



PROGETTO DI SCISSIONE

PROGETTO DI SCISSIONE REDATTO AI SENSI
E PER GLI EFFETTI DEGLI ARTT. 2506 – 2506 BIS DEL CODICE CIVILE

Società partecipanti all'operazione:

Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo – Società Scissa
Banca di Pescia e Cascina Credito Cooperativo – Banca prima beneficiaria
Banco Fiorentino – Mugello Impruneta Signa - Credito Cooperativo - Banca seconda beneficiaria



Premessa

I Consigli di amministrazione delle società:

- Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo – Società Cooperativa per azioni;
 - Banca di Pescia e Cascina Credito Cooperativo – Società Cooperativa;
 - Banco Fiorentino – Mugello Impruneta Signa - Credito Cooperativo - Società cooperativa,
- a conclusione delle trattative e in conformità alle intese raggiunte, hanno concordemente predisposto e redatto il seguente

PROGETTO DI SCISSIONE PARZIALE NON PROPORZIONALE

ai sensi degli artt. 2506 – 2506-bis cod. civ. ("Progetto di Scissione").

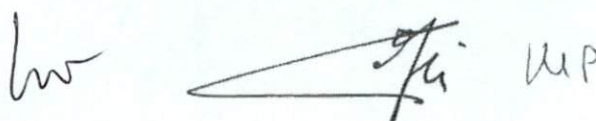
Il Progetto prevede la scissione parziale di Banca di Pisa e Fornacette da realizzare tramite la suddivisione in tre parti degli assets aziendali con identificazione della principale porzione del patrimonio da suddividere in due distinti compendi (ciascuno composto da attivo, passivo, patrimonio netto, clienti e soci cooperatori) e successiva acquisizione degli stessi compendi da parte di Banca di Pescia e Cascina e da parte di Banco Fiorentino – Mugello Impruneta Signa. La parte residua del patrimonio aziendale rimane in capo a Banca di Pisa e Fornacette.

La decisione è stata assunta sulla base dei seguenti presupposti:

- a) la Scissione si inserisce nel più ampio contesto di riassetto del Credito Cooperativo, in attuazione delle disposizioni in materia (D. L. del 14 febbraio 2016, n. 18, convertito in L. 8 aprile 2016, n.49);
- b) le Banche hanno aderito al Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea sottoscrivendo il contratto di coesione, rispettivamente in data 04/03/2019 (Banca di Pisa e Fornacette), in data 04/03/2019 (Banca di Pescia e Cascina); in data 04/03/2019 (Banco Fiorentino – Mugello Impruneta Signa)
- c) le motivazioni dell'operazione sono ampiamente illustrate nelle relazioni dei Consigli di amministrazione alle rispettive assemblee;
- d) la Scissione è possibile poiché nessuna delle Banche che partecipano all'operazione risulta sottoposta a procedure concorsuali né sono in liquidazione.

Tuttavia, poiché per legge non si può dare corso all'iscrizione nel registro delle imprese del progetto di scissione senza l'autorizzazione prevista dall'art. 57, comma 1, del D. Lgs. 385/1993, si precisa che il presente progetto di scissione è stato redatto quale documento da allegare all'istanza finalizzata al rilascio della predetta autorizzazione da parte dell'Organo di Vigilanza.

Sono quindi fatte salve le variazioni, integrazioni, nonché gli aggiornamenti del presente progetto così come dello Statuto allegato che dovessero essere eventualmente richiesti dall'Autorità di Vigilanza ai fini del rilascio della citata autorizzazione.



1. DATI GENERALI DELLE BANCHE PARTECIPANTI ALLA SCISSIONE

Il progetto di scissione rappresentato nel presente documento e preliminarmente condiviso con le competenti funzioni della Capogruppo ICCREA Banca riguarda le Banche di seguito elencate sotto le lettere "A", "B" e "C".

A) BANCA SCISSA:

<p>Banca di Pisa e Fornacette Credito Cooperativo – Società Cooperativa per azioni ("Banca di Pisa e Fornacette" o anche "Banca o Società Scissa").</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Sede legale: Lungarno Pacinotti, 8 – 56126 Pisa (PI); - Capitale sociale € 96.420.674 alla data del 31/12/2023; - Codice Fiscale n 00179660501; - Società partecipante al Gruppo IVA Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea, Partita IVA n. 15240741007 codice univoco 9GHPHLV; - Società iscritta al Registro Imprese della Toscana Nord Ovest n.00179660501– CCIAA REA Pisa n° 32860; - Società Cooperativa a mutualità prevalente iscritta all'Albo delle Cooperative al n. A193385; - Codice ABI 08562, Società iscritta all'Albo delle Banche al n. 4546; - Aderente al Gruppo bancario Cooperativo ICCREA, iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari; - Soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Capogruppo Iccrea Banca S.p.a.; - Aderente al Fondo nazionale di garanzia, al Fondo di garanzia degli Obbligazionisti, al Fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo, al Fondo Temporaneo delle Banche di Credito Cooperativo ex art. 2-bis del D.L. n. 18 del 14.02.2016, conv. in L. n. 49 dell'8 aprile 2016 e al Fondo Nazionale di Garanzia ex art.1, L.02/01/1991 art.1; - Sito Internet: www.bancadipisa.it
--	---

