

PROGETTO DI FUSIONE ex art. 2501-ter del Codice Civile

I Consigli di Amministrazione della

- BANCA DI CREDITO COOPERATIVO PORDENONESE – SOCIETÀ COOPERATIVA (d'ora in poi anche "BCC Pordenonese", "Banca Incorporante" e/o "Incorporante"), con sede legale in Via Trento 1 - 33082 Azzano Decimo (PN), iscritta al Registro delle Imprese di Pordenone – Udine con C.F. n. 00091700930, Società partecipante al Gruppo IVA Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea Partita IVA 15240741007, qui rappresentata dal Presidente Sig. Walter Lorenzon, in qualità di legale rappresentante dell'Istituto;

e della

- BANCA DI MONASTIER E DEL SILE CREDITO COOPERATIVO – SOCIETÀ COOPERATIVA (d'ora in poi anche "BCC di Monastier", "Banca Incorporata" e/o "Incorporata"), con sede legale in Via Roma, 21/a - 31050 Monastier di Treviso (TV), iscritta al Registro delle Imprese di Treviso con C.F. n. 03588770267, Società partecipante al Gruppo IVA Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea Partita IVA 15240741007, qui rappresentata dal Presidente Sig. Antonio Zamberlan, in qualità di legale rappresentante dell'Istituto;

definite anche "le Banche" partecipanti alla fusione

premesse che

- nel corso degli esercizi 2018 e 2019 le Parti hanno approfondito l'ipotesi di fusione per incorporazione tra le proprie strutture;
- in data 24/06/2019 i C.d.A. hanno approvato il piano industriale della nuova Banca e gli accordi di governance propedeutici all'operazione;
- in data 08/08/2019 è stato acquisito l'assenso all'operazione da parte del Gruppo Bancario Cooperativo ICCREA, oggi Capogruppo;
- in data 14/11/2019 con atti n. ECB-SSM-2019-ITICC-117 e n. ECB-SSM-2019-ITICC-119 la Banca Centrale Europea ha autorizzato l'operazione di fusione ai sensi dell'art. 57, comma 1 del TUB, accertando che il testo statutario prospettato non contrasta con il principio di sana e prudente gestione;
- tale operazione di fusione si inserisce nel più ampio contesto di riassetto del Credito Cooperativo, in attuazione delle disposizioni di cui al D.L. in materia (D.L. del 14.02.2016, convertito in L. 8 aprile 2016, n. 49, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale – serie generale – n. 87 del 14.04.2016);
- l'integrazione delle due Istituzioni è guidata dalle rilevanti sinergie industriali e dall'opportunità di avviare una nuova Banca ben radicata sui territori storici di insediamento e capace, grazie alla maggiore dimensione, di rispondere efficacemente alle nuove sfide di mercato e regolamentari;

tutto ciò premesso

a conclusione delle trattative, in conformità delle autorizzazioni ricevute, i rispettivi Consigli di Amministrazione della BCC Pordenonese e della BCC di Monastier hanno deliberato in data 15/11/2019, concordemente, la formulazione del seguente Progetto di Fusione ai sensi dell'art. 2501 ter del Codice Civile, avente le seguenti caratteristiche principali:

TIPO DI FUSIONE

La Fusione sarà eseguita mediante l'incorporazione (cosiddetta "fusione impropria", per semplicità di seguito "Fusione") tra:

Società Incorporante

BANCA DI CREDITO COOPERATIVO PORDENONESE – SOCIETÀ COOPERATIVA, avente:

- Sede legale in Via Trento 1 - 33082 Azzano Decimo (PN);
- Sede amministrativa e Direzione Generale in Via Trento 1 - 33082 Azzano Decimo (PN);
- Capitale sociale, interamente versato, pari ad euro 354.897 alla data del 30/09/2019, diviso in n. 137.557 azioni del valore nominale di euro 2,58 ciascuna;
- Codice Fiscale n. 00091700930;
- Società iscritta al Registro delle Imprese di Pordenone – Udine con Codice Fiscale n. 00091700930;
- Società partecipante al Gruppo IVA Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea, Partita IVA 15240741007;
- Società cooperativa a mutualità prevalente iscritta al Registro Regionale Cooperative a mutualità prevalente di diritto n. A161918;
- Codice ABI 08356, Società iscritta all'Albo Enti Creditizi al n. 3120;
- Aderente al Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea, iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari;
- Soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Capogruppo Iccrea Banca S.p.A.;
- Aderente al Fondo Nazionale di Garanzia, al Fondo di Garanzia degli Obbligazionisti e al Fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo.

