03 / MODELLO CONTRATTUALE

Accordo di vesting e good/bad leaver

Schema per legare quote e permanenza nel progetto, evitando promesse di trasferimento automatico non perfezionate.

BOZZA DA PERSONALIZZARE E SOTTOPORRE A UN AVVOCATO. Non firmare senza verificare forma societaria, parti, clausole e adempimenti.

Attenzione: il "vesting" non è un meccanismo unico nel diritto societario italiano. Per una S.r.l. va scelto come implementarlo (assegnazione progressiva, opzione su quote già assegnate, accordo condizionato o altra struttura), coordinando statuto, imposte e formalità. Questa bozza non trasferisce quote da sola.

Soci firmatari: [____], [____] | **Società:** [____] | **Data di inizio maturazione:** [__/__/____] | **Oggetto:** partecipazione indicativa [__]%.

A. Configurazione da completare PRIMA delle clausole

PARAMETRO	SCELTA / COMPILAZIONE
Metodo giuridico	☐ quote già possedute + opzione ☐ progressivo ☐ altro [____]
Quota soggetta a vesting	[____]% del capitale, base di calcolo [____]
Periodo	[48] mesi: dal [data] al [data] (esempio, da negoziare)
Cliff	[12] mesi (esempio, da negoziare)
Maturazione dopo cliff	☐ mensile ☐ trimestrale ☐ milestone verificabili
Contributo atteso	Ruolo [____], ore/mese [____], risultati e reporting [____]
Acquirente o beneficiario eventuale opzione	[____] | Modalità e fondi: [____]
Valore e stima prezzo	Perito indipendente / formula verificabile [____]

B. Clausole di discussione

1. Oggetto e finalità

Le Parti vogliono subordinare il mantenimento o l'acquisizione economica di una partecipazione all'effettivo contributo nel tempo, tramite il meccanismo societario individuato negli atti attuativi. Questo accordo stabilisce criteri e impegni di cooperazione; non esegue di per sé atti di cessione.

2. Servizio e verifica

Contributo operativo atteso: [____]. La revisione trimestrale documenta obiettivi, ore, eventi impeditivi, contestazioni e autorizzazioni. Eventuali inadempimenti devono essere comunicati per iscritto e consentire chiarimenti o rimedio, ove possibile.

3. Cliff e maturazione

Esempio illustrativo: 48 mesi totali, cliff 12 mesi. Prima del cliff matura economicamente 0%; al compimento del cliff 12/48 (=25%) della quota soggetta a vesting; poi 1/48 per ogni mese completo. Si applica solo se le Parti scelgono espressamente questo schema e lo rendono eseguibile nei documenti pertinenti.

4. Sospensioni

Malattia, congedi, obblighi familiari, impossibilità temporanea e forza maggiore vanno trattati con criteri non discriminatori e rispettando norme inderogabili; sospensione o proroga del calendario [da negoziare in modo specifico].

5. Good leaver (definizione proposta)

Esempi da esaminare: decesso, invalidità prolungata, uscita concordata o cessazione senza grave inadempimento. Procedura: comunicazione documentata, data di uscita oggettiva, eventuale trasferimento della sola quota non maturata secondo il meccanismo attuativo e prezzo equo concordato, salvo normativa applicabile.

6. Bad leaver (definizione restrittiva)

Solo condotte **specificamente definite e dimostrabili** come frode grave, appropriazione indebita o violazione intenzionale grave degli obblighi essenziali, accertate mediante procedura con contraddittorio. Non equiparare automaticamente dimissioni ordinarie o divergenze strategiche a “bad leaver”.

7. Prezzo e valutazione delle quote

Per le quote eventualmente trasferibili, evitare prezzi simbolici o sanzioni sproporzionate senza revisione professionale. Definire prezzo differenziato e ragionevole tra quote maturate/non maturate, modalità di stima indipendente, corrispettivi, imposte e termini; rispettare norme inderogabili e statuto.

8. Notifica e contestazione

Entro [15] giorni dall’evento la società o le Parti comunicano: categoria proposta, motivi, prove e calcolo. L’interessato può replicare entro [15] giorni; i disaccordi passano a mediazione/perizia [____] prima di ogni atto di trasferimento.

9. Trasferimento e formalità

Se nasce un obbligo di trasferimento o di esercizio di opzione, le Parti collaborano per perfezionare gli atti con la forma e gli adempimenti applicabili, incluso il Registro delle imprese quando necessario. I diritti societari non mutano solo per la compilazione della tabella di maturazione.

10. Proprietà intellettuale e riservatezza

L’uscita non modifica automaticamente titolarità di codici, marchi o know-how; eventuali cessioni e licenze devono risultare da accordi specifici. Restano applicabili riservatezza, tutela dati e consegne tecniche.

11. Contratti collegati e sopravvivenza

Verificare allineamento con statuto, patto fondatori, eventuale rapporto lavorativo/consulenziale e autorizzazioni; eliminare incongruenze. La durata e i rimedi devono essere determinati e conformi alla legge.

C. Esempio numerico didattico (non attribuisce quote)

Il socio ha una **quota target del 20%** sottoposta a maturazione in 48 mesi con cliff di 12 mesi. A 18 mesi la quota “maturata” sarebbe 20% × 18/48 = **7,5 punti percentuali** del capitale e la parte “non maturata” 12,5 punti. Questo è solo un calcolo contrattuale: proprietà effettiva e trasferimenti richiedono la struttura scelta.

EVENTO	MESI CONTABILIZZATI	QUOTA MATURATA (TARGET 20%)

Uscita prima del cliff	6	0%
Cliff raggiunto	12	5,0%
Uscita al mese 18	18	7,5%
Fine periodo	48	20,0%

D. Checklist di implementazione

☐ Scegliere un meccanismo giuridico realizzabile per la forma societaria.

☐ Definire con precisione la quota su base diluita o non diluita.

☐ Confermare comportamento in caso di congedo, malattia e uscita concordata.

☐ Concordare valore, prezzo, esperto indipendente e gestione dei disaccordi.

☐ Coordinare clausole con statuto e patti; verificare imposte e adempimenti.

☐ Eliminare ambiguità tra ruolo di socio, amministratore, lavoratore e consulente.

Luogo/data: [_____]

SOCIO A	SOCIO B
Firma: _____	Firma: _____

Strumento educativo e operativo: non costituisce consulenza legale, fiscale o finanziaria. Il modello contrattuale deve essere adattato alla forma societaria e verificato da un avvocato prima della firma.

Fonti e riferimenti di verifica

- Codice civile, testo vigente – Normattiva — Apri fonte ufficiale
- Camera di commercio, trasferimento quote SRL (modulo S6) — Apri fonte ufficiale