

PROGETTO DI FUSIONE SEMPLIFICATA PER INCORPORAZIONE DELLA SOCIETÀ CONTROLLATA AL

100% “WESIGNS S.R.L.” NELLA SOCIETÀ CONTROLLANTE “EDIL SAN FELICE S.P.A. SOCIETA’

BENEFIT” AI SENSI DEGLI ARTICOLI 2501-TER E 2505 DEL CODICE CIVILE

*** * * * ***

Approvato dagli Organi Amministrativi di “EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B.” e di “WESIGNS S.R.L.”

in data 28 giugno 2024

PROGETTO DI FUSIONE SEMPLIFICATA PER INCORPORAZIONE DELLA SOCIETÀ CONTROLLATA AL 100% “WESIGNS S.R.L.” NELLA SOCIETÀ CONTROLLANTE “EDIL SAN FELICE S.P.A. SOCIETÀ BENEFIT” AI SENSI DEGLI ARTICOLI 2501-TER E 2505 DEL CODICE CIVILE.

Società partecipanti alla fusione:

1) **EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B.** (anche “**Società Incorporante**”)

Sede legale in Nola (NA), alla Via On.le Davide Barba s.c. – Zona ASI, capitale sociale euro 1.924.901,40 interamente versato, Codice Fiscale, Partita IVA e n. di iscrizione al Registro delle Imprese di Napoli 03509521211 - REA NA 606580

2) **WESIGNS S.R.L.** con socio unico (anche “**Società Incorporanda**”)

Sede legale in Nola (NA), alla Via Boscofangone s.c. - Zona ASI, capitale sociale euro 10.000,00 interamente versato, Codice Fiscale, Partita IVA e n. di iscrizione al Registro delle Imprese di Napoli 09493841218 - REA NA 1036392

* * * * *

Il presente “Progetto di Fusione” per incorporazione della società “WESIGNS S.R.L.” con socio unico (Incorporanda) nella società “EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B.” (Incorporante) è stato predisposto, in identico contenuto, dai rispettivi organi competenti delle società partecipanti alla fusione (ai sensi degli artt. 2501 ter e 2505 Codice civile).

Con il presente progetto si propone la fusione tra “EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B.” e “WESIGNS S.R.L.” mediante incorporazione della seconda società nella prima, senza aumento del Capitale Sociale della Società Incorporante, ma con annullamento della quota della società “WESIGNS S.R.L.” posseduta dalla società “EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B.” con la rilevazione contabile della eventuale differenza (avanzo/disavanzo) da fusione.

Informazioni richieste dall'art. 2501-ter, primo comma, del Codice civile

1. Società partecipanti alla fusione

A - Società incorporante:

“EDIL SAN FELICE S.P.A. SOCIETÀ BENEFIT” (di seguito definita anche società “Incorporante”), avente la propria sede legale in Nola (NA), alla Via On.le Davide Barba s.c. – Zona ASI, capitale sociale pari ad euro 1.924.901,40 interamente versato, suddiviso in numero 19.249.014 azioni ordinarie senza indicazione del valore nominale, Codice Fiscale e Numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Napoli 03509521211, Partita Iva 03509521211, REA NA 606580.

Le azioni di “EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B.” sono ammesse alle negoziazioni sul sistema multilaterale di negoziazione Euronext Growth Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A.

La stessa società risulterà essere l'unica entità giuridica esistente dopo l'esecuzione dell'operazione di fusione di cui all'oggetto del presente progetto di fusione.

B - Società Incorporanda:

“WESIGNS S.R.L.” (di seguito definita anche società “Incorporanda”), avente la propria sede legale Nola (NA), alla Via Boscofangone s.c. - Zona ASI, capitale sociale pari ad euro 10.000,00 interamente versato, codice fiscale, Partita IVA e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Napoli 09493841218, REA NA 1036392, società controllata dall'incorporante che, attualmente, ne detiene l'intero capitale sociale.

