

PROGETTO DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE

DELLA SOCIETA'

"MYSARMA SRL"

NELLA SOCIETA'

"QUBI R&D SRL"

Redatto ai sensi dell'art. 2501 C.C. e s.s.

INDICE

PREMESSA

1. SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA FUSIONE
2. STATUTO DELLA SOCIETÀ INCORPORANTE E MODIFICHE STATUTARIE
DERIVANTI DALLA FUSIONE
3. MODALITÀ DI FUSIONE
4. FUSIONE DI MYSARMA SRL IN QUBI R&D SRL
5. ASSETTO PROPRIETARIO DELLA SOCIETÀ INCORPORANTE POST FUSIONE
6. DATA A DECORRERE DALLA QUALE LE OPERAZIONE DELLA SOCIETÀ
INCORPORATA SONO IMPUTATE A BILANCIO DELLA SOCIETÀ
INCORPORANTE
7. TRATTAMENTO PER PARTICOLARI CATEGORIE DI SOCI
8. ALTRE NOTE
9. ALLEGATI

PREMESSA

Ai sensi dell'art. 2501 ter e 2505-bis del Codice civile, gli Organi Amministrativi della società **QUBI R&D** s.r.l. della società **Mysarma** S.r.l. hanno redatto il presente progetto di fusione per incorporazione della società MYSARMA Srl (di seguito denominata incorporata) nella società "QUBI R&D SRL" (di seguito denominata incorporante).

Si segnala che, gli Organi Amministrativi della Società Incorporante e della Società Incorporanda, hanno ritenuto opportuno redigere la relazione illustrativa di cui all'art. 2501 - quinquies c.c.

Il presente Progetto di fusione è pubblicato sul sito internet della società mediante link nella sezione **insight&news** del sito qubied.com

avvenuta il giorno 28.10.2022 alle ore 20,00- in modo da garantire ai sensi di legge la effettiva pubblicazione ed accessibilità dei Progetti di fusione.

Il presente Progetto di fusione verrà depositato per l'iscrizione nel Registro delle Imprese ai sensi dell'art. 2501 - ter co. 3.

1. SOCIETA PARTECIPANTI ALLA FUSIONE (Art. 2501-ter co.1, n.1)

- a) La società **QUBI R&D S.R.L** con sede in Milano alla Via Copernico 38, Cap. 20124, con capitale sociale di € 1.204.850,00 (UNMILIONE DUECENTOQUATTRO OTTOCENTOCINQUANTA/00) interamente versato, codice fiscale e numero di iscrizione presso il Registro delle Imprese di Milano 09536950968, ed iscritta al R.E.A. della C.C.I.A.A. di Milano al numero MI-2097145 (INCORPORANTE)
- b) La Società **MYSARMA S.r.l.** con sede in Roma, P.zza F. Borgongini Duca 7 Cap. 00165, con capitale sociale di € 30.000,00 (TRENTAMILA/00) interamente versato, codice fiscale e numero di iscrizione presso il Registro delle Imprese di Roma 14391001006, ed iscritta al R.E.A. della C.C.I.A.A. di Roma al numero RM-151691 (INCORPORANDA).

2. ATTO COSTITUTIVO E STATUTO DELLA SOCIETÀ INCORPORANTE E MODIFICHE STATUTARIE DERIVANTI DALLA FUSIONE (Art. 2501 - ter co.1 n. 2)

Lo statuto della società Incorporante potrà subire modifiche per effetto della Fusione fatti salvo l'adeguamento formale del medesimo alle più recenti norme in materia di società di capitali.

Si allega copia dello statuto della società incorporante (sub All. A) attualmente in vigore alla data di efficacia della Fusione, salvo modifiche formali che dovessero essere approvate dall'assemblea dei Soci per l'adeguamento a seguito della delibera di fusione e modifiche da apportare per adeguamenti dello stesso a recenti norme in materia di società di capitali.

