

VERBALE DI ADUNANZA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

REPUBBLICA ITALIANA

L'anno 2007 (duemilasette), questo giorno di lunedì 29 (ventinove) ottobre.

In Bologna, Via Santo Stefano n. 42, alle ore 11,40.

Davanti a me **Dottor Federico Rossi**, Notaio iscritto al Ruolo del Distretto

Notarile di Bologna, con residenza in Bologna, è comparso il Signor:

- **<OTTANI Dott. PAOLO**, nato a Cento (FE), il giorno 1 novembre 1943, domiciliato a Roma (RM), Largo dei Caduti di El Alamein n. 9, che interviene ed agisce nel presente atto nella sua qualità di **Presidente del Consiglio di Amministrazione** della società:

"TAS TECNOLOGIA AVANZATA DEI SISTEMI S.P.A." con sede in Roma (RM), Largo dei Caduti di El Alamein n. 9,

Cod. Fiscale e numero Registro Imprese **05345750581**

P. IVA **03984951008**

capitale sociale **Euro 921.519,04** i.v.,

iscritta presso il Registro delle Imprese di Roma --al n. **732344** del R.E.A.;>

<comparente, della cui identità personale io Notaio sono certo, il quale >mi chiede di redigere il verbale di adunanza del Consiglio di Amministrazione della indicata società.

Assume la presidenza, a norma di statuto, il Signor componente, il quale

DA' ATTO

<- che la odierna adunanza è stata regolarmente convocata per oggi, in questi luogo ed ora, mediante posta elettronica inviata in data 26 ottobre 2007 con il seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del Progetto di fusione per incorporazione delle società interamente controllate "DS SUPPORTI DIREZIONALI E STRATEGICI SRL" e "DS FINANCE SRL" nella controllante totalitaria "TAS SPA", ai sensi dell'art. 2505 del C.C.; deliberazioni inerenti e conseguenti;

omissis

11. varie ed eventuali.>

<<- che sono presenti per il Consiglio di Amministrazione, composto dai signori: OTTANI PAOLO Presidente, CARUSO GIUSEPPE, Amministratore Delegato, TAMBURINI MATTEO, NONNI MARCO, ZANZI MARCO, FORTUNATO SABINO e LUDERGANI ROBERTO, Consiglieri, oltre al Dott. Paolo Ottani, comparente, quale Presidente, i Signori: Giuseppe Caruso, Amministratore Delegato ed i Consiglieri Tamburini, Zanzi e Ludernani, assenti giustificati gli altri, tutti in proprio.

- che per il Collegio Sindacale, composto dai signori. CINTOLESI EDOARDO, Presidente, ALESIANI FEDERICO e MIGLIETTA ALBA RITA, sono presenti in tele conferenza il Presidente ed il sindaco Miglietta, assente giustificato il sindaco Alesiani.

- che pertanto il Consiglio di Amministrazione si considera comunque tenuto in questo luogo, ove è presente il Presidente ed il Segretario, nella persona del Notaio verbalizzante.>>

Il Presidente

DICHIARA

pertanto la presente adunanza validamente costituita ed atta a deliberare, ai sensi degli articoli 22 et 25 del vigente Statuto Sociale.

Tutti i presenti si dichiarano perfettamente edotti circa gli argomenti da discutere.

Il Presidente rende noto che al termine della trattazione del primo punto all'ordine del giorno, la riunione proseguirà, senza l'assistenza del sottoscritto Notaio perché gli altri argomenti all'ordine del giorno non richiedono la verbalizzazione nella forma di atto pubblico.

Prende la parola il Presidente il quale ricorda come il Consiglio di Amministrazione, con sua delibera in data 18 settembre 2007, sia venuto nella determinazione di proporre di deliberare la fusione mediante incorporazione delle società unipersonali:

"DS FINANCE S.R.L.", con sede legale in Parma (PR), Via Ugozzolo n. 121/a, Cod. Fiscale e numero Registro Imprese 02283650345, P. IVA 02283650345, capitale sociale Euro 1.000.000,00, iscritta presso il Registro delle Imprese di Parma al n. 225439 del R.E.A. i.v., e

"DS SUPPORTI DIREZIONALI E STRATEGICI S.R.L.", con sede legale in Milano (MI), Via Arbe n. 93, Cod. Fiscale e numero Registro Imprese 08653820152, P. IVA 08653820152, capitale sociale Euro 10.000,00, iscritta presso il Registro delle Imprese di Milano al n. 1238334 del R.E.A., nella società **"TAS TECNOLOGIA AVANZATA DEI SISTEMI S.P.A."**.