Società Incorporata

BANCA DI MONASTIER E DEL SILE CREDITO COOPERATIVO – SOCIETÀ COOPERATIVA

- Sede legale in Via Roma 21/a - 31050 Monastier di Treviso (TV);
- Sede amministrativa e Direzione Generale in Via Roma 21/a - 31050 Monastier di Treviso (TV);
- Capitale sociale, interamente versato, pari ad euro 1.774.912,36 alla data del 30/09/2019, diviso in n. 55.276 azioni del valore nominale di euro 32,11 ciascuna;
- Codice Fiscale n. 03588770267;
- Società iscritta al Registro delle Imprese di Treviso con Codice Fiscale n. 03588770267;
- Società partecipante al Gruppo IVA Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea, Partita IVA 15240741007;
- Società cooperativa a mutualità prevalente iscritta al Registro Regionale Cooperative a mutualità prevalente di diritto n. A166076;
- Codice ABI 07074, Società iscritta all'Albo Enti Creditizi al n. 5458;
- Aderente al Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea, iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari;
- Soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Capogruppo Iccrea Banca S.p.A.;
- Aderente al Fondo Nazionale di Garanzia, al Fondo di Garanzia degli Obbligazionisti e al Fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo.



DENOMINAZIONE E MODIFICHE ALLO STATUTO DELLA SOCIETÀ INCORPORANTE

All'assemblea straordinaria di BANCA DI CREDITO COOPERATIVO PORDENONESE - SOCIETÀ COOPERATIVA, convocata per l'approvazione della fusione, verrà proposta l'adozione di talune modifiche al proprio statuto, conseguenti alla fusione stessa. Il testo dello statuto sociale dell'Incorporante, con le modifiche derivanti dalla fusione, viene allegato sotto la lettera "A" quale parte integrante e sostanziale del Progetto di Fusione. Gli articoli oggetto delle modifiche ed integrazioni sono:

- Art. 1 Denominazione. Scopo mutualistico. Appartenenza al Gruppo bancario cooperativo ICCREA;
- Art. 3 Sede e competenza territoriale. Categorie di soci;
- Art. 22-bis Azioni di finanziamento ai sensi dell'Art. 150-ter del D.Lgs. 385/93;
- Art. 24 Convocazione dell'Assemblea;
- Art. 32 Composizione del Consiglio di Amministrazione;
- Art. 35 Poteri del Consiglio di Amministrazione;
- Art. 52 Disposizioni transitorie;
- Art. 52-bis Disposizioni transitorie fusione.

In particolare, con riferimento all'art. 1 si prevede che la nuova realtà nascente dall'operazione sia denominata "*Banca di Credito Cooperativo Pordenonese e Monsile – Società Cooperativa*".

All'art. 3 viene prevista l'istituzione della sede legale nel comune di Azzano Decimo (PN) e della sede amministrativa nel comune di Monastier di Treviso (TV).

Le modifiche all'art. 22-bis dello statuto sono relative alla facoltà del Consiglio di Amministrazione di aumentare, in una o più volte, il Capitale Sociale per un importo massimo pari ad Euro 194.000.000, da esercitare entro il termine massimo di cinque anni, in conformità alle disposizioni della Capogruppo. In proposito, in occasione dell'assemblea in seduta straordinaria della Banca Incorporante convocata per l'approvazione del presente Progetto di fusione, verrà sottoposta alla medesima anche l'adozione di una aggiornata delibera di delega agli amministratori ai sensi dell'art. 2443 del Codice Civile.

All'art. 24 sono state adeguate le norme relative alle modalità di convocazione dell'Assemblea, prevedendo l'estensione delle modalità di pubblicazione dell'avviso anche su ulteriori giornali locali e nazionali.

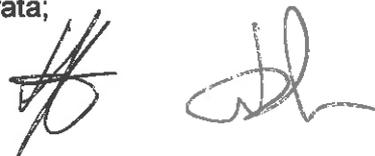
All'art. 32 è stata modificata la composizione del Consiglio di Amministrazione, che sarà composto da 9 amministratori a partire dalla conclusione del periodo transitorio di cui all'art. 52 bis dello Statuto Sociale.

All'art. 35 sono stati adeguati i poteri deliberativi, per cui in materia di erogazione del credito essi possono essere "*delegati ... ai responsabili di area e/o settori e/o direzioni territoriali, ove costituite*".

