

**Progetto di Fusione per Incorporazione  
Ai sensi dell'art. 2501-ter Codice Civile  
E per gli effetti dell'art. 2505 Codice Civile**

**HI WELFARE S.R.L.**  
nella società  
**HEALTH ITALIA S.P.A.**

Ai sensi degli articoli 2501-ter e 2505 del Codice Civile, l'organo Amministrativo della società "HEALTH ITALIA S.p.A." con sede in Formello, Via di Santa Cornelia n. 9, Codice Fiscale e Partita IVA n. 08424020967, iscritta presso il Registro delle Imprese di Roma al n. 08424020967 (di seguito "HI"), l'organo amministrativo della società "HI WELFARE S.R.L.", società a responsabilità limitata con sede in Formello, Via di Santa Cornelia n. 9, Codice Fiscale e Partita IVA n. 14545931009, iscritta presso il Registro delle Imprese di Roma al n. 14545931009 (di seguito "WELFARE") procedono alla redazione del presente Progetto di fusione.

**Premessa**

Prima di passare ad indicare gli elementi richiesti dalla normativa richiamata, gli organi amministrativi delle società partecipanti all'operazione danno atto che il presente Progetto contempla l'ipotesi di fusione per incorporazione di "WELFARE" che alla data dell'atto di fusione sarà controllata direttamente in misura totalitaria da "HI".

Si rammenta che nel presente Progetto di fusione:

- con il termine "incorporante" si intenderà definire la società "HEALTH ITALIA S.p.A." che risulterà l'unica entità giuridica esistente dopo l'esecuzione dell'operazione di fusione di cui all'oggetto;
- con il termine "incorporanda" o "incorporata" si intenderà definire la società "HI WELFARE S.R.L." che, per effetto della fusione, verrà incorporate cessando di esistere.

La società incorporante, ai sensi dell'art. 2504-bis, comma 1, del Codice Civile, a decorrere dalla data di perfezionamento dell'operazione di fusione subentrerà in tutti i rapporti giuridici della società incorporanda, manterrà inalterata la propria forma giuridica di società a responsabilità limitata, e comprenderà tra le proprie attività e passività di bilancio gli elementi attivi e passivi patrimoniali della incorporanda annullandone per converso il patrimonio sociale e la corrispondente partecipazione attualmente detenuta nella società incorporanda, il tutto senza ricorrere ad alcun aumento del proprio capitale sociale.

**Indicazioni di cui all'art. 2501-ter Codice Civile**

**1 Tipo denominazione e sede delle società partecipanti alla fusione**

**1.1 Società Incorporante:**

**HEALTH ITALIA S.p.A.**

- sede legale in Formello, Via di Santa Cornelia, n. 9
- Capitale sociale sottoscritto, alla data di approvazione del Progetto di Fusione, di Euro 14.324.956,00 (quattordicimilioneventiquattromilanovecentocinquantasei/00) i.v.;
- Codice fiscale e numero di iscrizione nel Registro Imprese di Roma 08424020967 Numero REA: RM - 1395079;

**1.2 Società Incorporanda:**

**HI WELFARE S.R.L.**



- sede legale in Formello, Via di Santa Cornelia, n. 9
- Capitale sociale, alla data di approvazione del Progetto di Fusione, di Euro 10.000,00 (diecimila/00) versato per euro 2.500 (duemilacinquescento/00);
- Codice fiscale e numero di iscrizione nel Registro Imprese di Roma 14545931009, Numero REA: RM - 1529575;

## **2 Atto costitutivo e Statuto della società incorporante – eventuali modificazioni derivante dalla fusione**

L'Atto Costitutivo e lo Statuto vigente alla data odierna della società incorporante non subiranno modificazioni derivanti dall'operazione di fusione di cui al presente Progetto di fusione. Il testo dello Statuto dell'incorporante viene allegato al presente progetto di fusione.

## **3 Modalità della fusione**

### **3.1 Situazioni patrimoniali**

La fusione verrà eseguita sulla base delle situazioni patrimoniali redatte alla data del 30 giugno 2018.

