

L'anno 2023 il giorno 28 del mese di giugno alle ore 15:00 presso la sede operativa della Multiss S.p.A., sita in Sassari, Z.I. Predda Niedda nord str. 28 e in audio conferenza si è riunito il Consiglio di Amministrazione della Multiss S.p.A. per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione progetto di fusione da attuarsi mediante incorporazione della società Multiservizi Porto Torres srl. nella società Multiss S.p.A.;
2. Varie ed eventuali.

Sono presenti:

Sabine Chiarella	Presidente;
Stefano Carboni	Consigliere;
Francesco Renato Serio	Sindaco effettivo Presidente;
Maria Giovanna Angius	Sindaco effettivo Componente;
Assuntina Guarnaccia	Sindaco effettivo Componente;
Giovanni Carlo Spirito	Revisore Legale.

Assume la Presidenza l'Avv.to Sabine Chiarella la quale, constatato e fatto constatare che la riunione è regolarmente costituita a norma di legge e di statuto, la dichiara aperta e valida a deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno.

È presente anche il Direttore Generale della Multiss S.p.A., Dr. Antonio Spano, che svolge la funzione di segretario verbalizzante.

Prende la parola la Presidente ed espone agli intervenuti i motivi che, a suo giudizio, rendono opportuna l'integrazione dell'originario progetto di fusione, della società "**MULTISS S.P.A.**" con la società "**MULTISERVIZI PORTO TORRES SRL.**" mediante incorporazione di quest'ultima società nella prima, già deliberato da questo Consiglio in data 8 giugno 2022, adeguando i valori di concambio alle risultanze dei bilanci chiusi alla data del 31/12/2022.

In particolare, si ribadisce, che attraverso l'operazione di fusione le società aderenti avranno importanti ripercussioni dal punto di vista reddituale. Infatti la società incorporanda Multiservizi Porto Torres S.r.l. che nei periodi precedenti evidenziava una bassa redditività o addirittura situazioni di perdita, anche a causa dei costi fissi e della ridotta possibilità di creare economie di scala, attraverso la fusione potrà svolgere gli stessi servizi all'interno di un'organizzazione più strutturata e ampia come quella della società Multiss S.p.A.

Verranno, inoltre, favorite la realizzazione di economie di scala, rendendo gli stessi servizi più economici, e quindi, realizzando maggiori marginalità. Anche la società Multiss S.p.A. si avvantaggerà dell'operazione, ampliando la gamma e il volume di servizi, e contestualmente il

volume d'affari. Potrà, pertanto, aumentare la redditività riducendo i costi fissi e amministrativi complessivi.

Inoltre, il progetto proposto potrà favorire la crescita aziendale con la possibilità di gestire ulteriori servizi complementari a quelli attuali, sia di competenza degli Enti comunali che provinciali.

Tale sviluppo reddituale nonché l'ottimizzazione della gestione organizzativa e le sinergie che ne derivano sono stati illustrati nel piano industriale denominato "post fusione".

La Presidente precisa:

- che la società incorporante "**MULTISS S.P.A.**" non detiene partecipazioni nella società incorporata "**MULTISERVIZI PORTO TORRES SRL.**", e la compagine sociale si accrescerà del socio della incorporanda Comune di Porto Torres;
- che la società MULTISS S.P.A. emetterà, nel contempo, nuove azioni da assegnare ai soci dell'incorporata, in base al rapporto di cambio meglio precisato nel progetto di fusione;
- che la fusione verrà effettuata sulla base delle situazioni patrimoniali delle società partecipanti alla fusione alla data del **31 dicembre 2022** e del progetto di fusione;
- che il rapporto di cambio è stato determinato tenendo conto sia del rapporto tra il valore effettivo della società incorporata e della società incorporante oltre che dal rapporto tra il capitale delle due società;
- che le azioni da attribuire ai soci della società incorporata, sono state calcolate sulla base del rapporto di cambio che attribuisce **1.443 nuove azioni dell'incorporante, del valore nominale di euro 5,16 (cinque virgola sedici)** ai soci della incorporata;
- che, pertanto l'attuale capitale sociale della società incorporante, ammontante ad Euro 154.800,00 (centocinquantaquattromilaottocento/virgolazerozero), aumenterà di euro 7.445,91(settemilaquattrocentoquarantacinque/virgolanovent'uno) a seguito dell'aumento della partecipazione da attribuire al socio della società incorporata.

Il Collegio Sindacale, a mezzo del suo presidente Dr. Serio, ed il Revisore Legale Rag. Spirito, esprimono parere favorevole all'operazione di fusione, ravvisando la sussistenza delle condizioni di legittimità.