Lo scopo dell'operazione di fusione è quello di pervenire ad una concentrazione delle 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. Si aggiunga che attualmente la struttura produttiva è ramificata nelle strutture societarie facenti capo alle Incorporande, e in tale contesto queste prestano servizi a favore della Incorporante, senza che tale suddivisione abbia alcuna giustificazione.

Il Presidente continua dando atto che sono stati predisposti nei termini di legge dalle Società interessate i progetti di fusione, iscritti:

* presso il Registro Imprese di **Roma** in data 24 settembre 2007 per la Società Incorporante;

* presso il Registro Imprese di **Parma** in data 25 settembre 2007 per la Società "DS FINANCE S.R.L.";

* presso il Registro Imprese di **Milano** in data 24 settembre 2007 per la Società "DS SUPPORTI DIREZIONALI E STRATEGICI S.R.L.".

Il progetto di fusione della nostra Società è stato altresì depositato in copia presso la sede della società sino dal giorno 18 settembre 2007 e fino ad oggi unitamente ai bilanci di tutte le società che partecipano alla fusione, redatti a norma di legge, relativi agli esercizi 2004 - 2005 - 2006, nonché alle situazioni patrimoniali di riferimento realizzate alla data del 30 giugno 2007, a' sensi dell'art. 2501 quater c.c., come consentito, considerata la data di deliberazione del Progetto da parte del Consiglio di Amministrazione e di deposito presso la sede sociale, così come è stato rispettato il termine di quattro mesi indicato dalla dottrina come termine massimo dal detto deposito fino alla data di assunzione delle deliberazioni di approvazione del Progetto da par-

te delle assemblee.

Il progetto di fusione della nostra società si allega al presente atto sotto la **lettera "A"**.

Gli estremi del deposito presso i competenti Registri Imprese dei bilanci delle Società interessate relativi agli esercizi 2004 - 2005 - 2006, e le situazioni patrimoniali di riferimento, verranno invece citati nella domanda d'iscrizione delle delibere di fusione delle società partecipi presso i Registri Imprese competenti.

Il Presidente chiarisce altresì che non è stata redatta nè la Relazione dell'Organo Amministrativo ex art. 2501-quinquies c.c., nè la Relazione degli Esperti ex ai sensi dell'art. 2501-sexies C.C., in forza di quanto recita l'art. 2505 c.c. trattandosi di incorporazione di società interamente possedute.

In base al più volte ricordato progetto e bilanci, la fusione sarebbe attuata in conformità del seguente programma:

Poichè, ad oggi, le società incorporande sono entrambe interamente e direttamente possedute dalla Società Incorporante, la Società Incorporante **"TAS TECNOLOGIA AVANZATA DEI SISTEMI S.P.A."** annulerà la propria partecipazione al capitale sociale di entrambe le società incorporande, senza far luogo ad alcun aumento del proprio capitale sociale; nessuna variazione del capitale sociale di **"TAS TECNOLOGIA AVANZATA DEI SISTEMI S.P.A."** risulterà, quindi, a seguito dell'operazione di fusione, nè è presente alcun concambio nè conguaglio.

A decorrere dalla data di efficacia dell'atto di fusione, la società incorporante continuerà ad essere disciplinata dalla statuto sociale attualmente in vigore, il quale, a servizio della fusione, non subirà alcuna modifica, non risultando

tecnicamente necessario nemmeno un adeguamento dell'oggetto sociale che, come attività di impresa sociale, non subisce alcuna variazione.