B) BANCA PRIMA BENEFICIARIA:

<p>Banca di Pescia e Cascina Credito Cooperativo – Società Cooperativa ("Banca di Pescia</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Sede legale: Via Alberghi, 26 – 52012 Pescia (PT); - Capitale sociale € 7.517.795 alla data del 31/12/2023; - Codice Fiscale n. 00158450478;
---	--

lv *Filip*

<p>e Cascina" o anche "Banca prima beneficiaria")</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Società partecipante al Gruppo IVA Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea, Partita IVA n. 15240741007 codice univoco 9GHPHLV; - Società iscritta al Registro Imprese di Pistoia n.00158450478 – CCIAA REA Pistoia n° 54651; - Società Cooperativa a mutualità prevalente iscritta all'Albo delle Cooperative al n. A159952; - Codice ABI 8358, Società iscritta all'Albo delle Banche al n. 4639; - Aderente al Gruppo bancario Cooperativo ICCREA, iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari; - Soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Capogruppo Iccrea Banca S.p.a.; - Aderente al Fondo nazionale di garanzia, al Fondo di garanzia degli Obbligazionisti, al Fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo, al Fondo Temporaneo delle Banche di Credito Cooperativo ex art. 2-bis del D.L. n. 18 del 14.02.2016, conv. in L. n. 49 dell'8 aprile 2016 e al Fondo Nazionale di Garanzia ex art.1, L.02/01/1991 art.1; - Sito Internet: www.bancadipesciaecascina.it
---	---

C) BANCA SECONDA BENEFICIARIA:

<p>Banco Fiorentino – Mugello Impruneta Signa - Credito Cooperativo - Società cooperativa ("Banco Fiorentino – Mugello Impruneta Signa Centro" o anche la "Banca seconda beneficiaria).</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Sede Via Villani, 13 – 50033 Firenzuola (FI); - Capitale sociale € 17.990.266 alla data del 31/12/2023; - Codice Fiscale n. 06657430481; - Società partecipante al Gruppo IVA Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea, Partita IVA n. 15240741007 codice univoco 9GHPHLV; - Società iscritta al Registro Imprese di Firenze n. 06657430481 – CCIAA REA Firenze – n. 645977; - Società Cooperativa a mutualità prevalente iscritta all'Albo delle Cooperative al n. C116591; - Codice ABI 08325, Società iscritta all'Albo delle Banche al n. 8059;
---	---

	<ul style="list-style-type: none"> - Aderente al Gruppo bancario Cooperativo ICCREA, iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari; - Soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Capogruppo Iccrea Banca S.p.a.; - Aderente al Fondo nazionale di garanzia, al Fondo di garanzia degli Obbligazionisti, al Fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo, al Fondo Temporaneo delle Banche di Credito Cooperativo ex art. 2-bis del D.L. n. 18 del 14.02.2016, conv. in L. n. 49 dell'8 aprile 2016 e al Fondo Nazionale di Garanzia ex art.1, L.02/01/1991 art.1; - Sito Internet: www.bancofiorentino.it
--	---

2. MOTIVI DELL'OPERAZIONE

Banca di Pisa e Fornacette, al fine di salvaguardare gli interessi dei soci cooperatori e dei clienti garantendo continuità nella gestione dei rapporti mutualistici ed in quelli operativi di carattere bancario, intende rimuovere le situazioni di difficoltà aziendale sopravvenute suddividendo il compendio aziendale in due distinte porzioni che verranno contestualmente acquisite da parte di due Banche di Credito Cooperativo territorialmente limitrofe, e mantenendo una parte di asset aziendali a suo carico.

La scissione verrà quindi attuata al fine di offrire a ciascuno dei rami aziendali ceduti e dei relativi soci e clienti che, ad operazione effettuata, faranno capo a ciascuna delle Banche beneficiarie risultanti dalla Scissione, una nuova prospettiva e un potenziale di sviluppo, con conseguente diversificazione del rischio di impresa dei soci della Banca Scissa all'interno delle strategie imprenditoriali perseguite dalle banche beneficiarie della scissione.

Banca di Pisa e Fornacette in considerazione della permanente condizione di solvibilità riferibile agli assets rimasti assegnati intende realizzare, successivamente al completamento del processo di Scissione, il proprio scioglimento procedendo alla liquidazione volontaria ai sensi dell'art. 96 quinquies del D.Lgs. 385/1993 (TUB). Al riguardo verrà convocata una successiva assemblea per assumere la relativa delibera assembleare di liquidazione.

