

PROGETTO DI FUSIONE PER INCORPORAZIONE DI INTESA REAL ESTATE S.r.l. IN BANCA INTESA S.p.A.

* * *

A norma dell'art. 2501-ter del codice civile i rispettivi Consigli di Amministrazione di INTESA REAL ESTATE S.r.l. e di Banca Intesa S.p.A. hanno predisposto il seguente progetto di fusione per incorporazione di INTESA REAL ESTATE S.r.l. in Banca Intesa S.p.A., cui si premette che la fusione per incorporazione di cui al presente progetto è parte di un più ampio processo di ristrutturazione societaria, per effetto del quale è stata preventivamente posta in essere la scissione di INTESA E. LAB S.p.A. in INTESA REAL ESTATE S.r.l.. L'efficacia della fusione sarà comunque successiva alla scissione.

1. SOCIETA' PARTECIPANTI ALLA FUSIONE

Società incorporante

BANCA INTESA S.p.A.

- Società per Azioni.
- Sede sociale in Milano, Piazza Paolo Ferrari, n.10.
- Capitale sociale interamente versato Euro 3.561.062.849,24, diviso in n. 5.915.707.226 azioni ordinarie e n. 932.490.561 azioni di risparmio non convertibili, tutte del valore nominale di 0,52 euro cadauna.
- Società iscritta nel Registro delle Imprese di Milano - Numero di iscrizione, Codice Fiscale e Partita IVA n. 00799960158.
- Società iscritta all'Albo delle Banche.
- Società Capogruppo del "Gruppo Intesa", iscritto all'Albo dei Gruppi bancari.
- Società aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei depositi e al Fondo Nazionale di Garanzia.

Società incorporanda

INTESA REAL ESTATE S.r.l.

- Società a responsabilità limitata con unico socio.
- Sede sociale in Parma, Via Università, n. 1.
- Capitale sociale interamente versato Euro 32.030.450,00 diviso in quote ai sensi di legge.

- Società iscritta nel Registro delle Imprese di Parma - Numero di iscrizione, Codice Fiscale e Partita IVA n. 02276240344.
- Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento di Banca Intesa S.p.A. ed appartenente al "Gruppo Intesa" iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari.

2. STATUTO DELLA SOCIETA' INCORPORANTE

L'incorporazione in Banca Intesa S.p.A. di INTESA REAL ESTATE S.r.l. non comporterà alcun aumento di capitale dell'incorporante, trattandosi di società interamente posseduta da Banca Intesa S.p.A. medesima.

Pertanto, per effetto della fusione, non deriverà alcuna modifica allo statuto della società incorporante Banca Intesa S.p.A.

Il testo dello statuto vigente di Banca Intesa S.p.A. è quello allegato al presente progetto sotto la lettera "A".

3. RAPPORTO DI CAMBIO E MODALITA' DI ASSEGNAZIONE DELLE AZIONI DELLA SOCIETA' INCORPORANTE – SITUAZIONI PATRIMONIALI DI RIFERIMENTO

In conformità al disposto dell'art. 2505 del codice civile, la fusione si realizzerà senza alcun rapporto di cambio, tenuto conto che la società incorporante Banca Intesa S.p.A. detiene direttamente il 100% del capitale sociale di INTESA REAL ESTATE S.r.l..

Conseguentemente non saranno emesse nuove azioni della società incorporante ed a seguito del perfezionamento dell'operazione di fusione Banca Intesa S.p.A. procederà all'annullamento senza sostituzione di tutte le quote di INTESA REAL ESTATE S.r.l. costituenti l'intero capitale sociale.

La fusione verrà attuata sulla base dei bilanci al 31 dicembre 2004 delle società partecipanti all'operazione.

Alla situazione patrimoniale di Intesa REAL ESTATE S.r.l. è, peraltro, allegata una situazione patrimoniale *pro-forma* che tiene conto degli effetti dell'operazione di scissione degli *assets* di INTESA E. LAB S.p.A., che avrà decorrenza 30 giugno 2005, anteriore all'efficacia della presente fusione.

A seguito della predetta preventiva operazione di scissione verranno trasferite a INTESA REAL ESTATE S.r.l. le seguenti partecipazioni attualmente detenute da INTESA E. LAB S.p.A.:

- il 13,550% del capitale sociale di Banca Caboto S.p.A., iscritta nel bilancio al 31.12.2004 con un valore di € 109.600.000,00;
- il 49,75% del capitale sociale di Chess Ventures Ltd, iscritta nel bilancio al 31.12.2004 con un valore di € 4.226.433,39;

- il 9,87% del capitale sociale di Euroqube S.A., iscritta nel bilancio al 31.12.2004 con un valore di € 2.786.084,00;
 - il 100% del capitale sociale di Fundsworld Finance Services Ltd - in liquidazione, iscritta nel bilancio al 31.12.2004 con un valore di € 3.070.785,66;
 - il 100% del capitale sociale di Intesa Trade SIM S.p.A., iscritta nel bilancio al 31.12.2004 con un valore di € 25.043.311,89,
- nonché crediti per complessivi € 40.000.000.

4. DECORRENZA DEGLI EFFETTI DELLA FUSIONE

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 2501-*ter*, comma 1, n. 6, del codice civile le operazioni effettuate da INTESA REAL ESTATE S.r.l. saranno imputate al bilancio dell'incorporante Banca Intesa S.p.A. a decorrere dal 1° gennaio dell'anno di efficacia dell'atto di fusione

Dalla stessa data decorreranno gli effetti fiscali.

La fusione per incorporazione di cui al presente progetto produrrà effetti, ai sensi dell'art. 2504-*bis* del codice civile, dall'iscrizione dell'atto di fusione nel Registro delle Imprese in cui ha sede la società incorporante ovvero da data successiva indicata nell'atto di fusione e, comunque, in un momento successivo all'efficacia della scissione di INTESA E. LAB S.p.A. in INTESA REAL ESTATE S.r.l..

5. ALTRE INDICAZIONI PRESCRITTE DALLA LEGGE

Né Banca Intesa S.p.A. né INTESA REAL ESTATE S.r.l. hanno emesso titoli, diversi dalle azioni o dalle quote, cui possa essere riservato, nel contesto di questa fusione, un trattamento particolare.

Nessun particolare vantaggio è previsto a favore degli Amministratori delle società partecipanti alla fusione.

Sono salve le variazioni, anche allo statuto allegato, che fossero richieste dalle Autorità di Vigilanza.

* * *

L'operazione verrà deliberata con atto pubblico:

- per quanto riguarda Banca Intesa S.p.A. - secondo quanto previsto dall'art. 2505, secondo comma, del codice civile, non ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2501-*bis* del codice civile e conformemente alle disposizioni statutarie di Banca Intesa S.p.A., dall'organo amministrativo

di Banca Intesa S.p.A., fatta salva, ex art. 2505, terzo comma, del codice civile, la possibilità dei soci dell'incorporante che rappresentino almeno il 5 per cento del capitale di chiedere, con domanda indirizzata alla società entro otto giorni dal deposito di cui al terzo comma dell'art. 2501-*ter*, che la decisione di approvazione della fusione da parte dell'incorporante medesima sia adottata dall'assemblea a norma dell'art. 2502, primo comma, del codice civile;

- per quanto riguarda INTESA REAL ESTATE S.r.l. - dall'assemblea dei soci.

Milano, 7 marzo 2005

BANCA INTESA S.p.A.
l'Amministratore Delegato

INTESA REAL ESTATE S.r.l.
Il Presidente