Il Presidente segnala che la proposta fusione rientra sia nella disciplina di cui all'art. 70 Reg. CONSOB approvato con Del. 14 maggio 1999, n. 11971 (c.d. «Regolamento Emittenti»), sia nella disciplina di cui all'art. 71 bis del medesimo Regolamento Emittenti. Ciò comporta che, ai sensi delle predette disposizioni, saranno adempiuti dall'Organo Amministrativo della Società Incorporante gli obblighi pubblicitari di cui all'art. 70, comma quinto, Regolamento Emittenti, con riferimento alla data di deliberazione della fusione.

Inoltre, poichè l'operazione di fusione è significativa ai sensi del comma 4 del predetto art. 70 e poichè si tratta di operazione con parti correlate, ai sensi dell'art. 71-bis Regolamento Emittenti, sarà predisposto, sempre a cura dell'Organo Amministrativo della Società Incorporante, un documento informativo sull'operazione, da mettere a disposizione del pubblico nelle forme ivi individuate entro quindici giorni dalla delibera assunta dall'organo amministrativo della Incorporante.

Ai sensi del combinato disposto degli artt. 2501-ter, comma 1, numero 6), e 2504-bis, comma 3, C.C., e dell'art. 172, comma 9, del DPR 22 dicembre 1986 n. 917, considerando che tutte le società chiudono l'esercizio sociale al 31 dicembre, l'operazione di fusione per incorporazione avrà effetto contabile e fiscale a decorrere **dal giorno 1 gennaio** dell'esercizio sociale in corso al momento dell'ultima iscrizione presso il competente Ufficio del Registro delle imprese di cui all'art. 2504, C.C. e, quindi, auspicabilmente, **dall'1 gennaio 2007**, o, diversamente, **dall'1 gennai 2008.** Pertanto, a decorrere dalla data suddetta tutte le operazioni compiute dalle società incorporate verranno im-

putate al bilancio della società incorporante; nessuna variazione è pertanto prevista al godimento delle partecipazioni alla società incorporante.

La fusione avrà efficacia giuridica alla fine del mese in corso alla data in cui sarà eseguita l'ultima delle iscrizioni di cui all'art. 2504 del codice civile. Nel caso in cui tale data cada in qualsiasi giorno dell'anno 2007, la data di efficacia della fusione sarà il **31 dicembre 2007**, o, diversamente, sarà il **31 gennaio 2008**. A partire da tale data stabilita nell'atto di fusione, la società incorporante assumerà tutti i diritti e tutti gli obblighi delle società incorporate che si estingueranno a seguito della efficacia della fusione.

Il Presidente dà quindi atto che le società partecipanti alla fusione non hanno, e non avranno alla data di perfezionamento dell'atto di fusione, categorie particolari di soci, né possessori di titoli diversi dalle azioni o quote. Pertanto non esiste alcun trattamento riservato a loro favore.

Non sono altresì previsti vantaggi alcuni per gli amministratori delle società partecipanti alla fusione.

Si esclude, quindi, che dalla presente operazione possano trarre un qualsiasi vantaggio personale gli amministratori della società ed anche i soci che, a livello di singoli, non sono destinatari di alcun particolare vantaggio.

Il Presidente attesta quindi che le società partecipi non sono sottoposte a procedure concorsuali, nè trovano in liquidazione, nè tantomeno hanno iniziato la liquidazione dell'attivo, nè presentano perdite tali da ostare alla proposta operazione di fusione.

Il Presidente ricorda inoltre che:

- per effetto della fusione la società incorporante subentrerà nell'intero patrimonio delle società incorporande e quindi in tutti i rapporti attivi e passivi,

anche se sorti posteriormente alla data di chiusura delle situazioni patrimoniali alla data del 30 giugno 2007, diritti, azioni, ragioni ed obblighi di qualsiasi natura, comunque facenti capo a dette società, nessuno escluso od eccettuato;

- non si sono verificate salienti variazioni rispetto alle risultanze delle situazioni patrimoniali alla data del 30 giugno 2007, come i competenti organi delle società partecipi hanno dichiarato nelle assemblee odierne.

