

Verbale di assemblea

REPUBBLICA ITALIANA

Quattordici maggio duemiladiciannove

14 maggio 2019

In Rovigo, Via Emilio Zanella 4, nello studio del dottor Davide Quota, alle ore quindici e minuti quaranta, innanzi a me, dottor Michele Wurzer, coadiutore temporaneo del dottor Alessandro Wurzer, notaio in Badia Polesine ed iscritto al Collegio Notarile di Rovigo, nominato con provvedimento del Consigliere anziano del Consiglio Notarile Distrettuale di Rovigo in data 30 aprile 2019, è presente il signor

- Vendemiati Gian Paolo, nato ad Occhiobello il 19 maggio 1957 e domiciliato in Rovigo, Via Dante Alighieri 4, presso la sede della "Rotonda Park S.r.l.", pensionato, da me coadiutore identificato con carta d'identità rilasciata dal Comune di Occhiobello il 2 agosto 2013, numero AT 4157777, c.f. VND GPL 57E19 F994P, che mi dichiara di intervenire nel presente atto per conto ed in rappresentanza, nella sua qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione e legale rappresentante, della:

"ROTONDA PARK S.R.L."

Società a responsabilità limitata con unico socio con sede in Rovigo, Via Dante Alighieri 4, capitale sociale Euro 450.000,00, interamente versato, codice fiscale, partita IVA e numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Venezia Rovigo 01360720294, R.E.A. Rovigo 149431, società costituita in Italia in data 1° luglio 2008 e di nazionalità italiana, in esercizio dei poteri ad egli stesso attribuiti dallo Statuto Sociale.

Il Comparente, della cui identità personale io coadiutore sono certo, mi dichiara che in questo giorno, luogo ed ora, si è riunita l'assemblea della

"ROTONDA PARK S.R.L."

Società a responsabilità limitata con unico socio per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno

- proposta di approvazione del progetto di fusione per incorporazione della "Rotonda Park S.r.l.", nella "ASM Rovigo S.p.A.", con sede in Rovigo, Via Dante Alighieri 4, capitale sociale Euro 4.588.747,10, codice fiscale, partita IVA e numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Venezia Rovigo 01037490297, R.E.A. Rovigo 111235;

- deliberazioni inerenti e consequenziali e delega di poteri per l'esecuzione delle stesse.-

Il Comparente, a norma dello Statuto Sociale, assume la presidenza dell'Assemblea e mi chiede di redigere il corrispondente verbale, per far constare:

a) che la presente assemblea è stata regolarmente convocata con P.E.C. in data 23 aprile 2019;

b) che è presente l'unico socio, "ASM Rovigo S.p.A.", nella persona del Presidente del Consiglio di Amministrazione, signor Alessandro Duò, nato a Rovigo il 3 aprile 1984, al presente atto autorizzato con deliberazione

del Consiglio di Amministrazione in data 23 aprile 2019, numero 5;
- che il Consiglio di Amministrazione, nella persona di egli stesso Presidente, assente giustificato il Consigliere Sergio Zampini;
d) che la società è priva di Organo di Controllo o Revisore dei conti;
e) che è stata da egli stesso Presidente accertata l'identità e la legittimazione di tutti gli intervenuti e la loro idoneità ad intervenire alla presente assemblea e, conseguentemente, la legale costituzione della presente assemblea, che, in ogni caso, è totalitaria.-

Il Presidente dell'assemblea prende la parola ed espone agli intervenuti le ragioni per cui si ritiene di dar corso alla fusione per incorporazione della "Rotonda Park S.r.l." nella "ASM Rovigo S.p.A.".

Il Presidente procede con la lettura del progetto di fusione, depositato presso il Registro delle Imprese in data 31 dicembre 2018.-

L'intento perseguito con la fusione è la razionalizzare e lo snellimento dell'attuale articolazione societaria, riconducibile ad un unico centro di interessi, tenuto anche conto che le società partecipanti alla fusione sono caratterizzate da assetti proprietari identici, in quanto il capitale della società che sarà incorporata è interamente posseduto dalla società incorporante, per la qual ragione la fusione stessa avviene con la procedura semplificata prevista dall'articolo 2505 del codice civile e, per tale ragione:

- non è stato necessario predisporre la relazione dell'Organo Amministrativo di cui all'articolo 2501 quinquies del codice civile e la relazione dell'esperto di cui all'articolo 2501 sexies dello stesso codice;

- non è stato necessario determinare alcun rapporto di cambio.

