

JUNTA GENERAL EXTRAORDINÀRIA DE CORESSA DE 26 DE JUNY DE 2015**PROPOSTA D'ACORD D'APROVACIÓ DEL PROJECTE COMÚ D'ESCISSIÓ PARCIAL I ACORDS CONSEQÜENTS, I APROVACIÓ DEL DOCUMENT DE SUBSANACIÓ DE DEFECTES I ERRORS MATERIALS DEL MATEIX PROJECTE D'ESCISSIÓ DE CORPORACIÓ D'EMPRESES I SERVEIS DE SANT BOI, S.A. (CORESSA), SOCIETAT ESCINDIDA, I COMPANYIA LOCAL D'ACTUACIONS URBANÍSTIQUES SANTBOIANES, S.A. (CLAUS, S.A.), SOCIETAT BENEFICIÀRIA****ASSUMPTE:**

Aprovar el projecte comú d'escissió parcial i acords conseqüents, i aprovar el document de subsanació de defectes i errors materials del mateix projecte comú d'escissió parcial entre les empreses municipals de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, CORESSA, societat escindida, i CLAUS, S.A., societat beneficiària.

ANTECEDENTS:

Atès que, CORESSA i CLAUS, S.A. són dues societats anònimes municipals quin capital social és propietat al 100% de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat.

Atès que per acord dels Consells d'administració d'ambdues societats en sessió de data 9 de març de 2015, es va formular projecte comú d'escissió parcial de les societats CORESSA (societat escindida) i CLAUS, S.A. (societat beneficiària). El projecte va ésser signat per part de CORESSA per 9 consellers, negant-se a signar-lo 2 consellers, els senyors Jordi Garcia Mas i el Sr. David Parada Pérez. Per part de CLAUS, S.A. el projecte va ésser signat per 8 consellers, negant-se a signar-lo el Sr. José Real Lorenzo.

Atès que amb data 21 d'abril de 2015 es va procedir a la subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial entre les empreses municipals de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, CORESSA, societat escindida, i CLAUS, S.A., societat beneficiària. El document de subsanació de defectes i errors materials del projecte d'escissió va ésser signat per part de CORESSA per 8 consellers, negant-se a signar-lo 3 consellers, els senyors Jordi Garcia Mas, el Sr. David Parada Pérez i la Sra. Marina Lozano Illescas. Per part de CLAUS, S.A. el document de subsanació de defectes i errors materials va ésser signat per 6 consellers, negant-se a signar-lo la Sra. Olga Garcia Piernas, el Sr. José Real Lorenzo i la Sra. Marina Lozano Illescas.

Atès que ambdós documents, projecte comú d'escissió parcial i subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial de les societats CORESSA (societat escindida) i CLAUS, S.A. (societat beneficiària) van ésser presentats al Registre Mercantil de Barcelona i van quedar correctament dipositats en data 23 d'abril de 2015, i van ésser publicats al BORME en data 30 d'abril de 2015.

Atès que el Consell d'administració de data 9 de març de 2015 va aprovar sotmetre el projecte comú d'escissió parcial entre les societats CORESSA i CLAUS, S.A. a la Junta General.

ES PROPOSA:

S'acordi:

PRIMER.- Aprovació del projecte comú d'escissió parcial de les empreses municipals de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, Corporació d'Empreses i Serveis de Sant Boi, S.A. (CORESSA), societat escindida, i Companyia Local d'Actuacions Urbanístiques Santboianes, S.A. (CLAUS, S.A.), societat beneficiària.

Aprovar en tots el seus termes i contingut el projecte comú d'escissió parcial, redactat pels Consells d'Administració de CORESSA, com a societat escindida, i CLAUS, S.A. com a societat beneficiaria, ambdues en data 9 de març de 2015 i subscrit per 9 dels components del Consell d'Administració de CORESSA i per 8 dels components del Consell d'Administració de CLAUS, S.A.. Es van negar a signar els membres del Consell d'administració de CORESSA següents: Sr. Jordi Garcia Mas i Sr. David Parada Pérez; i es va negar a signar el membre del Consell d'administració de CLAUS, S.A. Sr. José Real Lorenzo (en endavant projecte comú d'escissió parcial).