Prende la parola il signor Presidente Cintolesi il quale, a nome del Collegio Sindacale, conferma tutte le dichiarazioni del Presidente, attesta l'integrità del capitale sociale e l'inesistenza di perdite tali da ostare all'operazione proposta, ed infine esprime parere favorevole alla proposta del Presidente.

Il Consiglio di Amministrazione, quindi, udita l'esposizione del Presidente, all'unanimità delibera:

- di approva la situazione patrimoniale alla data del 30 giugno 2007;
- di approvare la fusione mediante incorporazione delle società "**DS FINANCE S.R.L.**" e "**DS SUPPORTI DIREZIONALI E STRATEGICI S.R.L.**" nella società "**TAS TECNOLOGIA AVANZATA DEI SISTEMI S.P.A.**", in conformità al Progetto di Fusione allegato sub "**A**" al presente atto, che viene integralmente e totalmente approvato ed alle proposte del Presidente testé formulate.

In particolare il Consiglio delibera:

- di consentire che la società incorporante subentri, in seguito alla fusione, in tutti i rapporti attivi e passivi già facenti capo alle società incorporande, sorti sia anteriormente che posteriormente all'atto di fusione stesso, a' sensi dell'art. 2504 bis C.C.;

- di approvare espressamente le proposte date di decorrenza degli effetti civili, contabili e fiscali;

- di dare mandato con procura, a titolo gratuito, a **ciascun Consigliere di Amministrazione**, nonchè ai signori Ing. Giuseppe Caruso nato ad Udine (UD) il 12 gennaio 1957, domiciliato a Milano (MI) Corso Garibaldi n. 36, C.F.: CRS GPP 57A12 L483Q, dott. Paolo Colavecchio nato a Parma (PR) il 4 agosto 1965 domiciliato a Fontanellato (PR) Via Ceriati n. 33, C.F.: CLV PLA 65M04 G337V a titolo di Procuratori Speciali della Società, con promessa di avere il loro operato per rato e valido sin da ora e tutti disgiuntamente fra loro, con tutti i poteri necessari ed occorrenti per addivenire all'atto di fusione, che dovrà essere stipulato non appena possibile a' sensi dell'art. 2503 C.C..

In particolare gli stessi vengono autorizzati a sottoscrivere l'atto di fusione, consentire volture di intestazioni al nome della Società incorporante ed effettuare quant'altro utile e necessario per l'esatto espletamento di quanto sopra.

Ai soli fini della repertoriatura si dà atto che il capitale sociale e le riserve delle società incorporande ammontano:

* ad Euro 6.526.510,00 (valore del Patrimonio netto incluso il risultato di periodo) per la società "**DS FINANCE S.R.L.**";

* ad Euro 253.801,00 (valore in negativo corrispondente al Patrimonio netto incluso il risultato di periodo), e ad Euro 10.000,00 quanto al capitale nominale per la società "**DS SUPPORTI DIREZIONALI E STRATEGICI S.R.L.**", come risulta dalle più volte citate situazioni patrimoniali di riferimento al 30 giugno 2007.

-.-.-.-.-

Dopo di che nessuno chiedendo la parola e nient'altro essendovi da deliberare, l'Adunanza dinanzi a me Notaio viene chiusa essendo le ore 12,05 e proseguirà senza la mia presenza ad ore 12,15 presso Bologna Via Castiglione n. 21.

<Si è omessa la lettura dell'allegato per espressa dispensa ricevutane dalla parte.>

La parte consente il trattamento dei suoi dati personali ai sensi del D.Lgs. 30/06/2003 n. 196; gli stessi potranno essere inseriti in banche dati, archivi informatici e sistemi telematici solo per fini connessi al presente atto, dipendenti formalità ed effetti fiscali connessi.

Richiesto io Notaio ho ricevuto questo pubblico atto, del quale ho dato lettura al Signor comparente il quale, da me interpellato, lo dichiara interamente conforme alla sua volontà, lo approva e con me lo sottoscrive, essendo le **ore 12,07.**

Consta di 3 (tre) fogli scritti in parte da persona di mia fiducia ed in parte da me per pagine 9 (nove) intere e parte della decima.

F.TO: PAOLO OTTANI

F.TO: FEDERICO ROSSI NOTAIO>>