2. Statuto della società Incorporante

Lo statuto vigente alla data odierna della società incorporante “EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B.” verrà modificato, per effetto della fusione, nella parte relativa alla clausola sull'oggetto sociale (articolo 3) al fine di includere, in modo espresso, talune delle attività svolte dalla società Incorporanda. In particolare, si propone di aggiungere il seguente alinea all'art. 3 dello statuto sociale vigente di ESF:

- *“ideazione, progettazione, realizzazione, produzione, assemblaggio, commercializzazione all'ingrosso e/o dettaglio, e-commerce, manutenzione, assistenza post-vendita, noleggio, posa in opera di attrezzature segnaletiche, barriere metalliche e guard-rails, pannelli a messaggio variabile e relativa carpenteria, pannelli fonoassorbenti e fonoriflettenti, cartelli e relativa carpenteria, materiale antinfortunistico, segnaletica stradale, aziendale e pubblicitaria completa di ogni*

accessorio, materiale e articoli tecnici in gomma e altri polimeri o altro materiale plastico e diverso, serigrafia di pellicole, attenuatori d'urto, dissuasori, barriere paramassi, barriere acustiche e condotte, giunti stradali, impianti semaforici a messaggi variabili, arredo urbano ed opere in verde, segnaletica di interni, segnaletica orizzontale realizzata con materiali e vernici di qualsiasi tipo, apparecchiature elettriche ed elettroniche civili ed industriali destinate alla segnaletica elettronica ed alla segnaletica verticale, alla mobilità, alla sicurezza del traffico, alla rilevazione delle infrazioni sulle vie di comunicazione, servizi informatici e telematici nel settore della segnaletica stradale e della sicurezza stradale, soccorso e ripristino post-incidente per la sicurezza della circolazione, prodotti di carpenteria e profilati metallici di qualunque tipo e pregio, verniciatura industriale, zincatura a caldo, a freddo, elettrolite, impianti di taglio, stampaggio, piegatura di materiali ferrosi e non;

- progettazione, realizzazione, produzione, assemblaggio, commercializzazione all'ingrosso e/o dettaglio, e-commerce, manutenzione, assistenza post-vendita, noleggio di dispositivi e sistemi per la protezione individuale, per l'igienizzazione, sanificazione e disinfezione di ambienti e luoghi di lavoro, di strumenti e dispositivi tecnologici per la prevenzione dai contagi anche a mezzo di rilevazione dati, di prodotti igienizzanti, disinfettanti, sanificanti, di indumenti da lavoro e relativi accessori, articoli di antinfortunistica ed ogni altro dispositivo e strumento in materia di sicurezza negli ambienti e luoghi di lavoro;"

al fine di incorporare la medesima formulazione contenuta nello statuto della società "WESIGNS S.R.L."

Si precisa che si tratta di attività pienamente complementari e accessorie a quelle oggi svolte dalla Società Incorporante e, pertanto, la prospettata modifica della clausola dell'oggetto sociale non consente e non comporta, in alcun modo, neppure indirettamente, alcun cambiamento significativo dell'attività della Società e, per l'effetto, non costituirebbe in alcun modo, ove approvata, un motivo di recesso per i soci che non concorressero alla relativa deliberazione ai sensi dell'art. 2437, comma 1, lett. a), del Codice civile. La modifica non incide infatti, in alcun modo, tra gli altri, sul profilo di rischio dell'investitore il quale rimane inalterato anche a seguito della modifica proposta.

Il testo dello statuto dell'Incorporante "EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B." viene allegato sotto la lettera "A" al presente progetto di fusione con evidenza delle modifiche sopra descritte.

3. Forma e modalità della fusione

La Fusione avverrà mediante incorporazione della "WESIGNS S.R.L." nella società "EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B." che possiede il 100% della prima. Trattandosi di fusione per incorporazione in cui la

società Incorporante possiede tutte le quote della società Incorporanda, ai sensi dell'art. 2505, comma 1, del Codice civile non si procederà:

- alla determinazione del rapporto di cambio ex art. 2501-ter, n. 3 del Codice civile;
- alla determinazione delle modalità di assegnazione delle azioni della società Incorporante ex art. 2501-ter, comma 1 n. 4 del Codice civile;
- alla indicazione della data dalla quale i soci partecipano agli utili ex art. 2501-ter, comma 1, n. 5 del Codice civile;
- alla predisposizione della relazione dell'organo amministrativo di cui all'art. 2501 quinquies del Codice civile;
- alla redazione delle relazioni degli esperti di cui all'art. 2501-sexies del Codice civile.

Alla data dell'efficacia della fusione e ai sensi dell'art. 2504-ter, comma 1, del Codice civile, verrà annullata, senza sostituzione, la partecipazione rappresentante l'intero capitale sociale di "WESIGNS S.R.L.", e, conseguentemente, la società Incorporante non delibererà alcun aumento del capitale sociale a seguito della fusione.

La fusione avverrà a valori contabili. Le eventuali differenze di fusione emergenti a seguito dell'annullamento della partecipazione saranno trattate secondo i principi contabili.

