

Repertorio numero 45282/13856

ATTO DI FUSIONE TRANSFRONTALIERA

REPUBBLICA ITALIANA

L'anno duemilasedici, il giorno venticinque del mese di  
luglio

25-7-2016

In Modena, Via San Carlo n.8/20.

Davanti a me Dott. Proc. FRANCO SOLI, Notaio iscritto  
nel ruolo del Distretto Notarile di Modena, con sede in  
Modena, sono presenti i sigg.:

- VENTURINI dott. GIAN ENRICO, nato a Forlimpopoli il  
sette novembre millenovecentocinquantasette  
(7.11.1957), domiciliato a Modena, Via San Carlo  
n.8/20, funzionario;

il quale dichiara di intervenire al presente atto non  
in proprio, ma esclusivamente nella sua qualità di Con-  
sigliere e legale rappresentante della società:

- "EMRO FINANCE IRELAND LIMITED", società unipersonale  
per azioni costituita, esistente e disciplinata dalla  
legge irlandese, con sede a Dublino (Irlanda), 2 Grand  
Canal Square, Grand Canal Harbour, Dublino 2, Irlanda,  
capitale sociale Euro 155.000 (centocinquantacinquemi-  
la), iscritta presso il Registro Irlandese delle So-  
cietà con il numero 308351, a quanto infra autorizzato  
con delibera del Consiglio di Amministrazione della so-

cietà stessa in data 26.2.2016, e quindi nell'interesse della società stessa;

- CASELLI Cav.Lav.rag. ETTORE, nato a Maranello (MO) il ventotto ottobre millenovecentoquarantadue (28.10.1942), domiciliato per la carica a Modena, Via San Carlo n.8/20, presso la sede sociale;

il quale dichiara di intervenire al presente atto non in proprio, ma esclusivamente nella sua qualità di Presidente del Consiglio di Amministrazione e legale rappresentante della società:

- "BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA, Società Cooperativa", con sede a Modena, via San Carlo n.8/20, capitale sociale al 15.2.2016 Euro 1.443.925.305 (unmiliardoquattrocentoquarantatremilioninovecentoventicinquemilatrecentocinque), iscritta presso il Registro delle Imprese di Modena con il codice fiscale n.01153230360, e con il n.222528 R.E.A., iscritta all'Albo delle Banche presso la Banca d'Italia al n.4932, capogruppo dell'omonimo gruppo bancario iscritto nell'apposito albo presso la Banca d'Italia al n.5387.6, a quanto infra autorizzato con deliberazione dell'adunanza del Consiglio di Amministrazione della società stessa, adottata in conformità all'art.2505, II° comma, C.C., e all'art.40 dello Statuto Sociale vigente, adunanza il cui verbale è stato redatto da me Notaio in data 21.6.2016

rep.n.45183/13824, registrato a Modena il 23.6.2016 al n.8950 serie 1T, iscritto al Registro Imprese di Modena in data 7.7.2016, e quindi nell'interesse della società stessa.

Comparenti della cui identità personale, qualifica e poteri io Notaio sono certo, i quali mi richiedono di ricevere il presente atto, al quale

PREMETTONO:

- che la presente fusione assume le caratteristiche di "fusione transfrontaliera";

- che la "BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA, Società cooperativa", con sede a Modena, disciplinata dalla legge italiana, nella suddetta adunanza del Consiglio di Amministrazione tenutasi in data 21.6.2016, ha deliberato di fondersi mediante incorporazione della società controllata "EMRO FINANCE IRELAND LIMITED", società unipersonale, costituita, esistente e disciplinata dalla legge irlandese, con sede a Dublino (Irlanda), sulla base dei rispettivi bilanci approvati e riferiti alla data del 31.12.2015, dandosi atto che la fusione avverrà senza aumento di capitale della società incorporante, per imputazione contabile, previo annullamento di tutte le azioni costituenti l'intero capitale sociale della incorporanda "EMRO FINANCE IRELAND LIMITED", e ciò in quanto la incorporante "BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMA-

GNA, Società Cooperativa", possiede l'intero capitale sociale della società incorporanda, capitale che verrà pertanto annullato, senza sostituzione e senza concambio;

- che la deliberazione della società "BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA, Società Cooperativa", con sede a Modena, è stata iscritta presso il Registro Imprese di Modena in data 7.7.2016;