I aprovar el document de subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial, subscrit per 8 dels components del Consell d'Administració de CORESSA i per 6 dels components del Consell d'Administració de CLAUS, S.A. i es van negar a signar els membres del Consell d'administració de CORESSA següents: Sr. Jordi Garcia Mas, Sr. David Parada Pérez i Sra. Marina Lozano Illescas; i es van negar a signar els membres del Consell d'administració de CLAUS, S.A. següents: Sra. Olga García Piernas, Sr. José Real Lorenzo i Sra. Marina Lozano Illescas (en endavant document de subsanació).

Inserits tots dos documents (projecte comú d'escissió parcial i document de subsanació) en les pàgines web d'ambdues empreses i dipositat en el Registre Mercantil de Barcelona, en data 23 d'abril de 2015 i publicat en el BORME en data 30 d'abril de 2015.

El text del projecte comú d'escissió parcial que per aquest acord s'aprova, està publicat a la pàgina web de CORESSA.

SEGON.- Aprovació dels Balanços tancats a 31 de gener de 2014 com Balanços del projecte d'escissió.

Aprovar com Balanç del projecte comú d'escissió parcial el Balanç tancat a 31 de desembre de 2014 formulat pel Consell d'Administració de la societat CORESSA (societat escindida) en data 18 de febrer de 2015 i que conjuntament amb els comptes anuals de la societat de l'exercici 2014 va ésser aprovat per la Junta General el dia 23 de febrer de 2015, que es torna a aprovar i és ratificat a tots els efectes com a Balanç del projecte comú d'escissió parcial. Tot, comptes anuals i balanç prèviament revisats pels auditors de comptes.

El Balanç del projecte està comprès dins el projecte d'escissió que s'ha annexat al present acord.

En relació a l'esmentat balanç d'escissió es fa constar:

- a) Que el balanços compleixen amb el requisit que fixa l'article 36 de la llei 3/2009, atès que essent l'últim balanç anual entre la data de tancament i la data del projecte no han transcorregut més de 6 mesos.
- b) Que de conformitat amb l'article 37 de la llei 3/2009 els balanços han estat verificats per l'auditor de comptes de la societat, per estar aquesta obligada a auditar els comptes anuals.
- c) Que amb posterioritat a la data del balanç d'escissió no s'ha produït cap fet extraordinari que modifiqui el patrimoni actiu o passiu en ell reflectit.

Els balanços d'ambdues societats estan compresos dins el projecte comú d'escissió parcial i estan publicats a la pàgina web de CORESSA.

TERCER.- Aprovació dels informes dels administradors sobre el projecte comú d'escissió i restar assabentats de l'informe emès per l'expert independent nomenat pel Registre Mercantil.

S'aprova en tot el seu contingut l'informe comú emès en data 9 de març de 2015 pels administradors d'ambdues societats.

L'informe està comprès dins el projecte comú d'escissió parcial que està publicat a la pàgina web de CORESSA.

A) Restar assabentat de l'informe favorable emès per l'expert independent

Així mateix es resta assabentat de l'informe favorable emès per l'expert independent nomenat pel Registre Mercantil sobre el projecte comú d'escissió parcial i el document de subsanació de defectes i errors materials del mateix projecte comú d'escissió parcial de Corporació d'Empreses i Serveis de Sant Boi, S.A. (CORESSA), societat escindida, i Companyia Local d'Actuacions Urbanístiques Santboianes, S.A. (CLAUS, S.A.), societat beneficiària.

Inserit l'informe favorable de l'expert independent en les pàgines web d'ambdues empreses en data 22 d'abril de 2015, i entregat al Registre Mercantil de Barcelona, per l'expert independent en la mateixa data.

QUART.- Aprovar adoptar l'acord d'escissió parcial de les societats municipals CORESSA, societat escindida, a favor de la societat municipal CLAUS, S.A., societat beneficiària.

S'acorda aprovar l'escissió parcial de la societat municipal de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, Corporació d'Empreses i Serveis de Sant Boi, S.A. (CORESSA), que sense extingir-se traspasa en bloc i per successió universal una part del patrimoni a la societat municipal Companyia Local d'Actuacions Urbanístiques Santboianes, S.A. (CLAUS, S.A.), en els termes i les altres condicions recollits en el projecte comú d'escissió parcial.

Als efectes de l'article 40.1 de la llei 3/2009 es manifesta que l'acord d'escissió s'aprova en els mateixos termes que el projecte comú d'escissió parcial ajustant-se estrictament al seu contingut i en concret als següents aspectes:

A) Identificació de les societats participants en l'escissió parcial.

a1) Societat Escindida: Corporació d'Empreses i Serveis de Sant Boi, S.A. (CORESSA)

Domicili Social: C/ Pau Claris, 14, Sant Boi de Llobregat

Dades d'inscripció en el Registre Mercantil de Barcelona: tom 10.913, llibre 9.846, de la secció 2a, foli 168, full número 126.717, inscripció 1a.