4. Bilanci e deposito atti

La fusione verrà eseguita sulla base del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2023 delle società partecipanti alla fusione, ai sensi dell'art. 2501-quater, comma 2, del Codice civile.

Sono depositati a norma di legge, presso la sede sociale di ciascuna delle società partecipanti alla fusione, ai sensi dell'art. 2501-septies del Codice civile, i bilanci di esercizio della "EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B." e di "WESIGNS S.R.L." relativi agli ultimi tre esercizi.

5. Data a decorrere dalla quale si producono gli effetti contabili, giuridici e fiscali della fusione

Gli effetti giuridici della fusione decorreranno, ai sensi dell'art. 2504-bis, comma 2, del Codice civile, dalla data che sarà stabilita nell'atto di fusione, con facoltà delle parti di indicare anche una data successiva a quella dell'ultima delle iscrizioni prescritte dall'art. 2504 del Codice civile, dell'atto di fusione nel Registro Imprese.

Gli effetti contabili ai quali si riferisce l'art. 2501-ter, primo comma, n. 6, del Codice civile, decorrono dal primo giorno dell'esercizio sociale nel corso del quale si è perfezionata la fusione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2504-bis, comma 2, del Codice civile (Data efficacia contabile) e,

pertanto, da tale data le operazioni contabili di “WESIGNS S.R.L.”, saranno imputate al bilancio di “EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B.”. Anche gli effetti fiscali della fusione decorreranno dalla data di efficacia contabile, cioè dal primo giorno dell’esercizio sociale in cui si è perfezionata la fusione ai sensi dell’art. 172, comma 9, del D.P.R. n. 917/1986.

6. Trattamento eventualmente riservato a particolari categorie di soci e ai possessori di titoli diversi dalle azioni

L’operazione di fusione non riserva differenti trattamenti a particolari categorie di soci e possessori di titoli diversi dalle azioni.

7. Vantaggi particolari eventualmente proposti a favore degli amministratori delle società partecipanti alla fusione

Si fa presente che l’operazione di fusione non prevede alcun beneficio o vantaggio a favore degli amministratori delle società partecipanti alla fusione.

8. Obbligazioni convertibili

Si dà atto che la società Incorporante non ha emesso obbligazioni convertibili in azioni.

9. Effetti patrimoniali

Per effetto della fusione la società Incorporante subentrerà di pieno diritto in tutto il patrimonio attivo e passivo della società Incorporanda ed in tutti i rapporti giuridici e le situazioni di fatto di qualsiasi natura facenti capo alla medesima società Incorporanda, con conseguente acquisto ed assunzione, da parte della società Incorporante, dei relativi diritti e obblighi, con subingresso in tutti i diritti reali e di credito, nella domande intese al riconoscimento degli stessi, nelle concessioni ed autorizzazioni amministrative in genere, comprese le pratiche ancora in istruttoria, nei depositi cauzionali, nei contratti ed accordi di qualsiasi tipo, nonché in tutti gli impegni, obbligazioni o passività, come in genere in tutti i diritti, ragioni ed aspettative riferibili alla società Incorporanda, nulla escluso od eccettuato. Alla società Incorporante, unitamente agli altri beni e diritti saranno trasferiti anche tutti i beni immobili e gli eventuali beni mobili iscritti nei pubblici registri appartenenti alla società Incorporanda e che saranno individuati al momento in cui sarà stipulato l’atto di Fusione. Tutti i beni si intenderanno trasferiti alla società Incorporante a corpo, nello stato di fatto e di diritto in cui si troveranno con ogni accessorio e pertinenza, con tutti i diritti e le servitù attive e passive di qualunque specie, se esistenti. Si intenderanno trasferiti alla società Incorporante, come sopra precisato, tutte le attività e passività di qualsiasi natura della

società Incorporanda, sia anteriori sia posteriori alle deliberazioni di fusione, anche se qui non specificate, intendendo o volendosi intendere espressamente dalle parti contraenti che indipendentemente dal richiamo esplicito od implicito, ogni diritto e ragione comunque spettante o riferentesi alla società Incorporanda dovrà considerarsi ad ogni effetti come interamente compreso nella progettata fusione. L'atto di fusione prevederà, inoltre, il più ampio ed incondizionato assenso affinché vengano eventualmente eseguite a favore della società Incorporante, tutte le volture catastali, le trascrizioni nei registri immobiliari e le intestazioni relative ai diritti e rapporti in genere trasferiti con tale atto presso i competenti Uffici dei Registri Immobiliari, del Pubblico Registro Automobilistico e presso ogni altro Ufficio pubblico e privato, con rinuncia ad ogni eventuale diritto di ipoteca legale e con esonero dei rispettivi Conservatori da ogni loro responsabilità a riguardo.