La Presidente, continuando nella sua esposizione, dà atto:

- che è verranno pubblicati sul sito Internet delle società partecipanti alla fusione i documenti prescritti dall'articolo 2501 - septies del Codice Civile;

Segue sui punti idonea discussione al termine della quale il Consiglio di Amministrazione all'unanimità delibera:

1. di approvare il progetto di fusione contiene tutte le indicazioni prescritte dall'articolo 2501 - ter del Codice Civile;
2. di approvare il Piano Industriale Post Fusione 2023-2025;
3. di approvare la Perizia di stima del valore del capitale economico della Multiservizi Porto Torres srl al 31.12.2022;
4. di approvare la Perizia di stima del valore del capitale economico della Multiss S.p.A. al 31.12.2022;
5. che il progetto di fusione verrà pubblicato sul sito internet della società "**MULTISS SPA**" in data **30 giugno 2023**, ai sensi di quanto disposto dai commi terzo e quarto dell'articolo 2501 ter del Codice Civile, con modalità atte a garantire la sicurezza del sito medesimo, l'autenticità dei documenti e la certezza della data di pubblicazione e che i soci hanno rinunciato, con consenso unanime, al termine di 30 giorni, di cui all'ultimo comma dell'articolo 2501 ter del Codice Civile, tra la pubblicazione del progetto e la decisione in ordine alla fusione;
6. che, ai sensi dell'articolo 2501 quater, terzo comma, del Codice Civile, i soci hanno rinunciato, sempre con consenso unanime, alla redazione della situazione patrimoniale della società;
7. che, ai sensi dell'articolo 2501 quinquies, quarto comma, del Codice Civile, i soci hanno rinunciato, sempre con consenso unanime, alla relazione degli amministratori;
8. che, ai sensi dell'articolo 2501 sexies, settimo comma, del Codice Civile, i soci hanno rinunciato, sempre con consenso unanime, alla relazione degli esperti sulla congruità del rapporto di cambio;
9. che nel sito della società MULTISS S.P.A. saranno, inoltre, pubblicati: i bilanci degli ultimi tre esercizi delle due società partecipanti alla fusione;
10. che i soci hanno rinunciato, sempre con consenso unanime, al termine di cui all'articolo 2501 septies del codice civile, relativamente ai 30 (trenta) giorni intercorrenti tra la pubblicazione dei documenti indicati nel detto articolo e la data della delibera di fusione.

La Presidente, inoltre, precisa che verrà adottato il nuovo statuto della società incorporante "**MULTISS S.P.A.**", già allegato al detto progetto di fusione.

Mediante l'approvazione del relativo progetto pubblicato ai sensi di legge si stabilisce che:

- **le operazioni della società incorporanda (effetti contabili)** saranno imputate al bilancio della società incorporante a decorrere dall'inizio dell'esercizio in corso alla data di effetto giuridico della fusione (**1 gennaio 2023**);

- gli **effetti fiscali** si produrranno dalla stessa data;
- gli **effetti giuridici** decorreranno, ai sensi dell'articolo 2504 bis del codice civile, dalla data dell'ultima delle iscrizioni dell'atto di fusione, previste dall'articolo 2504 del codice civile ovvero dalla data successiva che sarà indicata nell'atto medesimo, fatta eccezione per gli effetti ai quali si riferisce il primo comma dell'articolo 2501 ter numeri 5) e 6) che vengono anticipati al 1° gennaio 2023;
- nessun trattamento speciale viene riservato a particolari categorie di soci, né sono previsti vantaggi particolari a favore degli amministratori delle società partecipanti alla fusione;
- in dipendenza della fusione, la società "**MULTISS S.P.A.**" subentrerà di pieno diritto in tutto il patrimonio attivo e passivo della società incorporanda, cosicché la incorporante società andrà ad assumere, rispettivamente, a proprio vantaggio tutte le attività, diritti, ragioni ed azioni di detta società ed a proprio carico, a norma di legge, le passività, obblighi ed impegni, nessuno escluso ed eccettuato, assumendo anche l'onere di provvedere all'estinzione di tutte, indistintamente, le passività, alle convenute scadenze e condizioni;
- di dare mandato al Dr Antonio Spano, nella detta qualità di Direttore Generale, affinché dia esecuzione alle predette delibere e compia tutte le operazioni che si rendessero necessarie al perfezionamento della fusione ed al successivo aumento di capitale sociale e così sottoscrivere l'atto di fusione, prestare ogni opportuno consenso, ritenuto che, per tutto quanto sopra, il predetto Dr Antonio Spano viene munito di ogni potere occorrente;
- di dare mandato allo stesso Dr Antonio Spano affinché apporti al presente atto tutte quelle modifiche, aggiunte e soppressioni che venissero eventualmente richieste dalle competenti autorità in sede di iscrizione del presente atto nel Registro delle Imprese di **Sassari**.

A questo punto, null'altro essendovi da deliberare e nessuno dei presenti avendo chiesto la parola, la presidente dichiara sciolta la riunione alle ore 16,00 dello stesso giorno

La Presidente

Avv. Sabine Chiarella



Il Segretario

Dr. Antonio Spano