CIF núm. : A59024828

a2) Societat Beneficiària: Companyia Local d'Actuacions Urbanístiques Santboianes, S.A. (CLAUS, S.A.)

Domicili Social: C/ Pau Claris, 14, Sant Boi de Llobregat

Dades d'inscripció en el Registre Mercantil de Barcelona: tom 34027, foli 169, full B 240460, inscripció 1.

CIF núm. : A62637871

B) Tipus i procediment de bescanvi, compensacions en metàl·lic.

El propietari del 100% del capital social d'ambdues societats és l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, i serà qui rebrà la totalitat de les accions emeses per la societat beneficiària, sense perjudici dels procediments que comptablement i pressupostàriament siguin necessaris. No suposa cap desemborsament econòmic per a l'accionista únic. No existeix cap compensació en metàl·lic.

Com a conseqüència de l'escissió parcial i el conseqüent traspàs de part del patrimoni de la societat escindida es redueix el capital social de la societat anònima municipal unipersonal Corporació d'Empreses i Serveis de Sant Boi, S.A. (CORESSA) en **296.103,89.-euros (DOS-CENTS NORANTA-SIS MIL CENT TRES EUROS AMB VUITANTA-NOU CÈNTIMS)** mitjançant l'amortització de **49.268 (QUARANTA-NOU MIL DUES-CENTES SEIXANTA-VUIT) accions dels números 233.320 al número 282.587 ambdós inclosos, i una aplicació a reserva voluntària per import de 3,21.-euros. Aquesta minoració també serà assumida pel soci únic.**

C) Drets, avantatges i accions especials.

No existeix en les societats cap soci industrial, ni accions que portin aparellades prestacions accessòries.

No existeixen en cap de les societats cap classe d'accions especials o privilegiades, ni persona que tingui drets especials distints de les accions, ni s'atorguin drets especials en la societat beneficiària com a conseqüència de l'escissió.

No s'atribueixen en la societat beneficiària avantatges de cap classe a favor dels experts independents que han intervingut en el procés d'escissió parcial, ni als administradors de les societats que intervenen.

D) Data a partir de la qual les noves accions lliurades donaran dret a participar en els guanys socials de la societat beneficiària.

Les noves accions emeses per la societat beneficiària donaran drets als seus titulars a participar en els guanys socials a partir d la inscripció de l'escriptura pública d'escissió parcial en el Registre Mercantil.

E) Data a efectes comptables de l'escissió parcial.

La totalitat de les operacions realitzades en relació amb la part del patrimoni que es separa de la societat escindida, es consideraran realitzades a efectes comptables per la societat beneficiària amb efectes 1 de gener de 2015.

F) Designació i repartiment de l'actiu i passiu que es transmet a la societat beneficiària.

De conformitat amb lo establert al projecte comú d'escissió parcial i al document de subsanació d'errors, els elements de l'actiu i passiu de CORESSA que es transmeten a la societat beneficiària CLAUS, S.A. constitueixen una unitat econòmica autònoma, capaç d'operar en el tràfic jurídic amb els seus propis recursos, és a dir un conjunt capaç de funcionar pels seus propis medis i de formar branca d'activitat, mantenint almenys una altre branca d'activitat en el patrimoni de la societat escindida.

Els elements de l'actiu i passiu que integren el patrimoni separat de la societat escindida són els recollits en el punt V del projecte comú d'escissió parcial i es donen aquí per reproduïts per evitar repeticions innecessàries.

Als efectes de lo establert a l'article 79 de la llei 3/2009 es posa de manifest que des de la subscripció del projecte comú d'escissió parcial no s'ha produït cap modificació important en el patrimoni de la societat escindida.

G) Valoració de l'actiu i passiu transmès i data dels comptes utilitzats per la valoració.

El tipus de canvi s'ha fixat sobre les bases del valor real del patrimoni de les societats participants en l'escissió, d'acord amb l'assessorament de l'expert nomenat pel Registre Mercantil, de conformitat amb el següents mètodes i criteris:

La societat escindida com la beneficiària de l'escissió són propietat al 100% de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, entitat que serà la que reflectirà comptablement i pressupostàriament les operacions d'augment i disminució de capital corresponents en ambdues societats. El mètode de valoració basat en el balanç, és el que millor recull les característiques més rellevants de les societats intervinents en l'operació. La valoració més adequada dels actius i passius pertanyents a la branca d'activitat de mobilitat/aparcaments i de la que n'és titular la societat escindida, s'obté a partir del valor net comptable dels esmentats actius i passius.