3. MODALITÀ DI FUSIONE

La fusione avverrà mediante incorporazione della società **MYSARMA s.r.l.** nella società **QUBI R&D s.r.l.**

L'operazione di Fusione darà vita alla modifica della ragione sociale che assumerà la denominazione di : **Omninext Financial Service s.r.l.**

4. FUSIONE DI **MYSARMA s.r.l.** in **QUBI R&D s.r.l.** (Art. 2501 - ter co.1 e ss.

Si segnala che, alla data del presente Progetto di Fusione:

- La società Incorporata è posseduta per il 51% del capitale sociale da **Omninext Holding Srl**; il resto del capitale sociale è posseduto dai soci di seguito individuati (nel loro insieme indicati con il termine "soci di minoranza"):
 - a) 20% del capitale sociale da **Capasso Fabio Davide**
 - b) 19% del capitale sociale da **Bevilacqua Luciano Carlo**
 - c) 10% del capitale sociale da **Cinquepalmi Luca.**

La società Incorporante è posseduta da:

- **Grafema s.r.l.** per il 54,78% del capitale sociale pari ad euro 659.925,00 di valor nominale;
- **Omninext Holding s.r.l** per il 44,81% pari ad euro 539.925,00 di valor nominale
- **Matrino Diego** per il restante 0,41% del capitale sociale pari ad euro 5.000,00 di valor nominale.

Pertanto, ai sensi dell'art. 2501-ter, co. 1 e ss. c.c., ai soci di **MYSARMA s.r.l.** - e precisamente a coloro e nelle proporzioni in cui essi risultano essere titolari delle quote sociali della Incorporata alla data di efficacia civilistica della Fusione - spetterà, con effetto - anche reale - dalla stessa data di efficacia civilistica della Fusione, una quota di partecipazione

al capitale sociale dell'Incorporante determinata secondo il seguente *Rapporto di cambio*.

Si premette che per esigenze di semplificazione e di riduzione dei costi amministrativi della Fusione, è convenuto che il capitale sociale complessivo della Incorporante, pari a euro 1.204.850,00 nominali, non subisca alcuna variazione al servizio della Fusione; non si darà pertanto luogo ad alcun aumento del capitale sociale della Incorporante, ed il patrimonio netto dell'Incorporata sarà interamente imputato ad una riserva iscritta nel patrimonio della Incorporante.

L'assegnazione delle quote di partecipazione al capitale sociale (invariato) dell'Incorporante in favore dei Soci della Incorporata, al servizio del concambio, avverrà mediante la redistribuzione delle quote di partecipazione dei Soci di **QUBI R&D s.r.l.**, in favore dei Soci della Incorporata che ne avranno titolo alla data di efficacia della Fusione e secondo il rapporto di cambio come di seguito determinato.

Il concambio del capitale sociale dell'Incorporata darà diritto ad una quota di partecipazione al capitale sociale della Incorporante, in ragione di un rapporto di cambio pari al valore di mercato attribuito a Mysarma s.r.l. di euro 43.901,00 (diconsi quarantatremilanovecentouno/00) su quello attribuito a Qubi R&D s.r.l. di euro 1.140.000,00 (diconsi unmilione centoquarantamila/00) ovvero sia determinato in misura pari all'assegnazione di 43.901 quote del valore nominale di 1 euro sul totale di 1.140.000,00 quote del valore nominale di 1 euro. Nei termini sopra descritti, il capitale sociale dell'Incorporante verrà quindi parzialmente assegnato al servizio della Fusione ai Soci della Incorporata, ed in particolare a coloro che ne avranno titolo e nelle proporzioni che saranno in essere alla data di efficacia della Fusione, anche in ragione delle operazioni di trasferimento di quote societarie che potranno essere medio tempore eseguite.

Non si darà luogo ad alcun conguaglio in denaro.

5. ASPETTO PROPRIETARIO DELLA SOCIETÀ INCORPORANTE POST FUSIONE

Al termine di tutte le suddette operazioni il capitale sociale dell'Incorporante **QUBI R&D S.r.l.** pari a complessivi euro 1.204.850,00 - tenendo conto anche delle cessioni delle partecipazioni che interverranno *medio tempore* - sarà quindi composto come segue:

- **GRAFEMA s.r.l.:** per il 52,77% del capitale sociale pari ad euro 635. 876,04 di valor nominale;
- **OMNINEXT HOLDING s.r.l.:** per il 45,06% % del capitale sociale e pari ad euro 542.905,41 del valor nominale;
- **Matrino Diego** per il 0,40% del capitale sociale pari ad euro 4.820,01 del valor nominale
- **Bevilacqua Carlo Luciano** per il 0,69%del capitale sociale pari ad euro 8.341,19 di valor nominale;
- **Capasso Fabio** per il 0,72% del capitale sociale pari ad euro 8.780,20 di valor nominale.
- **Cinquepalmi Luca** per il 0,36% del capitale sociale pari ad euro 4.390,10 di valor nominale
-

5. PARTECIPAZIONE AGLI UTILI (Art. 2501 - ter co.1 e ss,

La data di partecipazione agli utili di tali quote sarà corrispondente alla data di efficacia della fusione.