L'art. 52 viene modificato, eliminando talune disposizioni non più applicabili in quanto incompatibili con quanto previsto nell'introducendo art. 52 bis, sotto specificato.

Sono state prospettate, infatti, ulteriori disposizioni transitorie all'art. 52-bis relative alla nomina ed alla composizione degli organi sociali (Consiglio di Amministrazione, Comitato Esecutivo). In particolare:

- il Consiglio di Amministrazione, per i mandati 2020/2022 e 2023/2025 sarà composto da 13 (tredici) membri di cui 6 (sei) amministratori saranno eletti fra i soci residenti/operanti nella zona di competenza dell'Incorporata;
- ai fini dell'applicazione dei limiti di cui all'art. 33 saranno computati sia i mandati interi svolti presso l'Incorporante che i mandati interi svolti presso l'Incorporata;



- le riunioni del Consiglio di Amministrazione si svolgeranno preferibilmente presso la sede legale, mentre quelle del Comitato Esecutivo si svolgeranno preferibilmente presso la sede amministrativa.

ACCORDI ISTITUZIONALI INTERCORSI TRA LE SOCIETA' PARTECIPANTI ALLA FUSIONE

La BCC Pordenonese e la BCC di Monastier hanno assunto, con delibera dei rispettivi C.d.A. del 24/06/2019, una serie di accordi istituzionali che integrano quanto recepito attraverso le modifiche apportate allo statuto della società Incorporante.

Nello specifico, gli accordi che non trovano un'esplicita previsione nel novellato statuto della Banca incorporante ma che impattano sulla *governance* della Banca derivante dal processo di fusione, attengono in particolare a:

Consiglio di Amministrazione:

Il Consiglio di Amministrazione della BCC derivante dalla fusione sarà composto da 13 (tredici) membri, di cui 6 (sei), compreso il Presidente, espressi dalla BCC di Monastier e 7 (sette), compreso il Vice Presidente, espressi dalla BCC Pordenonese.

Per i primi due mandati saranno garantiti numero 6 componenti espressione della BCC di Monastier.

Comitato esecutivo:

Il Comitato esecutivo della BCC derivante dalla fusione sarà composto da 5 (cinque) membri, di cui 2 (due) membri, tra cui il Presidente, espressi dalla BCC Pordenonese e 3 (tre) membri, tra cui il Vice Presidente, espressi dalla BCC di Monastier.

Collegio sindacale:

Il Collegio Sindacale della BCC derivante dalla fusione sarà composto da Presidente e 1 (un) membro supplente espressi dalla BCC di Monastier e da 2 (due) membri effettivi e 1 (un) membro supplente espressi dalla BCC Pordenonese.

Amministratore con delega al sistema dei controlli interni:

L'amministratore con delega al sistema dei controlli interni sarà scelto tra gli amministratori espressione della BCC di Monastier.

Amministratore indipendente:

L'amministratore che presidia le tematiche relative alle attività di rischio nei confronti dei soggetti collegati, definito amministratore indipendente, sarà scelto tra gli amministratori espressione della BCC Pordenonese.

Direzione:

Il Direttore Generale sarà l'attuale Direttore Generale della BCC Pordenonese;

Il Vice Direttore Generale vicario sarà il Direttore Generale della BCC di Monastier in essere al momento dell'aggregazione, 1 (un) vice Direttore Generale sarà espressione dalla BCC Pordenonese e 1 (un) vice Direttore Generale sarà espressione della BCC di Monastier;

Eventuale nomina per società del Gruppo Iccrea:

Qualora la BCC derivante dalla fusione fosse chiamata ad esprimere un amministratore per una società del Gruppo Iccrea, questi sarà scelto tra gli amministratori espressi dalla BCC Pordenonese;

Responsabili delle unità organizzative:

I responsabili delle Unità Organizzative saranno selezionati sulla base di una valutazione delle professionalità manageriali attualmente esistenti fatta da società terza individuata di comune accordo tra le due banche. Nella ridefinizione dei ruoli aziendali, fatto salvo l'esito della valutazione,



si cercherà una quanto più possibile equa distribuzione delle cariche rispetto alla provenienza del personale dalle due BCC.

DETERMINAZIONE DEL RAPPORTO DI CONCAMBIO

Il rapporto di concambio è stabilito alla "pari", ovvero in base ai soli valori nominali delle azioni che compongono il capitale sociale delle due società cooperative, detenute dai rispettivi soci, prescindendo dalla valorizzazione dei rispettivi capitali economici sottostanti.