Pel que fa a la possible utilització d'altres mètodes de valoració alternatius per determinar l'equació de bescanvi, com ara els fonamentats en el compte de pèrdues i guanys, mixtes (goodwill) o en el descompte de fluxos, han estat descartats en considerar-los poc apropiats, els uns per què les societats no cotitzen en mercats secundaris, o anticipaven un benefici la realització del qual no es garantia suficientment, donades les característiques de les societats i la titularitat municipal de les accions, i en darrer terme la generació de fluxos quedava al marge de la gestió purament econòmica de les entitats a valorar.

L'escissió parcial es realitza en base al balanç de la societat tancat a data de 31 de desembre de 2014, prèviament verificat per l'auditoria i aprovat per la Junta General en sessió de data 23 de febrer de 2015.

H) Conseqüències de l'escissió sobre l'ocupació, l'impacte de gènere en l'òrgan d'administració i la responsabilitat social.

- h1) Com a conseqüència de l'escissió parcial les relacions laborals existents a CORESSA associades a la part del patrimoni escindit no s'extingeixen. La societat beneficiària CLAUS, S.A. es subroga en els drets i obligacions laborals i de la Seguretat Social, incloent tots els compromisos i obligacions adquirits en matèria de protecció social complementaris associats a la part del patrimoni transmès.
- h2) Com a conseqüència de l'escissió parcial no es modifica el tipus d'òrgan d'administració existent en la societat consistent en un Consell d'administració integrat pel següent número de consellers: CORESSA mínim de 3 i màxim de 15. CLAUS, S.A., mínim de 5 i màxim de 9.
- h3) Un cop inscrita l'escissió parcial, la societat beneficiària assumirà els deutes associats a la part del patrimoni de la societat escindida que es traspassa, sense perjudici del dret d'oposició dels creditors de les societats participants en l'escissió establert en l'article 44 de la llei 3/2009. En el cas que la societat beneficiària incomplís algunes de les obligacions inherents al patrimoni que rep, respondrà la pròpia societat escindida per la totalitat de l'obligació.

I) Especials consideracions de les empreses municipals

En ésser ambdues societats empreses municipals quin capital social és 100% propietat de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, es produeixen les especialitats legislatives següents:

- i1) **Convocatòria de la Junta General per aprovació del projecte comú d'escissió.**
La Junta General de CORESSA es convoca de conformitat amb la legislació del Règim Local, ja que és el Ple municipal que es constitueix en funcions de Junta General i segons el ROM municipal es preveu que la convocatòria es notificarà junt amb l'ordre del dia amb dos dies hàbils d'antelació a la realització de la sessió, i no es computaran, a aquests efectes, els dies de notificació i de realització de la sessió, per tant l'antelació real de la convocatòria de Junta General és de 5 dies.
- i2) **Com a conseqüència de les eleccions municipals celebrades el passat 24 de maig es produiran canvis en la composició del Consell d'administració.**

Els consellers actuals de la societat són: Sra. Lluïsa Moret i Sabidó, presidenta del Consell d'administració (nomenada a la Junta Extraordinària de data 30 juny de 2011), José Àngel Carcelén Luján (nomenat a la Junta Extraordinària de data 30 juny de 2011), Juan Antonio Tamayo Fernández (nomenat a la Junta Extraordinària de data 30 juny de 2011), M^a Antònia Barragán Prieto (nomenada a la Junta Extraordinària de data 22 d'abril 2013), Elena Amat Serrano (nomenada a la Junta Extraordinària de data 22 setembre 2014), Luis Pérez Gutiérrez (nomenat a la Junta Extraordinària de data 30 de juny de 2011), Miguel Àngel Merino Sánchez (nomenat a la Junta Extraordinària de data 30 de juny de 2011); Jordi Garcia Mas (nomenat a la Junta Extraordinària de data 22 d'abril 2013), David Parada Pérez (nomenat a la Junta Extraordinària de data 22 d'abril 2013), Marina Lozano Illescas (nomenada a la Junta Ordinària de data 23 febrer de 2015) i Josep Ma. Farreras Hernández (nomenat a la Junta Extraordinària de data 30 juny de 2011).

Secretària del Consell d'administració - no consellera - Sra. Laura Olivares Bastida.