Il Presidente, con riguardo a quanto precisato nel paragrafo che precede, mi dichiara che i soci di entrambe le società hanno unanimemente rinunciato alla redazione delle situazioni patrimoniali aggiornate delle società stesse, d'altra parte, nell'operazione in oggetto, manca qualunque momento contrattuale diretto a comporre interessi contrapposti e la stessa si esaurisce in una mera riorganizzazione dei beni aziendali, rappresentata dalla somma dei patrimoni delle società partecipanti alla fusione e, conseguentemente, l'operazione stessa si esaurisce nell'eliminazione dell'organizzazione economico-giuridica della società incorporanda, della quale la società incorporante detiene la titolarità dell'intero capitale sociale, con annullamento del capitale della società incorporata, restando, invariata la partecipazione totalitaria dell'unico socio nella società risultante dalla fusione.-
La fusione, per quanto concerne l'aspetto tributario, è regolata, per quel che concerne l'imposta sui redditi, dall'articolo 172 del T.U.I.R., che ne prevede la totale neutralità fiscale; per quel che concerne l'imposta di registro, è dovuta l'imposta in misura fissa di Euro 200,00 (duecento), ai sensi dell'articolo 4, comma primo, lettera b), della tariffa, parte prima, allegata al D.P.R. del 26 aprile 1986, numero 131.-
L'incorporazione della "Rotonda Park S.r.l." nella "ASM Rovigo S.p.A.", non comporterà alcun aumento del capitale sociale di quest'ultima, ma con l'imputazione dell'intero patrimonio netto contabile della incorporata in quello dell'incorporante, che la accantonerà in apposita riserva che ripeterà la gli stessi composizione qualitativa e regime

fiscale del patrimonio netto della società incorporata.-

Lo statuto della "ASM Rovigo S.p.A.", per le ragioni fin qui esposte, non sarà modificato in alcun modo.-

Il Presidente ricorda agli intervenuti che, ai sensi del primo comma dell'articolo 2501 septies del codice civile, è consentito rinunciare al preventivo deposito della documentazione indicata dal medesimo articolo presso la sede delle società partecipanti alla fusione.-

Il Presidente, in conclusione, fa presente l'opportunità di attribuire al Presidente del Consiglio di Amministrazione della "Rotonda Park S.r.l." e, in caso di suo impedimento, al Vice Presidente, tutti i poteri occorrenti per addivenire alla stipulazione dell'atto di fusione, non appena verificati i presupposti di legge.

L'assemblea, udita la relazione del Presidente, con il voto favorevole dell'unico socio,

d e l i b e r a

> di rinunciare al termine di cui al primo comma dell'articolo 2501 septies del codice civile;

> di rinunciare alla redazione delle situazioni patrimoniali aggiornate delle società partecipanti alla fusione;

> di dare atto della non necessità di predisporre la relazione dell'Organo Amministrativo di cui all'articolo 2501 quinquies del codice civile e della relazione dell'esperto di cui all'articolo 2501 sexies dello stesso codice;

> di dare atto della non necessità di determinare il rapporto di cambio;

> di approvare il progetto di fusione della "Rotonda Park S.r.l." nella "ASM Rovigo S.p.A.", con precisazione che:

- la fusione sarà posta in essere con la procedura semplificata prevista dall'articolo 2505 del codice civile;

- lo statuto della società incorporante non sarà modificato in alcun modo;

- la fusione produrrà gli effetti giuridici, contabili e fiscali al momento del perfezionamento della fusione coincidente con l'ultima delle iscrizioni prescritte dall'articolo 2504 del codice civile;

> di dare atto che, a seguito della fusione, il capitale sociale della società incorporante spetterà interamente al Comune di Rovigo, unico socio;

> di dare atto che in dipendenza della fusione e con decorrenza dalla data di efficacia della medesima, la società incorporante assumerà a proprio vantaggio ed a proprio carico tutti i beni della società incorporata, indicati nel progetto di fusione;

> di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione o, in caso di suo impedimento, al Vice Presidente, ogni necessario o anche solo opportuno potere per il perfezionamento della deliberata fusione, compreso quello di apportare al presente atto qualsiasi modifica che si rendesse necessaria per ottenere l'iscrizione della presente deliberazione nel Registro delle Imprese.-

Il Presidente, null'altro essendovi su cui discutere e deliberare e nessuno avendo chiesto la parola, dichiara chiusa l'assemblea alle ore sedici.-

- o -

Le spese del presente atto e sue consequenziali sono a carico della

società incorporata.-

I Componenti, ai fini della iscrizione del presente atto a repertorio, mi dichiarano che il valore patrimoniale della società ammonta ad Euro 459.429,00 (quattrocentocinquantanovemila quattrocentoventinove).-

Atto da me coadiutore letto al Componente che, interpellato, dichiara di approvarlo; dattiloscritto a norma di legge da persona di mia fiducia, consta di un sol foglio, del quale occupa tre pagine per intero e quanto sin qui della quarta.-

F.to Gian Paolo Vendemiati

F.to Michele Wurzer coadiutore

Impronta del sigillo notarile