- che, trattandosi di fusione in forma semplificata, ai sensi dell'art.15 della Direttiva 2005/56/CE del Parlamento Europeo e del Consiglio Europeo del 26.10.2005 e dell'art.18, comma 2, del D.Leg.vo in data 30.5.2008 n.108 non è richiesta l'approvazione del progetto di fusione da parte dell'assemblea della società incorporata, ma la relativa deliberazione è stata assunta dal Consiglio di Amministrazione in data 26.2.2016;

- che la fusione transfrontaliera in oggetto non è soggetta alla disciplina prevista dall'art.2501 bis C.C., in considerazione del fatto che la società incorporante non ha contratto debiti per l'acquisto del controllo della società incorporanda;

- che la presente fusione transfrontaliera è stata previamente autorizzata dalla Banca d'Italia, ai sensi dell'art.57 del D.Leg.vo n.385/1993, come risulta da lettera in data 22.4.2016 prot.n.0548713/2016, indirizzata

alla "Banca popolare dell'Emilia Romagna, Società cooperativa", quale Capogruppo, lettera che in copia autentica è stata allegata sub A) al sopracitato mio verbale di adunanza del Consiglio di Amministrazione in data 21.6.2016 rep.n.45183/13824;

- che ai sensi dell'art.6 della Direttiva n.2005/56/CE del 26.10.2005 e ai sensi dell'art.7 del D.Leg.vo in data 30.5.2008 n.108, sono state pubblicate sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana in data 12.5.2016 n.57, Parte Seconda, inserzione n.TX16AAB4298, le informazioni richieste dalla legge per ciascuna delle società partecipanti alla fusione transfrontaliera, ed inoltre le informazioni e i dati richiesti dalla legge irlandese sono stati pubblicati sulla "Gazette" (Cross Border merger Gazette) del Companies Registration Office in data 9.3.2016 e sui quotidiani nazionali irlandesi "Irish Examiner" ed "Irish Daily Mail" in data 5.3.2016;

- che ai sensi dell'art.10 della Direttiva 2005/56/CE del Parlamento Europeo e del Consiglio Europeo del 26.10.2005 e dell'art.11 del D.Leg.vo in data 30.5.2008 n.108 sono stati rilasciati a ciascuna delle società partecipanti alla fusione i certificati che attestano a titolo definitivo l'adempimento regolare degli atti e delle formalità preliminari alla fusione, e più precisa-

mente per la società incorporante "Banca popolare dell'Emilia Romagna, Società Cooperativa" è stato rilasciato da me Notaio il certificato preliminare alla fusione in data 25.7.2016, mentre per la società incorporata "EMRO FINANCE IRELAND - Ltd" il relativo certificato preliminare è stato rilasciato, in conformità alla normativa irlandese, dalla Alta Corte di Giustizia Irlandese, con sede a Dublino (Irlanda) in data 13.6.2016, pratica n.162/2016, certificati che verranno depositati presso il Registro Imprese di Modena unitamente al presente atto;

- che non sussistono le condizioni di cui all'art.10, secondo comma, del Decreto Leg.vo n.108/2008;
- che dalla data della iscrizione della delibera del Consiglio di Amministrazione della società incorporante nel Registro delle Imprese è decorso il termine di cui all'art.2503 C.C., termine ridotto a quindici giorni ai sensi dell'art.57, n.3, del Decreto Legislativo in data 1.9.1993 n.385 (Testo Unico Bancario), senza che nessuno dei creditori delle società stesse abbia fatto opposizione;
- che pertanto la fusione transfrontaliera può ora essere attuata, ai sensi dell'art.2503 Codice Civile, nonché ai sensi della Direttiva 2005/56/CE del Parlamento Europeo e del Consiglio Europeo del 26.10.2005, e

successive modificazioni ed integrazioni, del Decreto Leg.vo in data 30.5.2008 n.108 (Attuazione della Direttiva 2005/56/CE) e successive modificazioni ed integrazioni, delle "European Communities (Cross-Border Mergers) Regulations 2008, Statutory Instrument n.157/2008", come successivamente modificato principalmente dalle "European Communities (Cross-Border Mergers) Regulations 2011, Statutory Instrument n.306/2011".

