

## **TAS S.p.A.**

Sede Legale in Roma – largo Caduti di El Alamein n. 9

Capitale Sociale Euro 921.519,04= i.v.

Codice fiscale e iscrizione Registro Imprese di Roma n. 05345750581

Iscritta al n. 732344 del REA presso la CCIAA di Roma

\*\*\*\*\*

### **PROGETTO DI FUSIONE**

Progetto di fusione per incorporazione nella società TAS S.p.A. (in seguito anche la «**Incorporante**») della società DS Taxi S.r.l. con unico socio (in seguito anche la «**Incorporanda**»).

#### **SOCIETÀ PARTECIPANTI ALLA FUSIONE**

- **TAS S.p.A. (Incorporante)**, con sede in Roma, largo caduti di El Alamein n. 9, Capitale Sociale pari ad Euro 921.519,04= interamente versato, Codice fiscale e iscrizione Registro Imprese di Roma n. 05345750581 – REA 732344 presso la CCIAA di Roma;
- **Ds Taxi S.r.l. con unico socio (Incorporanda)**, sede legale in Parma, via Ugozzolo n. 121/a, capitale sociale euro 3.531.000,00 i.v., codice fiscale e numero di iscrizione al registro imprese di Parma 02283640346

#### **MODALITÀ DI ATTUAZIONE DELLA FUSIONE**

La fusione sarà attuata mediante incorporazione delle società Ds Taxi S.r.l. con unico socio nella TAS S.p.A.

Poiché la Incorporante è proprietaria dell'intero capitale sociale della Incorporanda, la fusione avverrà mediante annullamento, senza sostituzione, di tutte le quote del capitale sociale della Incorporanda stessa.

### **STATUTO SOCIALE DI TAS S.P.A. (SOCIETÀ INCORPORANTE)**

Si precisa che a seguito della fusione il capitale sociale della Incorporante non subirà modifiche e che la quota di partecipazione di proprietà della Incorporante stessa nella Incorporanda sarà annullata.

Si allega comunque al presente progetto, alla lettera A), copia dello Statuto della Incorporante, che non subirà variazioni.

### **RAPPORTO DI CAMBIO DELLE AZIONI**

Non esiste rapporto di cambio in quanto, alla data delle deliberazioni o, a seconda dei casi, della decisione di fusione, la quota dell'Incorporanda sarà, come effettivamente è alla data di predisposizione del presente documento, interamente di proprietà della Incorporante.

### **DATA DI DECORRENZA DELLA PARTECIPAZIONE AGLI UTILI DELLE NUOVE QUOTE DELLA INCORPORANTE**

Non vi sarà, a seguito dell'operazione, emissione di nuove quote.

### **DECORRENZA DELLA IMPUTAZIONE DELLE OPERAZIONI DELL'INCORPORANDA AL BILANCIO DELLA INCORPORANTE**

La fusione avrà efficacia alla fine del mese in corso alla data in cui sarà eseguita l'ultima delle iscrizioni di cui all'art. 2504 del codice civile.

In relazione all'obbligo stabilito dall'art. 2501-ter, primo comma, n. 6 del codice civile, si precisa che le operazioni effettuate dalla società che sarà incorporata saranno imputate al bilancio della incorporante con effetto dal primo giorno dell'esercizio in corso al momento in cui la fusione avrà efficacia.

### **TRATTAMENTO RISERVATO A PARTICOLARI CATEGORIE DI SOCI**

Non è previsto alcun trattamento riservato a particolari categorie di soci. Non vi sono possessori

di titoli diversi dalle azioni.

## **VANTAGGI PROPOSTI A FAVORE DEGLI AMMINISTRATORI DELLE SOCIETÀ PARTECIPANTI**

### **ALLA FUSIONE**

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

### **ALTRE INFORMAZIONI**

#### **a) Situazione patrimoniale delle società partecipanti alla fusione**

Ai sensi dell'art. 2501 *quater* cod. civ. «*l'organo amministrativo delle società partecipanti alla fusione deve redigere, con l'osservanza delle norme sul bilancio d'esercizio, la situazione patrimoniale delle società stesse, riferita ad una data non anteriore di oltre centoventi giorni al giorno in cui il progetto di fusione è depositato presso la sede della società*».

Considerata la tempistica dell'operazione, le situazioni patrimoniali delle società partecipanti alla fusione saranno riferite alla data del 31.12.2007.

#### **b) Applicazione dell'art. 2505 primo e secondo comma cod. civ.**

Dato che il capitale sociale dell'Incorporanda è interamente di proprietà della Incorporante e premesso che lo Statuto della Incorporante prevede l'attribuzione all'organo amministrativo della competenza a deliberare sulla fusione di società interamente possedute, ai sensi dell'art. 2505, secondo comma, codice civile, la fusione sarà deliberata dall'organo amministrativo di TAS e dall'assemblea di DS Taxi S.r.l. con unico socio. Alla fusione si applica la c.d. «procedura semplificata», la quale esenta gli amministratori sia dalla stesura della relazione ex art. 2501-quinquies cod. civ., sia dall'obbligo di far redigere la relazione degli esperti ex art. 2501-sexies cod. civ.

#### **c) Informazioni relative alle motivazioni dell'operazione.**

Si ritiene opportuno procedere alla prospettata operazione di fusione per incorporazione di cui al presente progetto, come sopra descritta e secondo le modalità previste dal combinato disposto degli artt. 2501-ter e 2505 del codice civile, al fine di pervenire ad una concentrazione delle due strutture societarie interessate, per ottenere sia un risparmio in termini di costi fissi di gestione, sia una razionalizzazione della struttura produttiva aziendale attualmente ramificata nelle stesse società. I benefici che deriveranno dalla concentrazione delle funzioni produttive in un'unica entità giuridica sono essenzialmente riconducibili ad una maggiore tempestività e flessibilità decisionale ed alla eliminazione di qualunque forma di dispersione di risorse dovuta alla pluralità di strutture societarie.

*d) Adempimenti conseguenti alla circostanza che la Incorporante è società quotata nel mercato regolamentato gestito da Borsa Italiana S.p.A. (sino al 17.11.07 segmento STAR e in seguito segmento Standard, Classe 1 del MTAX ora MTA).*

Si segnala che la fusione in oggetto rientra nella disciplina della sezione IV del Reg. CONSOB approvato con Del. 14 maggio 1999, n. 11971 (c.d. «Regolamento Emittenti»).

Ciò comporta che, ai sensi della predetta disposizione, saranno adempiuti gli obblighi previsti dalle norme citate, con riferimento alla data di deliberazione della fusione, determinata dal C.d.A..

Bologna, 26 marzo 2008

**TAS S.p.A.**

L'Amministratore Delegato

ALLEGATO A –Statuto Sociale della Incorporante (invariato)