

PROGETTO DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE

della

"Immobiliare Alta Brianza Alzate Brianza S.R.L."

(Società Incorporanda)

nella

"Banca di Credito Cooperativo dell'Alta Brianza Alzate Brianza società cooperativa"

(Società Incorporante)

redatto ai sensi del combinato disposto degli articoli 2501-ter e 2505 del codice civile

Gli Organi Amministrativi delle società partecipanti (**Immobiliare Alta Brianza Alzate Brianza s.r.l.** chiamata anche Società Incorporanda e **Banca di Credito Cooperativo dell'Alta Brianza Alzate Brianza Società Cooperativa** chiamata anche Società Incorporante) hanno redatto e predisposto il seguente progetto di fusione, ai sensi del combinato disposto degli articoli 2501 ter e 2505 del codice civile (di seguito, il "Progetto di Fusione").

L'operazione ("Fusione") proposta è volta a semplificare la gestione contabile, amministrativa, finanziaria e di segnalazioni agli Organi di Vigilanza, del Gruppo bancario "**Banca dell'Alta Brianza**" in quanto, con l'acquisizione in capo alla Società Incorporante, attraverso la Fusione, della Società Incorporanda, il Gruppo Bancario viene a cessare.

Il capitale sociale della Società Incorporanda è interamente posseduto dalla Società Incorporante; l'operazione di fusione sarà dunque realizzata secondo quanto previsto dall'articolo 2505, comma 1, del codice civile ed in conformità con le modalità previste nel presente Progetto di Fusione. In ragione di ciò, stante il divieto di cui all'articolo 2504 ter del codice civile, non si procede da parte della Società Incorporante all'emissione e/o all'assegnazione di nuove azioni e alla determinazione del rapporto di cambio e, pertanto, si omettono le indicazioni di cui all'articolo 2501 ter, comma 1, numeri 3), 4) e 5), del codice



1

civile, non applicabili alla fattispecie e non si applicano, altresì, le disposizioni di cui agli articoli 2501 *quinquies* e 2501 *sexies* del codice civile.

La Fusione avrà, infatti, per effetto l'annullamento, senza sostituzione, della partecipazione rappresentante l'intero capitale sociale della Società Incorporanda, con assunzione da parte della Società Incorporante del patrimonio della Società Incorporanda in sostituzione del valore di iscrizione della relativa partecipazione, senza alcun aumento del capitale sociale della Società Incorporante stessa. Conseguentemente, la Fusione non dà origine né a conguaglio in denaro, né a concambio.

Conformemente a quanto previsto dall'articolo 2501 *quater*, comma 1, del codice civile, la Fusione avverrà sulla base delle rispettive situazioni patrimoniali (comprehensive di stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa e relazione sulla gestione) al 31 dicembre 2015, peraltro approvate dai rispettivi Organi Amministrativi.

1) Tipo, ragione sociale, sede, delle Società partecipanti alla fusione.

a) Società incorporante:

Tipo: società cooperativa.

Denominazione sociale: "Banca di Credito Cooperativo dell'Alta Brianza Alzate Brianza società cooperativa" - Capogruppo del Gruppo bancario "Banca dell'Alta Brianza" – codice ABI e Gruppo Bancario 8329.5.

Capitale sociale: variabile, rappresentato da azioni del valore nominale unitario di euro 5,22 che possono essere emesse illimitatamente; alla data del 31 dicembre 2015 il capitale sociale versato era pari ad euro 2.554.313,04=. Oltre che dal capitale sociale, il Patrimonio della società è costituito da riserve per Euro 69.371.837,55.= da riserve di valutazione per Euro 5.217.419,23.= , dal fondo sovrapprezzo azioni per Euro 716.102,23.=, per complessivi Euro 77.859.672,05.=. (al netto della perdita al 31 dicembre 2015).

Sede e Direzione Generale: Alzate Brianza (Co) via IV Novembre n. 549.

Codice Fiscale, Partita IVA e numero di Iscrizione al Registro delle Imprese di Como: n. 00318030137, iscritta al R.E.A. di Como al n. 69954 – Aderente al Fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo e al Fondo di Garanzia degli Obbligazionisti del Credito Cooperativo – Iscritta all'Albo delle Aziende di Credito al n. 4497 e all'Albo delle Società Cooperative al n. a126459 nella sezione Cooperative a Mutualità Prevalente.

b) Società incorporanda:

Tipo: società a responsabilità limitata con un unico socio.