Banca di Pescia e Cascina ed il Banco Fiorentino – Mugello Impruneta Signa sono interessate a realizzare un progetto aggregativo relativo ai distinti compendi risultati dal processo di scissione di Banca di Pisa e Fornacette, finalizzato a fornire ai territori di riferimento e ai soci un servizio ancora più efficiente e competitivo e che consenta, al contempo, di valorizzare la storia, i soci, il personale e il servizio alla clientela della Banca Scissa e delle due Banche beneficiarie, producendo durevoli benefici economici e patrimoniali.

3. CONTENUTO DEL PROGETTO – TIPOLOGIA GIURIDICA DELLA SCISSIONE

  W.P.

Il presente progetto definisce i criteri per attuare la Scissione Parziale non proporzionale di Banca di Pisa e Fornacette da realizzare tramite la suddivisione in tre parti degli assets aziendali con identificazione della principale porzione del patrimonio da suddividere ulteriormente in due distinti compendi (ciascuno composto da attivo, passivo, patrimonio netto, clienti e soci cooperatori) e successiva acquisizione degli stessi compendi da parte di Banca di Pescia e Cascina e da parte di Banco Fiorentino – Mugello Impruneta Signa. La parte residua del patrimonio aziendale rimane in capo a Banca di Pisa e Fornacette ed include nel passivo la riserva negativa con parte delle perdite portate a nuovo e le azioni di finanziamento sottoscritte dal socio finanziatore Iccrea Banca Spa; nell'attivo, prevalentemente attività liquide pari al valore delle azioni di finanziamento al netto delle riserve negative.

L'operazione è strutturata come una scissione parziale non proporzionale in quanto a ciascuno dei soci cooperatori della Banca scissa – con la sola eccezione del socio finanziatore Iccrea Banca Spa che come detto rimane nella compagine di Banca di Pisa e Fornacette - non sono attribuite azioni di ciascuna delle Banche beneficiarie, proporzionalmente ai patrimoni ad esse attribuiti, ma esclusivamente azioni di una delle Banche beneficiarie stesse sulla base dei rapporti di cambio fissati dall'art. 9 del presente progetto, salvo quanto previsto al successivo art. 12, in merito alla possibilità di optare per la partecipazione a tutte le Banche partecipanti all'operazione o, in alternativa, optare esclusivamente per la partecipazione ad entrambe le compagini delle Banche beneficiarie.

La descrizione dei compendi è contenuta nell'Allegato "D" al presente Progetto di Scissione.

4. DATA DI RIFERIMENTO DELLE SITUAZIONI PATRIMONIALI

La Scissione avrà luogo sulla base delle situazioni patrimoniali delle Banche alla data del 30 giugno 2024 oppure - se fosse necessario per rispettare la previsione dell'art. 2501-*quater*, 1° comma, c.c. come richiamato dall'art. 2506-*ter* quarto comma - del 30 settembre 2024 ovvero dell'ultimo giorno di un successivo trimestre, ove ciò fosse inevitabile in relazione ai tempi occorrenti per ottenere l'autorizzazione ex art. 57 del D. Lgs. 385/1993.

5. DATE E VALORI DI IMPUTAZIONE CONTABILE DELLE OPERAZIONI ALLE BANCA BENEFICIARIE

Ferma la natura giuridicamente unitaria della complessiva operazione, gli effetti della Scissione successivi all'ultima delle iscrizioni dell'art. 2504 c.c. e relativi sia all'assegnazione patrimoniale dei diversi compendi della Scissa, sia alla produzione degli effetti contabili a favore di ciascuna delle Banche beneficiarie, decorreranno, ai sensi dell'art. 2506 *quater* c.c., secondo il dettaglio di seguito esposto.

1. Quanto **agli effetti reali e civili**, considerando anche l'incorporazione degli archivi informatici della società scissa in quelli delle Banche beneficiarie della scissione:



- a) dal 9/12/2024 per l'incorporazione della porzione di compendio aziendale della Banca Scissa in Banco Fiorentino;
 - b) dal 16/12/2024 per l'incorporazione della porzione di compendio aziendale della Banca Scissa in Banca di Pescia e Cascina;
2. Ai **fini contabili e fiscali**, le attività e passività di Banca di Pisa e Fornacette saranno imputate al bilancio delle Banche beneficiarie dalle date di efficacia civilistica della scissione riferita ai separati compendi.

Le imputazioni a ciascuna Banca beneficiaria degli elementi patrimoniali attivi e passivi e delle poste del capitale netto alla medesima assegnati avverranno al nominale, secondo i valori di libro con i quali i predetti elementi patrimoniali risultano iscritti nelle scritture contabili della società Scissa.

6. EFFETTI DELLA SCISSIONE

Dalle distinte date in cui si produrranno gli effetti reali e civilistici della Scissione come indicati ai precedenti punti 5.1 lettera a) e 5.1 lettera b), le Banche beneficiarie subentreranno di pieno diritto in tutti i beni, crediti, garanzie, diritti, rapporti giuridici e posizioni giuridiche di qualunque natura e valore costituenti le attività dei separati compendi della Società scissa, come pure in tutti gli obblighi e passività di qualsiasi natura, proseguendo in tutti i rapporti, anche processuali, anteriori alla data suddetta.