TUTTO CIO' PREMESSO

ed approvato a fare parte integrante e sostanziale del presente atto, i componenti nelle loro predette qualità, in esecuzione delle citate delibere dei rispettivi Consigli di Amministrazione, a ciò debitamente autorizzati, dichiarano, convengono e stipulano quanto segue:

1) - La società "EMRO FINANCE IRELAND LTD", società unipersonale, con sede a Dublino (Irlanda), capitale sociale Euro 155.000 (centocinquantacinquemila) e la società "BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA, Società cooperativa", con sede in Modena, capitale sociale al 15.2.2016 Euro 1.443.925.305 (unmiliardoquattrocentoquarantatremilioninovecentoventicinquemilatrecentocinque), si dichiarano fuse con decorrenza, agli effetti giuridici e civilistici nei confronti dei terzi dall'1.8.2016, e anche

gli effetti ai fini fiscali ed ai fini dell'imputazione delle operazioni della società incorporanda al bilancio della incorporante decorreranno dalla data di efficacia della fusione come sopra indicata, come consentito dall'art.2504 bis C.C. e dall'art.15 del Decreto Leg.vo in data 30.5.2008 n.108, il tutto mediante incorporazione della "EMRO FINANCE IRELAND LTD", società unipersonale, con sede a Dublino (Irlanda), nella "BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA, Società Cooperativa", con sede a Modena, sulla base dei rispettivi bilanci approvati e riferiti alla data del 31.12.2015, che sono depositati presso il Registro Imprese di Modena a norma di legge;

2) - di darsi atto che la fusione transfrontaliera in oggetto avviene senza aumento di capitale della società incorporante, per imputazione contabile, previo annullamento senza sostituzione e senza concambio di tutte le azioni costituenti l'intero capitale sociale della incorporata, in quanto la società incorporante "Banca popolare dell'Emilia Romagna, Società cooperativa", possiede tutte le azioni e quindi l'intero capitale sociale della incorporanda "EMRO FINANCE IRELAND LTD", società unipersonale, con sede a Dublino (Irlanda).

3) - La società "Banca popolare dell'Emilia Romagna, Società cooperativa", con sede a Modena, subingredisce pertanto di pieno diritto in tutto il patrimonio attivo



e passivo della incorporata "EMRO FINANCE IRELAND LTD", società unipersonale, con sede a Dublino (Irlanda), assumendo a suo favore ed a suo carico tutti i rapporti giuridici attivi e passivi, tutte le attività, i diritti, gli obblighi, gli interessi legittimi e le aspettative nei confronti di qualunque terzo, tutti i debiti, le passività, le garanzie, i privilegi, oneri, vincoli, servitù e gli impegni, nulla escluso ed eccettuato, della incorporata, tutti i beni mobili, attrezzature, avviamento e beni strumentali in genere della società incorporata, tutte le partecipazioni societarie di qualsiasi natura e consistenza anche in società cooperative e consortili, tutti i valori mobiliari e gli strumenti finanziari, tutti i contratti tipici e atipici, nominati e innominati, inclusi ordini in corso e proposte contrattuali, i contratti di affitto, locazione, anche ultranovennale, comodato, leasing, sia attivi che passivi, le insegne, i segni distintivi, i brevetti, i marchi, i siti e domini "Internet" aziendali, comprese le autorizzazioni, licenze, concessioni, permessi, depositi, cauzioni, conti correnti, contratti bancari, mutui, finanziamenti o affidamenti bancari in genere, tutti i contratti di assicurazione, fornitura, somministrazione, appalto, trasporto, spedizione, mandato, agenzia e rappresentanza, tutti i contratti di lavoro subordinato

con il personale dipendente, con i relativi diritti goduti, maturati ed acquisiti, compresi gli obblighi di previdenza e di assicurazione ed i relativi fondi per l'indennità di anzianità e licenziamento, tutte le ragioni, azioni, liti, cause e vertenze di qualunque natura e ovunque radicate, nelle quali è attualmente parte la società incorporata e in quant'altro esistente a suo nome, anche se qui non indicato espressamente, nulla escluso ed eccettuato, determinandosi insomma una successione a titolo universale in tutto il patrimonio della società incorporata.

4) - I componenti nelle loro suddette vesti autorizzano e consentono la voltura, la trascrizione, la intestazione e l'annotamento a nome della società incorporante presso ogni persona, autorità, ente, ufficio od amministrazione pubblica o privata, di tutti gli atti, documenti, beni mobili, diritti, ragioni, azioni, depositi, cauzioni, licenze, autorizzazioni, permessi, concessioni, marchi, conti correnti, affidamenti bancari, mutui, finanziamenti, contratti in genere e rapporti giuridici attivi e passivi esistenti a nome della società incorporata.