6. EFFETTI GIURIDICI, CONTABILI E FISCALI DELLA FUSIONE (Art. 2501 - ter co.1 e ss.

La Data di Efficacia della Fusione ex art. 2504-bis Codice civile, secondo comma, sarà stabilita nell'Atto di fusione, e potrà anche essere successiva alla data dell'ultima delle

iscrizioni prescritte dall'art. 2504, comma secondo, Codice civile. A partire dalla Data di Efficacia della Fusione, la società Incorporante subentrerà in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi facenti capo alla società Incorporanda.

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 2501-ter numero 6) cod. civ., le operazioni effettuate dalla società Incorporata saranno imputate al bilancio della società Incorporante a decorrere dalla data del 1° gennaio 2023 ovvero dal primo giorno successivo alla data di chiusura dell'esercizio sociale di entrambe le società previsto per il 31.12.2022 e anteriore alla data di Efficacia della Fusione. Analogamente, dalla stessa data di decorrenza degli effetti contabili della Fusione decorreranno anche gli effetti fiscali della medesima, così come consentito dall'art. 172, co. 9, del D.P.R. 22 dicembre 1986, n. 917 (retrodatazione degli effetti fiscali).

L'Incorporante parteciperà integralmente agli utili anche interinali della Incorporata.

7. TRATTAMENTI PER PARTICOLARI CATEGORIE DI SOCI (Art. 2501 - ter co.1 e ss. mm.)

Non sono previsti particolari trattamenti per particolari categorie di soci, e non sussistono soggetti titolari di altri strumenti finanziari o titoli diversi dalle quote sociali.

8. VANTAGGI PER PARTICOLARI A FAVORE DEGLI AMMINISTRATORI (Art. 2501 - ter co.1 e ss.mm)

Non sono previsti vantaggi particolari a favore degli amministratori delle società partecipanti alla Fusione.

9. ALTRE NOTE

Si dà atto che, ai sensi dell'art. 2501-quater, ultimo comma, del Codice civile, come aggiunto per effetto del D. Lgs. 22 giugno 2012 n. 123, nell'intento di accelerare il completamento dell'iter procedurale della Fusione, gli Amministratori hanno domandato ai rispettivi Soci delle società partecipanti alla Fusione di prestare il loro consenso alla rinuncia alla predisposizione delle situazioni patrimoniali accompagnatorie. Tale rinuncia sarà espressamente ribadita in sede di delibera assembleare di entrambe le società partecipi.

Sempre nel rispetto della normativa civilistica vigente e nel medesimo intento di accelerare l'esecuzione dell'iter di fusione, ai Soci delle società partecipanti verrà altresì domandato di derogare al rispetto dei termini temporali fissati dagli artt. 2501-ter, ultimo comma, e 2501-septies, primo comma, del Codice civile. Anche detta rinuncia sarà espressamente ribadita in sede di delibera assembleare di entrambe le società partecipi.

10. ALLEGATI

- A. Statuto Società Qubi R&D s.r.l.
- B. Valutazione Società Qubi R&D s.r.l.
- C. Valutazione Società Mysarma s.r.l.

* * *

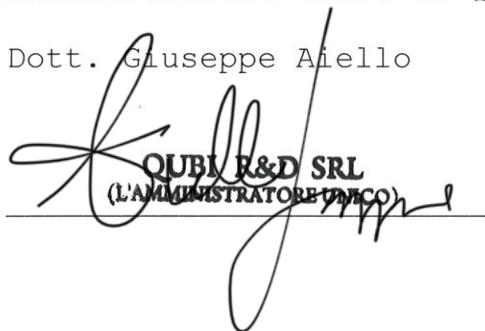
Sono fatte salve le modifiche al presente Progetto di Fusione e allo statuto sociale allegato *sub* "A" che fossero richieste dalle competenti Autorità, ivi compreso dal Notaio che curerà i depositi del Progetto di Fusione presso i competenti Registri delle Imprese.

* * *

Milano/Roma li, 28.10.2022

Amministratore Unico di Qubi R&D srl

Dott. Giuseppe Aiello


QUBI R&D SRL
(L'AMMINISTRATORE UNICO)

Amministratore Unico di MYSARMA S.r.l.

Dott. Vincenzo Sarcina


MYSARMA S.R.L.
(L'Amministratore unico)