In una data successiva al completamento del processo di scissione, il Consiglio di amministrazione della Banca di Pisa e Fornacette convocherà un'ulteriore assemblea dei soci per assumere, con separata deliberazione, la decisione di procedere al proprio scioglimento ed avviare le operazioni per la liquidazione volontaria della Società conformemente all'articolo 96 quinquies del Decreto Legislativo 385/1993 (Testo Unico Bancario), in considerazione dell'intervenuto trasferimento degli assets bancari a favore delle Banche cessionarie.

Al completamento dell'operazione di scissione ed attribuzione dei separati compendi tutte le Banche manterranno il proprio codice ABI originario.

Il personale della Banca scissa verrà inserito alle dipendenze della Banca prima beneficiaria e della Banca seconda beneficiaria secondo la suddivisione dei compendi descritta ai successivi artt. 17 e 18, nel rispetto delle procedure a riguardo previste dalla normativa primaria e dalla contrattazione collettiva di categoria; in ragione di ciò, verranno a cessare gli incarichi di direzione e vicedirezione aziendale, di preposizione a dipendenze e di responsabilità degli uffici del predetto personale.

7. STATUTI

A scissione avvenuta le Banche beneficiarie saranno disciplinate dagli statuti sociali i cui testi si allegano al presente sotto le lettere "A" e "B" e la banca scissa, nelle more della procedura di liquidazione della stessa, sarà disciplinata dallo statuto sociale il cui testo si allega al presente sotto la lettera "C".



In particolare, si evidenzia che lo Statuto della Banca di Pescia e Cascina conterrà all'art. 54 le disposizioni transitorie atte a disciplinare la composizione del Consiglio di amministrazione in corso alla data di decorrenza giuridica della Scissione (mandato con scadenza al momento dell'approvazione del bilancio dell'esercizio 2025) e per il mandato immediatamente successivo (mandato con scadenza al momento dell'approvazione del bilancio dell'esercizio 2028).

Si evidenzia altresì che lo Statuto di Banco Fiorentino, con riferimento all'operazione descritta nel presente progetto, conterrà all'art. 53 le disposizioni transitorie atte a disciplinare la composizione del Consiglio di amministrazione per i due mandati successivi alla data di decorrenza giuridica della Scissione (mandato con scadenza al momento dell'approvazione del bilancio dell'esercizio 2030).

8. DENOMINAZIONE

La denominazione delle Banche beneficiarie che risulteranno dal complessivo processo di Scissione non subirà alcuna modifica, tenendo conto della tradizione e della collocazione geografica delle Banche beneficiarie partecipanti al progetto, con l'obiettivo di contribuire a conservare l'identità societaria verso tutti coloro che a diverso titolo opereranno con gli Istituti.

9. RAPPORTO DI CAMBIO E CRITERI DI DISTRIBUZIONE DELLE QUOTE DELLE BANCHE BENEFICIARIE

Il rapporto di concambio relativo all'incorporazione dei due distinti compendi di Banca di Pisa e Fornacette, rispettivamente ad opera di Banca di Pescia e Cascina e Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa, è stabilito alla "pari", ovvero in base ai soli valori nominali delle azioni possedute delle società cooperative, prescindendo dalla valorizzazione dei rispettivi capitali economici sottostanti in considerazione della natura mutualistica di tutte le società coinvolte nell'operazione e nella impossibilità di qualunque distribuzione delle riserve per i soci, indipendentemente dall'esito finale della ripartizione delle riserve di Banca di Pisa e Fornacette effettuato tra le Banche beneficiarie.

Pertanto:

a) per quanto riguarda il compendio acquisito da Banca di Pescia e Cascina, giuste le previsioni di cui all'art. 20 dello Statuto sia della predetta Banca di Pescia e Cascina che di Banca di Pisa e Fornacette, considerato che il capitale sociale della Banca beneficiaria (Banca di Pescia e Cascina) è costituito da azioni del valore nominale di Euro 5,16 ciascuna, mentre quello di Banca di Pisa e Fornacette, che vede attribuita una porzione del proprio compendio, è costituito da azioni del valore nominale di Euro 69,65, viene riconosciuto il seguente rapporto di cambio:

- ai soci di Banca di Pescia e Cascina per n. 1 (una) azione posseduta rimangono assegnate n. 1 (una) azione della stessa, conservando pertanto il valore originario della partecipazione;