5) - A seguito della sopra stipulata fusione transfrontaliera, i legali rappresentanti delle società interessate alla fusione sono espressamente autorizzati a prov-

vedere all'annullamento e al ritiro delle azioni della società incorporata, con facoltà inoltre di compiere o-  
gni altro adempimento connesso e conseguente.

6) - A seguito di quanto sopra, cessano di pieno diritto tutte le cariche sociali conferite dall'assemblea della incorporata "EMRO FINANCE IRELAND LTD", società unipersonale, con sede a Dublino (Irlanda), e perdono efficacia tutte le deleghe di poteri e le procure rilasciate in nome della medesima dall'organo amministrativo ed insomma la società incorporata si estingue definitivamente.

7) - Il legale rappresentante della incorporata "EMRO FINANCE IRELAND LTD", società unipersonale, con sede a Dublino (Irlanda), in esecuzione ed a conferma della sopracitata delibera consiliare, delega ed autorizza irrevocabilmente e nella più ampia e definitiva forma la società incorporante "Banca popolare dell'Emilia Romagna, Società Cooperativa", a compiere in ogni tempo e senza necessità di alcun ulteriore intervento della società incorporata, qualunque atto, anche di rettifica, ratifica, convalida e conferma, ed ogni pratica o formalità necessaria ed opportuna allo scopo di farsi riconoscere, nei confronti di chiunque, quale piena ed esclusiva proprietaria e titolare di ogni attività patrimoniale e di ogni rapporto giuridico in genere, attivo e passivo,

già della società incorporata, a norma dell'art.2504

bis C.C.

8) - Si precisa che a seguito della presente fusione transfrontaliera non viene modificato lo Statuto sociale vigente della società incorporante, Statuto che è stato allegato al progetto di fusione e quindi anche al sopracitato mio verbale di adunanza del Consiglio di Amministrazione con il quale la società incorporante "Banca popolare dell'Emilia Romagna, Società cooperativa" ha deliberato la presente fusione.

9) - A seguito della presente fusione transfrontaliera si precisa che non esistono particolari categorie di azioni fornite di diritti diversi da quelli delle azioni ordinarie, né titoli partecipativi diversi dalle azioni, precisandosi altresì che nessuna delle società partecipanti alla fusione ha in corso prestiti obbligazionari convertibili;

10) - A seguito della presente fusione transfrontaliera non sono previsti eventuali vantaggi a favore dell'esperto, non essendo stata prevista la sua nomina;

11) - A seguito della presente fusione transfrontaliera si precisa che non sono previsti particolari vantaggi a favore degli amministratori e degli organi di controllo delle società partecipanti alla fusione;

12) - Si precisa che in relazione alla fusione tran-

sfrontaliera in oggetto non trovano applicazione le disposizioni di cui all'art.19 del Decreto Legislativo in data 30.5.2008 n.108 in materia di "Partecipazione dei lavoratori" in quanto nessuna delle società partecipanti alla fusione ha un sistema di partecipazione dei lavoratori alla gestione, ai sensi dell'art.2, comma 1, lettera m), del Decreto Leg.vo in data 19.8.2005 n.188 e considerato che la società incorporante non è una società di diritto irlandese e non ha e non avrà la sua sede legale in Irlanda, non si è reso necessario porre in essere specifiche previsioni per la partecipazione dei dipendenti così come previsto dalla parte 3 delle Regulations.

13) - Le spese del presente atto e conseguenti sono a carico della società incorporante.

14) - Agli effetti fiscali, si richiede l'applicazione al presente atto della imposta fissa di registro, ai sensi dell'art.4, comma I°, della Tariffa allegata al D.P.R. 26.4.1986 n.131, e con richiesta di applicazione inoltre dei benefici fiscali di cui alla legge 16.12.1977 n.904.

15) - I componenti mi dichiarano il seguente numero di codice fiscale:

- "BANCA POPOLARE DELL'EMILIA ROMAGNA, Società Cooperativa": 01153230360.

Del che richiesto io Notaio ho ricevuto il presente atto che viene da me letto ai comparenti i quali, da me interpellati, lo approvano trovandolo conforme alla loro volontà.

Scritto elettronicamente per la maggior parte da persona di mia fiducia e per il resto scritto di mio pugno su tredici pagine e parte fin qui della quattordicesima di quattro fogli di competente carta da bollo e sottoscritto dai comparenti e da me Notaio nei modi di legge, essendo le ore 12,20.

F.to Venturini Gian Enrico

" Caselli Ettore

" Dott.Proc.FRANCO SOLI, Notaio.