10. Procure e mandati

Per effetto dall'atto di fusione decadranno tutte le procure e i mandati conferiti dalla società Incorporanda, "WESIGNS S.R.L."

11. Spese

Le spese di entrambe le delibere di fusione, dell'Atto di Fusione e consequenziali saranno ad esclusivo carico della società Incorporante "EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B."

Motivazioni dell'operazione di fusione

Il presente progetto di fusione per incorporazione - e più in generale l'operazione di fusione - scaturisce dall'esigenza di beneficiare di semplificazioni gestionali e di sinergie amministrative, procedendo con la concentrazione in capo all'Incorporante, che manterrebbe la propria indipendenza operativa, delle attività svolte in precedenza in modo indipendente dalla società Incorporanda. Inoltre, il riassetto organizzativo permetterà di unificare ed integrare i processi decisionali e di ottenere una maggiore flessibilità ed efficienza della struttura organizzativa aziendale.

Approvazione del Progetto di Fusione (Art. 2505, comma 2, del Codice civile)

Si dà atto che l'art. 28.4 dello Statuto sociale di "EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B." prevede che la fusione possa essere decisa dall'organo amministrativo. Per ragioni di rapidità e di snellimento della procedura, ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2505, comma 2, del Codice civile, per la sola Incorporante la fusione sarà decisa dall'Organo Amministrativo. Tuttavia, i soci della Incorporante

medesima che rappresentano almeno il 5% del capitale sociale potranno chiedere, con domanda indirizzata alla società entro 8 (otto) giorni dal deposito o dalla pubblicazione di cui al 3° comma dell'art. 2501-ter del Codice civile, che la decisione di approvazione della fusione sia adottata dall'assemblea Straordinaria della Società a norma del 1° comma dell'art. 2502 del Codice civile.

* * * *

Ai sensi dell'art. 2501-septies del Codice civile, il presente Progetto di fusione, corredato dai relativi allegati, approvato dagli Organi competenti di ciascuna delle società partecipanti alla fusione, verrà depositato in copia presso la sede di ciascuna delle società partecipanti alla fusione, unitamente ai fascicoli completi dei bilanci degli ultimi tre esercizi (31.12.2021 - 31.12.2022 - 31.12.2023) di entrambe le società e resterà depositata fino a che l'Organo competente non abbia deliberato in merito alla fusione.

Con riferimento alla disciplina dell'informativa sulle operazioni societarie di cui al Regolamento Emittenti Euronext Growth Milan, avuto riguardo agli indici di rilevanza di cui all'art. 12 del suddetto regolamento, la prospettata operazione di fusione non costituisce "Operazione significativa" ai sensi del regolamento stesso.

Si precisa, inoltre, che ai sensi della Procedura in materia di Operazioni con Parti Correlate, adottata dall'Incorporante in ottemperanza alle prescrizioni contenute nel Regolamento recante disposizioni in materia di operazioni con parti correlate approvato dalla Consob con delibera n. 17221 del 12 marzo 2010 e successivamente modificato dalla delibera n. 17389 del 23 giugno 2010, la prospettata operazione di fusione, in quanto operazione con società controllata, rispetto alla quale non vi sono interessi qualificati come significativi di altre parti correlate, rientra nella categoria delle cosiddette operazioni escluse per le quali, in conformità ai casi ed alle facoltà di esenzione previste dal Regolamento sulle operazioni con parti correlate, non si applicano le disposizioni di cui alla citata Procedura, salvo eventuali obblighi di informativa.

* * * *

Sono fatte salve le modifiche, variazioni, integrazioni ed aggiornamenti, anche numerici, nei limiti di cui all'art. 2502, comma 2, del Codice civile, al presente progetto di fusione, così come dello Statuto dell'Incorporante qui allegato, ovvero eventualmente richiesti dall'Autorità Pubblica ovvero in sede di iscrizione nel Registro delle Imprese, ovvero connessi e/o conseguenti alle

operazioni previste nel presente Progetto.

* * * *

Si allega al presente documento lo Statuto della Società Incorporante EDIL SAN FELICE S.p.A. Società Benefit con evidenza delle modifiche da recepire.

Nola (NA), il 28 giugno 2024

Società Incorporante
EDIL SAN FELICE S.P.A. S.B.

Amministratore Delegato
Dott. Lorenzo di Palma

Società Incorporata
WESIGNS S.R.L.

Amministratore Unico
Dott. Lorenzo di Palma