Tenendo quindi conto che:

- il capitale sociale della BANCA DI CREDITO COOPERATIVO PORDENONESE – SOCIETÀ COOPERATIVA è costituito alla data del 30/09/2019 da n. 137.557 azioni del valore nominale di euro 2,58 (due/cinquantotto);
- il capitale sociale della BANCA DI MONASTIER E DEL SILE CREDITO COOPERATIVO - SOCIETÀ COOPERATIVA è costituito alla data del 30/09/2019 da n. 55.276 azioni del valore nominale di euro 32,11 (trentadue/undici);
- la determinazione del rapporto di cambio delle azioni avviene con le seguenti modalità:
 - il capitale sociale della Banca derivante dal processo di fusione sarà composto in via di principio da un numero illimitato di azioni del valore nominale di euro 2,58 soggetto a rivalutazione ai sensi dell'Art. 20 dello Statuto Sociale;
 - ai soci della Banca Incorporata verranno assegnate n. 12 azioni del valore nominale di euro 2,58 ciascuna nel caso di possesso di 1 (una) azione del valore nominale di euro 32,11 con imputazione alla riserva da sovrapprezzo azioni nominativa del resto residuo di euro 1,15. Nel caso di possesso di più di una azione da parte di ciascun socio della Banca Incorporata saranno attribuite tante azioni della Banca Incorporante del valore nominale di euro 2,58 ciascuna. L'eventuale residuo generato dalla conversione inferiore al valore nominale di 1 (una) azione della Banca Incorporante, sarà appostato ad una riserva da sovrapprezzo azioni nominativa, relativamente alla quale sarà conservata memoria contabile dell'imputazione a ciascun socio;
 - non sono quindi previsti conguagli in denaro;
 - ai soci della Banca Incorporante per ogni azione di valore nominale di euro 2,58 verrà conferita n. 1 (una) azione del valore nominale di euro 2,58.

MODALITÀ DI ASSEGNAZIONE DELLE AZIONI EMESSE DALLA SOCIETÀ INCORPORANTE E DATA DALLA QUALE LE NUOVE AZIONI PARTECIPANO AGLI UTILI

Con la premessa che il capitale della Società Incorporante sarà aumentato di importo pari al capitale delle Società Incorporata, in base al valore nominale come da perizia di stima, dedotte le frazioni residuanti riconosciute a titolo di sovrapprezzo azioni e non oggetto di integrazione, a seguito del perfezionamento dell'operazione di fusione, l'incorporante provvederà:

- all'emissione delle necessarie azioni da nominali euro 2,58 da attribuire ai soci della Società Incorporata in base al rapporto di cambio alla pari sopra indicato;
- a mettere a disposizione dei soci dell'Incorporata le azioni dell'Incorporante di nuova emissione a partire dal primo giorno lavorativo successivo alla data di decorrenza degli effetti civilistici della fusione, ai sensi dell'art. 2504-bis del Codice Civile, e cioè dal giorno di iscrizione dell'atto di fusione al Registro delle Imprese di Pordenone - Udine e di quello di Treviso.

DIRITTI DIFFERENZIATI PER CATEGORIE DI SOCI E VANTAGGI DEGLI AMMINISTRATORI

In relazione ai contenuti di cui ai numeri 7 e 8 dell'articolo 2501-*ter*, Codice Civile, si prevede che resti escluso qualsiasi trattamento differenziato da riservarsi a particolari categorie di soci, né si propongano particolari vantaggi a favore degli amministratori delle Banche partecipanti alla Fusione.

DATA DI DECORRENZA ED EFFETTI CIVILI DELLA FUSIONE

La Fusione, ai sensi del primo comma dell'art. 2501-*quater* del Codice Civile, avrà luogo sulla base delle rispettive situazioni patrimoniali alla data del 30/09/2019.

Ai sensi dell'art. 2504-*bis*, secondo comma, del Codice Civile, gli effetti civili della fusione decorreranno dal giorno in cui verrà eseguita l'ultima iscrizione dell'atto di fusione al Registro delle Imprese di Pordenone - Udine e a quello di Treviso. Pertanto, fermo quanto di seguito specificato, tutti i connessi adempimenti previsti dalle vigenti disposizioni di legge dovranno essere adempiuti anteriormente a tale data.

