passive della incorporanda.

Detto statuto è, in ogni caso, allegato al presente Progetto *sub A*) per farne parte integrante e sostanziale.

3. MODIFICAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO DELLA SOCIETÀ INCORPORANTE IN DIPENDENZA DELLA FUSIONE

La fusione avverrà a valori di libro, sulla base dai bilanci delle Società partecipanti al 31 dicembre 2017 approvati dalle rispettive Assemblee data 28 Maggio 2018 per Pointex S.p.A e in data 30 Maggio 2018 per Rifinizione Veneta s.r.l.;

In dipendenza della fusione, la Società Incorporante subentrerà di pieno diritto in tutto il patrimonio, attivo e passivo, della Società Incorporata e in tutte le ragioni, azioni e diritti, come in tutti gli obblighi, impegni e passività di qualsiasi natura facenti capo alla medesima Società Incorporante in conformità a quanto previsto dall'art. 2504-*bis*, comma 1, del cod. civ.

In considerazione dell'annullamento della partecipazione totalitaria di Pointex S.p.A in Rifinizione Veneta s.r.l. l'eventuale differenza tra le componenti attive a passive esistente all'atto della fusione verrà attribuita ad avviamento, in considerazione del complesso produttivo funzionante esercito da Rifinizione Veneta srl
Le spese, imposte e tasse dell'intera operazione di fusione fanno capo all'Incorporante Pointex S.p.A..

4. RAPPORTO DI CAMBIO DELLE AZIONI

Informazione omessa in quanto non richiesta dall'art. 2505 cod. civ.

5. DECORRENZA DEGLI EFFETTI DELLA FUSIONE E DELLA IMPUTAZIONE DELLE OPERAZIONI DELLE SOCIETÀ INCORPORANDE AL BILANCIO DELLA SOCIETÀ INCORPORANTE

A) Effetti della fusione

Ai sensi dell'art. 2504-*bis*, comma 2, del cod. civ., gli effetti reali della fusione decorreranno dalla data in cui verrà effettuata, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 2504, comma 2 del cod. civ., l'iscrizione dell'atto di fusione presso l'Ufficio del registro delle imprese di Prato in cui è iscritta la Società Incorporante.

B) Effetti contabili e fiscali

Ai soli fini fiscali, ai sensi dell'art. 2506 Cod. Civ. , gli effetti della scissione saranno retrodatati all'inizio del periodo di imposta in cui avrà effetto la fusione.

6. TRATTAMENTO EVENTUALMENTE RISERVATO A PARTICOLARI CATEGORIE DI SOCI E AI POSSESSORI DI TITOLI DIVERSI DALLE AZIONI

Non si prevede un particolare trattamento per altre categorie di soci o possessori di titoli diversi dalle azioni.

7. VANTAGGI PARTICOLARI A FAVORE DEGLI AMMINISTRATORI

Non è previsto alcun particolare vantaggio a favore degli Amministratori.

8. Composizione compagine sociale post fusione

A seguito dell'operazione di Fusione, la compagine sociale della la società Pointex S.p.A. rimane invariata e rimane così composta:

Angelo Ranaldo, azioni per nominali euro 1.852.500,00;

Carla Casini, azioni per nominali euro 97.500,00

9. Composizione Organo Amministrativo a seguito di fusione

.Nessuna variazione nell' Organo Amministrativo di Pointex S.p.A., a seguito dell'operazione di fusione. La società continua ad essere amministrata dal Amministratore Unico sig. Angelo Ranaldo

10. Attestazione non applicabilità articolo 2501 bis cod. civ.

Per quanto occorrere possa, si da atto che l'acquisizione della partecipazione in Rifinizione Veneta srl è avvenuta con mezzi propri, non ricorrendo l'ipotesi di cui all'art. 2501 bis.cod. civ.;

11. Attestazione exart. 2501 ter e art.2501 septies cod. civ.

Si da atto che i soci della incorporante e l'unico socio della incorporanda hanno già dichiarato di intendere rinunciare ai termini di cui agli artt 2501 ter e 2501 septies cod. civ con consenso unanime dagli stessi espresso.

Il presente progetto di fusione è stato approvato dagli Organi Amministrativi delle società partecipanti con delibere adottate in data 13 Aprile 2018

Pointex S.p.A.
L'Amministratore Unico
Angelo Ranaldo

Rifinizione Veneta s.r.l.
Il Presidente del Consiglio di Amministrazione
Massimiliano Matteucci