Denominazione sociale: "Immobiliare Alta Brianza Alzate Brianza S.R.L." Società unipersonale:

Capitale sociale: Euro 4.000.000,00 interamente versato.

Sede sociale: Alzate Brianza (Co) via IV Novembre n. 549.

Codice Fiscale, Partita IVA e numero di Iscrizione al Registro delle Imprese di Como: n. 02761280136, iscritta al R.E.A. di Como al n. 277709 – appartenente al Gruppo bancario "Banca dell'Alta Brianza" ed è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte di Banca di Credito Cooperativo dell'Alta Brianza Alzate Brianza società cooperativa – Socio unico.

2) Statuto della Società Incorporante.

Lo statuto sociale della Società incorporante è allegato al presente progetto sotto la lettera "A", precisandosi che allo stesso non saranno apportate modifiche per effetto della fusione.

3) Rapporto di cambio delle quote / azioni.

Essendo le quote del capitale dell'Incorporanda "Immobiliare Alta Brianza Alzate Brianza S.R.L." interamente possedute dalla Incorporante "Banca di Credito Cooperativo dell'Alta Brianza Alzate Brianza società cooperativa", si rendono applicabili le semplificazioni previste

dall'articolo 2505 del codice civile e, pertanto, non si dà luogo a problemi di determinazione di rapporto di cambio né di eventuali conguagli in danaro.

4) Modalità di assegnazione delle azioni della Società Incorporante.

Vertendosi in ambito di incorporazione di una società interamente posseduta, le quote della società Incorporata saranno annullate senza che si debba né si possa procedere all'assegnazione di azioni all'Incorporante medesima (articolo 2504-ter del codice civile).

5) Data di decorrenza nella partecipazione agli utili delle azioni delle Incorporante.

Non venendo assegnate nuove azioni, non deve procedersi alla determinazione della data di decorrenza nella partecipazione agli utili.

6) Data di decorrenza degli effetti civilistici della fusione.

Nell'atto di fusione sarà stabilita la decorrenza degli effetti ai sensi dell'articolo 2504 bis Codice Civile, che potrà anche essere successiva alla data dell'ultima delle iscrizioni previste dall'articolo 2504 del codice civile.

Ai fini contabili ed ai sensi dell'articolo 172 del D.P.R. 22 dicembre 1986 n. 917, e successive modifiche, ai fini delle imposte sui redditi la decorrenza sarà dal 1° gennaio dell'esercizio in corso alla data di stipula dell'Atto di Fusione.

7) Trattamenti riservati a particolari categorie di soci e ai possessori di titoli diversi dalle azioni.

La fusione non prevede trattamenti riservati a particolari categorie di soci né ai possessori di titoli diversi dalle azioni.

8) Vantaggi particolari eventualmente proposti a favore degli amministratori delle società partecipanti alla fusione.

La fusione non comporterà alcun vantaggio particolare a favore dei soggetti cui compete l'amministrazione delle società partecipanti.

9) Altre informazioni.

Le società partecipanti alla fusione:

- a) non sono sottoposte a procedure concorsuali, non si trovano in stato di liquidazione né in condizioni ostative alla fusione;
- b) la sola “Banca di Credito Cooperativo dell’Alta Brianza Alzate Brianza società cooperativa” ha dipendenti;
- c) l’incorporanda Immobiliare Alta Brianza Alzate Brianza s.r.l. ha perdite pregresse fiscali da portare in diminuzione del reddito della società risultante dalla fusione;
- d) hanno riserve e fondi in sospensione d’imposta.

La Fusione è stata autorizzata, ai sensi dell’articolo 57 del T.U.B., da Banca d’Italia.

Il presente Progetto di Fusione sarà inviato in via telematica per l’iscrizione nel Registro delle Imprese di Como, ai sensi dell’articolo 2501 *ter*, comma terzo, del codice civile.

Alzate Brianza, **21 MAR. 2016**

“Banca di Credito Cooperativo dell’Alta Brianza Alzate Brianza società cooperativa”

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

(dott. ing. Giovanni Pontiggia)

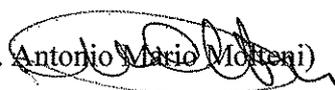


Alzate Brianza, 14 marzo 2016

“Immobiliare Alta Brianza Alzate Brianza srl”

L’Amministratore Unico

(sig. Antonio Mario Molteni)



Allegati:

Statuto Sociale della Società Incorporante “Banca di Credito Cooperativo dell’Alta Brianza
Alzate Brianza società cooperativa”.