### **3.2 Procedimento semplificato**

Ai sensi dell'art. 2505 del Codice Civile, considerato che l'incorporata alla data dell'atto di fusione sarà detenuta direttamente e in misura totalitaria dall'incorporante:

- (i) non sarà necessario predisporre la relazione degli organi amministrativi delle società partecipanti alla fusione di cui all'art. 2501-qui quies del Codice Civile;
- (ii) non sarà necessario predisporre la relazione degli esperti in merito alla congruità del rapporto di cambio di cui all'art. 2501-sexies del Codice Civile;

## **4 Il rapporto di cambio delle azioni o quote nonché l'eventuale conguaglio in denaro**

Nell'operazione di fusione per incorporazione di cui al presente progetto non sussiste alcun rapporto di cambio delle azioni dell'incorporante con le quote della incorporanda (derivante dal fatto che esso è automatico per via del controllo totalitario della società incorporanda).

## **5 Modalità di assegnazione delle azioni delle Incorporante**

Per le medesime ragioni di cui al punto 4, non deve essere determinata alcuna modalità di assegnazione delle azioni dell'incorporante. In conseguenza dell'efficacia dell'Atto di fusione, tutte le quote della incorporanda detenute dall'incorporante verranno annullate.

## **6 Data a decorrere dalla quale le azioni di nuova emissione partecipano agli utili**

Per le medesime ragioni di cui al punto 4, non deve essere determinata alcuna data di decorrenza della partecipazione agli utili delle azioni dell'incorporante.

## **7 Decorrenza degli effetti della fusione**

Gli effetti della fusione, ai sensi dell'art. 2504-bis, comma 2, del Codice Civile, decorreranno dall'ultima delle iscrizioni dell'atto di fusione presso il Registro. Tuttavia, ai sensi dell'art. 2504-bis, comma 3, del Codice Civile e dell'art. 172, comma 9, del T.U.I.R., ai soli fini di ottenere una maggior semplificazione contabile, si disciplina sin d'ora che gli effetti contabili e fiscali dell'operazione siano retrodatati con riferimento alla data del 1° gennaio 2018.



8 Eventuale trattamento riservato a particolari categorie di soci e possessori di titoli diversi dalle quote

Non vi sono particolari categorie di soci o possessori di titoli diversi dalle quote.

9 Vantaggi particolari eventualmente proposti a favore dei soggetti cui compete l'amministrazione delle società partecipanti alla fusione

Non è previsto alcun vantaggio particolare a favore degli amministratori delle società partecipanti alla fusione.

**Motivazioni dell'operazione di fusione**

Il presente progetto di fusione per incorporazione - e più in generale l'operazione di fusione - scaturisce dall'esigenza di procedere alla concentrazione in capo all'incorporante delle attività svolte in precedenza in modo indipendente dalla società Incorporanda. Per effetto della fusione proposta con il presente progetto di fusione si otterrà una ottimizzazione della gestione delle risorse e dei flussi economico-finanziari derivanti delle attività attualmente frazionate in capo alle due società. A tali finalità operative dell'operazione di fusione si associano alcune non trascurabili sinergie derivanti dall'eliminazione di duplicazioni e sovrapposizioni societarie ed amministrative, con conseguenti risparmi di costi generali dovuti all'esercizio dell'attività imprenditoriale per mezzo di un'unica società in luogo delle due attuali.

\* \* \*

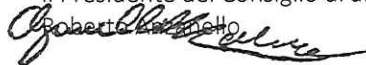
Ai sensi dell'art. 2501-septies del Codice Civile, il presente Progetto di fusione, corredato dai relativi allegati, approvato dall'Organo Amministrativo di ciascuna delle società partecipanti alla fusione, verrà depositato per l'iscrizione nel Registro delle Imprese di Roma, nonché depositato in copia presso la sede di ciascuna delle società partecipanti alla fusione, unitamente ai fascicoli completi dei bilanci degli ultimi tre esercizi (31.12.2017 - 31.12.2016 - 31.12.2015)<sup>1</sup> delle società partecipanti alla fusione.

\* \* \*

Formello, 28 settembre 2018

HEALTH ITALIA S.p.A.

Il Presidente del Consiglio di amministrazione



HI WELFARE S.R.L.

Presidente del Consiglio di amministrazione

Livia Foglia

---

<sup>1</sup> Per la società Hi welfare essendo il primo esercizio non saranno depositati i bilanci degli ultimi tre esercizi ma unicamente la situazione patrimoniale al 30 giugno 2018