- ai soci di Banca di Pisa e Fornacette identificati all'art. 10 punto b) o nominativamente, per n. 1 (una) azione posseduta saranno assegnate n. 13 (tredici) azioni di Banca di Pescia e Cascina con imputazione del resto di € 2,57 per ciascuna azione a una riserva di sovrapprezzo azioni nominativa, relativamente alla quale sarà conservata memoria contabile dell'imputazione a ciascun socio assegnatario;
 - ai soci di Banca di Pisa e Fornacette identificati all'art. 10 punto b) o nominativamente, in possesso di pacchetti di azioni che rappresentano un multiplo del valore unitario, si assegneranno tante azioni di Banca di Pescia e Cascina sino ad approssimarsi al valore complessivo della partecipazione detenuta e gli eventuali resti, inferiori al valore unitario di Euro 5,16, verranno imputati a una riserva di sovrapprezzo azioni nominativa, relativamente alla quale sarà conservata memoria contabile dell'imputazione a ciascun socio assegnatario;
 - la conversione verrà attuata alla data di decorrenza degli effetti reali della scissione, come individuata all'art. 3, punto 1 lettera a);
- b) per quanto riguarda il compendio acquisito da Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa, giuste le previsioni di cui all'art. 20 dello Statuto sia della predetta Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa che di Banca di Pisa e Fornacette, considerato che il capitale sociale della Banca beneficiaria (Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa) è costituito da azioni del valore nominale di Euro 25,82 ciascuna, mentre quello di Banca di Pisa e Fornacette che vede attribuita una porzione del proprio compendio è costituito da azioni del valore nominale di Euro 69,65, viene riconosciuto il seguente rapporto di cambio:
- ai soci di Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa per n. 1 (una) azione posseduta rimangono assegnate n. 1 (una) azione della stessa, conservando pertanto il valore originario della partecipazione;
 - ai soci di Banca di Pisa e Fornacette identificati all'art. 10 punto a) o nominativamente, per n. 1 (una) azione posseduta saranno assegnate n. 2 (due) azioni di Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa, con imputazione del resto di € 18,01 per azione a una riserva di sovrapprezzo azioni nominativa, relativamente alla quale sarà conservata memoria contabile dell'imputazione a ciascun socio assegnatario;
 - ai soci di Banca di Pisa e Fornacette identificati all'art. 10 punto a) o nominativamente, in possesso di pacchetti di azioni che rappresentano un multiplo del valore unitario, si assegneranno tante azioni di Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa sino ad approssimarsi al valore complessivo della partecipazione detenuta e gli eventuali resti, inferiori al valore unitario di Euro 25,82, verranno imputati a una riserva di sovrapprezzo azioni nominativa, relativamente alla quale sarà conservata memoria contabile dell'imputazione a ciascun socio assegnatario;

hr

Lu

LuP

- la conversione verrà attuata alla data di decorrenza degli effetti reali della scissione, come individuata all'art. 3, punto 1 lettera b).
- c) la Capogruppo, che ha effettuato l'apporto di capitale realizzato con la sottoscrizione delle azioni di finanziamento ai sensi dell'art. 150-ter del D.Lgs. 385/1993, rimarrà unica socia della Banca scissa conservando le proprie azioni di finanziamento, mentre gli altri soci della Banca scissa cesseranno di essere soci della medesima, salva l'opzione per la partecipazione proporzionale di cui al successivo art. 12.

10. COMPAGINE SOCIALI

I soci di Banca di Pisa e Fornacette che risulteranno iscritti nel libro soci della stessa al momento in cui si procederà all'ultima delle iscrizioni previste dall'art. 2504 c.c. verranno ripartiti nelle compagini sociali di Banca di Pescia e Cascina e Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa secondo i seguenti criteri:

- a) in Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa confluiranno i soci di Banca di Pisa e Fornacette con rapporti radicati presso uno degli sportelli di Fornacette, Calcinaia, La Fontina, Bientina, Pontedera, Pontedera Galimberti, Pisa Sede, Pisa 1), San Romano, Santa Croce sull'Arno insediati nei rispettivi Comuni;
- b) in Banca di Pescia e Cascina confluiranno i soci di Banca di Pisa e Fornacette, con rapporti radicati presso sportelli diversi da quelli insediati nei Comuni indicati al punto a) e precisamente gli sportelli insediati nei Comuni di Lucca, Riglione, Cascina, Ponsacco;
- c) in Banca di Pisa e Fornacette rimarrà quale unico socio la Capogruppo, quale socio finanziatore che ha effettuato l'apporto di capitale realizzato con la sottoscrizione delle azioni di finanziamento ai sensi dell'art. 150-ter del D.Lgs. 385/1993, conservando le proprie azioni di finanziamento.

11. DIRITTO DEI SOCI

I soci di Banca di Pisa e Fornacette, individuati ai sensi del precedente punto 10 - a), acquisiranno i medesimi diritti dei nuovi soci del Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa dalla data di attribuzione del compendio della Banca scissa e relativa iscrizione nel libro soci.

I soci di Banca di Pisa e Fornacette, individuati ai sensi del precedente punto 10 - b), acquisiranno i medesimi diritti dei nuovi soci della Banca di Pescia e Cascina dalla data di attribuzione del compendio della Banca scissa e relativa iscrizione nel libro soci.

I soci di Banca di Pisa e Fornacette che, in conformità ai previsti requisiti statutari, intenderanno esercitare l'opzione di cui al seguente punto 12 per la partecipazione proporzionale nella Banca scissa ed in entrambe le Banche beneficiarie, oltre a mantenere una quota di azioni in Banca di Pisa e Fornacette, acquisiranno i medesimi diritti dei soci appartenenti alle rispettive compagini sociali con le relative decorrenze.