A norma dell'art. 2504-*bis*, terzo comma, del Codice Civile, è prevista la decorrenza, in via antergata, all'1/01/2020 con riferimento a:

- la data dalla quale le azioni assegnate ai soci della Banca Incorporata cominciano a maturare il diritto alla partecipazione agli utili, peraltro entro i limiti tassativi fissati dall'articolo 49 dello Statuto della Banca (art. 2501-*ter*, comma 1, n. 5, c.c.);
- la data dalla quale sono imputate al bilancio dell'Incorporante le operazioni effettuate dalla società Incorporata e ciò anche ai fini delle imposte dirette (art. 2501-*ter*, primo comma, n. 6 c.c. - art. 172 T.U.I.R.).

Dalla data in cui si produrranno gli effetti civili della Fusione, la società incorporante subentrerà in pieno diritto, ai sensi dell'art. 2504 *bis*, primo comma, del Codice Civile, in tutti i beni, crediti, garanzie, diritti, rapporti giuridici e posizioni giuridiche di qualunque natura e valore costituenti le attività della società Incorporata, come pure in tutti gli obblighi e passività di qualsiasi natura, proseguendo in tutti i rapporti, anche processuali, anteriori alla data suddetta.

Per effetto della Fusione cesseranno le cariche dei componenti del Consiglio di Amministrazione, del Collegio Sindacale e del Collegio dei Probiviri della società Incorporata.

A seguito dell'operazione di fusione, si manterrà lo stesso codice ABI utilizzato da BCC Pordenonese quale Banca Incorporante.

Il personale a tempo indeterminato e determinato della società Incorporata verrà inserito alle dipendenze della società Incorporante, nel rispetto delle procedure a riguardo previste dalla normativa primaria e dalla contrattazione collettiva di categoria, in coerenza con quanto previsto dal progetto industriale.

Il presente Progetto di Fusione, approvato dai Consigli di Amministrazione delle società BANCA DI CREDITO COOPERATIVO PORDENONESE – SOCIETÀ COOPERATIVA e della BANCA DI MONASTIER E DEL SILE CREDITO COOPERATIVO - SOCIETÀ COOPERATIVA, sarà depositato per l'iscrizione al Registro delle Imprese di Pordenone - Udine e di quello di Treviso e pubblicato nel sito internet delle due Banche interessate dalla procedura straordinaria di cui al presente atto, almeno trenta giorni prima della data fissata per le deliberazioni assembleari, nonché depositato in copia nelle sedi legali ed amministrative di ciascuna delle società partecipanti alla fusione, unitamente alle relazioni degli amministratori, alla relazione dell'esperto sulla congruità del rapporto di cambio delle azioni, alle copie dei bilanci con le relative relazioni degli ultimi tre esercizi di ciascuna delle società partecipanti alla fusione, alle situazioni patrimoniali delle società partecipanti alla fusione redatte ai sensi dell'art. 2501-*quater* del Codice Civile e alla proposta di modifica dello Statuto Sociale dell'Incorporante.

Sono fatte salve variazioni, integrazioni, aggiornamenti anche numerici del presente progetto così come dello statuto della società Incorporante qui allegato, quali consentiti dalla normativa od

eventualmente richiesti dall'Autorità di Vigilanza ovvero in sede di iscrizione nel Registro delle Imprese.

Azzano Decimo, 15/11/2019
Per il Consiglio di Amministrazione di:
BANCA DI CREDITO COOPERATIVO
PORDENONESE – SOCIETA'
COOPERATIVA
Il Presidente
Walter Lorenzon



Monastier di Treviso, 15/11/2019
Per il Consiglio di Amministrazione di BANCA
DI MONASTIER E DEL SILE –
CREDITO COOPERATIVO - SOCIETA'
COOPERATIVA
Il Presidente
Antonio Zamberlan



ALLEGATO "A": Statuto Sociale dell'Incorporante

Il presente progetto viene pubblicato, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2501-ter, terzo comma, del Codice Civile nei rispettivi siti internet della BCC Pordenonese www.bccpn.it e della BCC di Monastier www.bccmonsile.it, con le modalità atte a garantire la sicurezza del sito stesso, l'autenticità dei documenti e la certezza della data di pubblicazione. Tra la data di pubblicazione nel sito Internet del progetto e la data fissata per la decisione in ordine alla fusione decorrono almeno trenta giorni. Fermo quanto sopra il presente progetto verrà depositato a titolo meramente informativo presso il Registro delle Imprese competente.