WP

Quanto sopra farà naturalmente salvi gli effetti delle norme transitorie di cui al precedente punto 7.

12. OPZIONE PER PARTECIPAZIONE PROPORZIONALE

Ai sensi dell'art. 2506 – bis, quarto comma c.c., in considerazione del fatto che l'operazione si configura come una Scissione parziale non proporzionale, viene concesso ai soci della Banca scissa, che non approvino la scissione, di optare, coerentemente ai requisiti statuari ed in via alternativa:

- a) per la partecipazione a tutte le Banche che concorrono all'operazione di scissione (Banca di Pisa e Fornacette, Banca di Pescia e Cascina, Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa) nei limiti e in proporzione alla propria quota di partecipazione originaria;
- b) per la partecipazione alle Banche che concorrono all'operazione di scissione, con esclusione della banca scissa (quindi si esclude la partecipazione in Banca di Pisa e Fornacette, mentre si partecipa alle sole banche beneficiarie, Banca di Pescia e Cascina e Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa) nei limiti e in proporzione alla propria quota di partecipazione originaria.

L'esercizio del diritto di opzione dovrà essere esercitato entro 10 giorni anteriori alla data fissata per la convocazione dell'Assemblea straordinaria di Banca di Pisa e Fornacette chiamata a deliberare sul progetto di scissione, alternativamente mediante:

- Raccomandata con Ricevuta di Ritorno da spedire all'indirizzo della sede legale: Lungarno Pacinotti, 8 – 56126 Pisa; o a quello della sede direzionale: Via Tosco Romagnola, 93 – 56012 Fornacette (PI);
- Posta Elettronica Certificata (PEC) da spedire all'indirizzo: bancadipisa@pec.bancadipisa.it.

13. MODALITA' DI ASSEGNAZIONE DELLE AZIONI DI BANCA DI PESCIA E CASCINA

Il capitale sociale della Banca prima beneficiaria (Banca di Pescia e Cascina) sarà aumentato di importo pari al valore nominale complessivo del numero complessivo delle azioni che verranno assegnate in concambio ai soci della Banca scissa, maggiorato della ulteriore porzione relativa all'opzione esercitata dai soci della stessa ai sensi dell'art. 12, con corrispondente riduzione del capitale della banca scissa. A seguito del perfezionamento dell'operazione di scissione, la Banca prima beneficiaria pertanto provvederà:

- a riconoscere ai soci della Scissa i diritti amministrativi e patrimoniali derivanti dalle azioni assegnate in base al rapporto di cambio alla pari e con le decorrenze sopra indicate all'art. 5.1 lettera a). In merito, si fa presente che in base a quanto previsto dall'art. 21 del proprio Statuto, la Banca prima beneficiaria non emetterà titoli azionari e la qualità di socio risulterà



UP

dall'iscrizione nel libro dei soci, i cui effetti retroagiranno a far data dal momento dell'iscrizione nei rispettivi libri soci della Banca Scissa;

- ad eseguire le operazioni di concambio delle azioni - previo ritiro degli eventuali certificati azionari, i quali, come precisato, non saranno più emessi - presso gli sportelli della Banca prima beneficiaria a decorrere dalla data che sarà comunicata a mezzo lettera a ciascun socio della Banca Scissa. Le azioni per le quali, decorsi novanta giorni dalla predetta data, non fosse stata avanzata richiesta di concambio, saranno concambiate di iniziativa da parte della Banca prima beneficiaria, con contestuale annullamento degli eventuali originari certificati azionari.

14. MODALITA' DI ASSEGNAZIONE DELLE AZIONI DI BANCO FIORENTINO

Il capitale sociale della Banca seconda beneficiaria (Banco Fiorentino) sarà aumentato di importo pari al valore nominale complessivo del numero complessivo delle azioni che verranno assegnate in concambio ai soci della Banca scissa, maggiorato della ulteriore porzione relativa all'opzione esercitata dai soci della stessa ai sensi dell'art. 12, con corrispondente riduzione del capitale della banca scissa. A seguito del perfezionamento dell'operazione di scissione, la Banca seconda beneficiaria pertanto provvederà:

- a riconoscere ai soci della Scissa i diritti amministrativi e patrimoniali derivanti dalle azioni assegnate in base al rapporto di cambio alla pari e con le decorrenze sopra indicate all'art. 5.1 lettera a). In merito, si fa presente che in base a quanto previsto dall'art. 21 del proprio Statuto, la Banca seconda beneficiaria non emetterà titoli azionari e la qualità di socio risulterà dall'iscrizione nel libro dei soci, i cui effetti retroagiranno a far data dal momento dell'iscrizione nei rispettivi libri soci della Banca Scissa;
- ad eseguire le operazioni di concambio delle azioni - previo ritiro degli eventuali certificati azionari, i quali, come precisato, non saranno più emessi - presso gli sportelli della Banca seconda beneficiaria a decorrere dalla data che sarà comunicata a mezzo lettera a ciascun socio della Banca Scissa. Le azioni per le quali, decorsi novanta giorni dalla predetta data, non fosse stata avanzata richiesta di concambio, saranno concambiate di iniziativa da parte della Banca seconda beneficiaria, con contestuale annullamento degli eventuali originari certificati azionari.

15. DECORRENZA DELLA PARTECIPAZIONE AGLI UTILI DELLE AZIONI CONCAMBIATE

Le azioni della Banche beneficiarie assegnate ai soci della Banca scissa matureranno il diritto di partecipazione agli utili con decorrenza dal primo giorno del trimestre in cui la scissione ha effetti ai fini civilistici, laddove tale data ricada all'interno del trimestre.



U.P.

16. TRATTAMENTI E VANTAGGI RISERVATI AI SOGGETTI CUI COMPETE L'AMMINISTRAZIONE ED A PARTICOLARI CATEGORIE DI SOCI.

La scissione non prevede né comporta trattamenti e/o vantaggi particolari di cui ai nn. 7 e 8 dell'art. 2501-ter, comma 1, del c.c., come richiamato dall'art. 2506- bis c.c.

17. INDIVIDUAZIONE DEGLI ELEMENTI PATRIMONIALI DA ASSEGNARE A BANCA DI PESCIA E CASCINA

Alla Banca prima beneficiaria (Banca di Pescia e Cascina) sarà assegnato, nei termini e nei limiti di seguito descritti, il compendio patrimoniale della Società Scissa (Banca di Pisa e Fornacette) comprendente quattro filiali della predetta banca organizzate per l'esercizio dell'attività bancaria e finanziaria, come di seguito individuate:

1. Lucca, Viale Castruccio Castracani, 1070 – 55100 Lucca;
2. Riglione, Via Marsala, 19 – 56015 Riglione (PI);
3. Cascina, Via C. Cattaneo, 66 – 56021 Cascina (PI);
4. Ponsacco, Via Carducci, 59/B – 56038 Ponsacco (PI).

Tale compendio comprende le strutture ed i rapporti contrattuali, compresi quelli estinti, inerenti ed a supporto dell'attività di gestione bancaria e finanziaria, anche se non analiticamente individuati, stipulati o sorti con riferimento all'attività delle predette filiali e fino alla data di efficacia giuridica della scissione, ivi compresi i rapporti di lavoro dipendente delle risorse umane che prestano la propria attività nell'ambito dei suddetti sportelli. In tale compendio confluirà una quota parte dei beni e dei rapporti attivi e passivi facenti capo alla sede e del personale di sede della BCC di Pisa e Fornacette. Pertanto, ai sensi dell'art. 2506 bis del Codice Civile nell' Allegato "D" (Descrizione dei Compendi) viene fornita la descrizione degli elementi patrimoniali della Società Scissa che verranno assegnati alla Banca prima beneficiaria, come risultanti dalla situazione patrimoniale determinata ai sensi del precedente art. 4.

18. INDIVIDUAZIONE DEGLI ELEMENTI PATRIMONIALI DA ASSEGNARE A BANCO FIORENTINO - MUGELLO IMPRUNETA SIGNA

Alla Banca seconda beneficiaria (Banco Fiorentino) sarà assegnato, nei termini e nei limiti di seguito descritti, il compendio patrimoniale della Società Scissa (Banca di Pisa e Fornacette) comprendente dieci filiali della predetta banca organizzate per l'esercizio dell'attività bancaria e finanziaria, come di seguito individuate:

1. Fornacette, via Tosco Romagnola, 101/A Fornacette – 56012 Calcinaia (PI);
2. Calcinaia, Via Vittorio Emanuele, 12 – 56012 Calcinaia (PI);
3. La Fontina, via Carducci, 22 – 56010 San Giuliano Terme (PI);
4. Bientina, Largo Roma, 53 – 56031 Bientina (PI);

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left, a signature in the middle, and the initials 'UP' on the right.

5. Pontedera, piazza Martiri della Libertà, 9 – 56025 Pontedera (PI);
6. Pontedera Galimberti, via Galimberti, 2 – 56025 Pontedera (PI);
7. Pisa Sede, Lungarno Pacinotti, 7 – 56126 Pisa;
8. Pisa 1, Via Niccolini, 2 – 56122 Pisa;
9. San Romano, Via Tosco Romagnola Ovest 125/129 – San Romano – 56028 San Miniato (PI);
10. Santa Croce sull'Arno, Piazza Matteotti, 2 – Santa Croce sull'Arno (PI).

Tale compendio comprende le strutture di interesse della beneficiaria ed i rapporti contrattuali, compresi quelli estinti, inerenti ed a supporto dell'attività di gestione bancaria e finanziaria, anche se non analiticamente individuati, stipulati o sorti con riferimento all'attività delle predette filiali e fino alla data di efficacia giuridica della scissione, ivi compresi i rapporti di lavoro dipendente delle risorse umane che prestano la propria attività nell'ambito dei suddetti sportelli. In tale compendio confluirà altresì la parte preponderante dei beni e dei rapporti attivi e passivi facenti capo alla sede della BCC di Pisa e Fornacette (a titolo di esempio, tra le attività, titoli del portafoglio, impieghi interbancari, liquidità, attività fiscali, altre attività; tra le passività, titoli in circolazione, passività interbancarie, passività fiscali, fondi rischi, TFR).

Pertanto, ai sensi dell'art. 2506 bis del Codice Civile nell' Allegato "D" (Descrizione dei Compendi) viene fornita la descrizione degli elementi patrimoniali della Società Scissa che verranno assegnati alla Banca seconda beneficiaria, come risultanti dalla situazione patrimoniale determinata ai sensi del precedente art. 4.

19. INDIVIDUAZIONE DEGLI ELEMENTI PATRIMONIALI RIMANENTI IN BCC DI PISA E FORNACETTE

La porzione residua delle poste aziendali rispetto ai compendi descritti agli artt. 17 e 18 rimarrà assegnata alla società scissa (attivo, passivo, patrimonio netto ed unico socio finanziatore), comprendendo specificatamente il capitale sociale di Banca di Pisa e Fornacette rappresentato dalle azioni di finanziamento sottoscritte dalla Capogruppo Iccrea Banca Spa ai sensi dell'art. 150-ter del D. Lgs. 385/1993 e le riserve (voce 140 del passivo dello stato patrimoniale) e, lato attivo, le poste assegnate ope legis e le attività prontamente liquidabili, come meglio desumibile nell'Allegato "D" (Descrizione dei Compendi).

20. SEDE

Le sedi legali, amministrative, secondarie e distaccate delle Banche beneficiarie non subiranno modifiche in ragione dell'operazione di Scissione.

21. DIREZIONE GENERALE

  WP

La composizione della Direzione Generale di Banca di Pescia e Cascina e di Banco Fiorentino – Mugello Impruneta Signa non subiranno modifiche in ragione dell'operazione di Scissione.

22. RICHIAMI NORMATIVI E CONDIZIONI DELL'OPERAZIONE

La Scissione sarà effettuata nel pieno rispetto delle disposizioni del codice civile e del decreto legislativo 1° settembre 1993, n. 385 (Testo Unico delle leggi in materia bancaria e creditizia), così come della normativa fiscale e di ogni altra vigente disciplina applicabile, ferme le competenze attribuite dalla legge e dal contratto di coesione ad Iccrea Banca S.p.A., capogruppo del Gruppo Bancario Cooperativo di appartenenza di tutte le Banche partecipanti alla Fusione.

Il perfezionamento della Scissione è subordinato all'ottenimento delle necessarie autorizzazioni e/o nulla osta da parte della competente Autorità di Vigilanza, nonché all'approvazione del progetto di fusione da parte delle assemblee straordinarie delle due Banche.

Resta salvo ogni aggiornamento, anche numerico, variazione e/o integrazione del presente progetto nonché dell'allegato statuto sociale eventualmente richiesti dall'Autorità di Vigilanza ovvero in sede di iscrizione nel Registro delle Imprese.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2506 bis e 2506 ter, il presente progetto di scissione sarà depositato per l'iscrizione al Registro delle Imprese della Toscana Nord Ovest, al Registro delle imprese di Firenze e al Registro delle Imprese di Pistoia e Prato e pubblicato sul sito internet delle Banche partecipanti alla Scissione almeno quaranta giorni prima della data fissata per le deliberazioni assembleari, nonché depositato in copia nelle sedi legali di ciascuna Banca, unitamente:

- alle relazioni degli amministratori ai sensi dell'art. 2501-quinquies del Codice Civile;
- alla relazione degli esperti ai sensi dell'art. 2501-sexies del Codice Civile;
- alle copie dei bilanci degli ultimi tre esercizi delle Banche partecipanti alla Scissione, con le relative relazioni dei soggetti cui compete l'amministrazione e la revisione legale;
- alle situazioni patrimoniali al 30 giugno 2024 delle Banche partecipanti alla Scissione ai sensi dell'art. 2501-quater del Codice Civile.

Allegati:

Allegati "A" – "B" – "C" Statuto Sociale della Banca prima beneficiaria, della Banca seconda beneficiaria e della banca scissa;

Allegato "D" – Descrizione dei Compendi.

- Voci dell'Attivo dello Stato Patrimoniale
- Voci del Passivo dello Stato Patrimoniale
- Operazioni fuori Bilancio
- Sintesi suddivisione dei dipendenti
- Elenco immobili

Handwritten signatures and initials, including a large signature and the initials 'MP'.

Letto e sottoscritto il presente documento composto da n 16 pagine.

Banca di Pisa e Fornacette - Credito Cooperativo - Società Cooperativa per azioni

Marco Pistutto

Banca di Pescia e Cascina - Credito Cooperativo - Società Cooperativa

[Signature]

Banco Fiorentino - Mugello Impruneta Signa - Credito Cooperativo - Società Cooperativa

[Signature]