CINQUÈ.- Aprovar la reducció de capital social de l'empresa municipal de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, Corporació d'Empreses i Serveis de Sant Boi, S.A. (CORESSA) com a conseqüència de l'escissió parcial i conseqüent modificació de l'article 4 dels estatuts socials.

Com a conseqüència de l'escissió parcial i el conseqüent traspàs de part del patrimoni de la societat escindida es redueix el capital social de la societat anònima municipal unipersonal Corporació d'Empreses i Serveis de Sant Boi, S.A. (CORESSA) en **296.103,89.-euros (DOS-CENTS NORANTA-SIS MIL CENT TRES EUROS AMB VUITANTA-NOU CÈNTIMS)** mitjançant l'amortització de **49.268 (QUARANTA-NOU MIL DUES-CENTES SEIXANTA-VUIT)** accions dels números 233.320 al número 282.587 ambdós

inclosos, i una aplicació a reserva voluntària per import de 3,21.-euros. Aquesta minoració també serà assumida pel soci únic.

En conseqüència es dona una nova redacció a l'article 4 "capital social" dels estatuts socials que en endavant tindrà la següent redacció:

"Article 4t.- Capital social

Art. 4.- El capital social es fixa en la quantitat d'UN MILIÓ QUATRE-CENTS DOS MIL DOS-CENTS QUARANTA-SET EUROS AMB VINT-I-UN CÈNTIMS (1.402.247,21 Euros), distribuïts en un equivalent de DUES-CENTES TRENTA-TRES MIL TRES-CENTES VINT accions nominatives, de valor nominal SIS EUROS AMB UN CÈNTIM (6,01 Euros) cadascuna d'elles, numerades correlativament de l'1 al 233.319, ambdues incloses, representades per títol i totalment subscriïdes i desembossades íntegrament per l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, i intransferibles a tercers, el qual en serà propietari exclusiu.

La societat podrà emetre obligacions i els emprèstits corresponents es regularan per les normes legals i reglamentàries que siguin d'aplicació a les diferents modalitats d'emissió aprovades per la Junta General."

El Text Refós dels Estatuts Socials de CORESSA amb les modificacions introduïdes pel projecte comú d'escissió parcial està publicat a la pàgina web de CORESSA.

SISÈ.- Restar assabentats de les informacions sobre els termes i circumstàncies de l'acord comú d'escissió parcial.

Es fa constar que de conformitat amb l'article 39 de la llei 3/2009 de 3 d'abril de modificacions estructurals de les societats mercantils, amb anterioritat a la presa d'aquests acords (des de la data de 30 d'abril de 2015), s'ha posat a disposició de tots els components de les Juntes Generals de les societats unipersonals i als creditors tota la informació relativa al projecte d'escissió, sense que consti cap oposició.

a) Dates del dipòsit efectuat en el Registre Mercantil i publicació al BORME

Ambdós documents, projecte comú d'escissió parcial i subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial de les societats CORESSA (societat escindida) i CLAUS, S.A. (societat beneficiària) van ésser presentats al Registre Mercantil de Barcelona i van quedar correctament dipositats en data 23 d'abril de 2015, i van ésser publicats al BORME en data 30 d'abril de 2015.

b) Informació prevista a l'article 44 del text refós de l'Estatut dels Treballadors

El projecte d'escissió s'ha comunicat als representants dels treballadors de les societats involucrades, incloent tota la informació prevista a l'article 44 del text refós de l'Estatut dels Treballadors i s'ha posat a la seva disposició tota la documentació a la que es refereix l'esmentat article 39, de la forma i en els termes següents: Data de comunicació als comitès d'empresa:

- Comitè d'empresa d'Administració General: 1ª Comunicació 13 d'abril de 2015 (projecte comú d'escissió parcial i documentació complementària). 2ª Comunicació: 22 d'abril de 2015 (subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial i informe experts mercantils)
- Comitè de Neteja d' Edificis: Comunicació 22 d'abril de 2015 (projecte comú d'escissió parcial i documentació complementària, subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial i informe experts mercantils)
- Comitè de Neteja Viària: Comunicació 22 d'abril de 2015 (projecte comú d'escissió parcial i documentació complementària, subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial i informe experts mercantils), rebuda el 28 d'abril de 2015.

Notificacions individuals a tots els treballadors afectats: 1ª Notificació 13 d'abril de 2015 (projecte comú d'escissió parcial i documentació complementària). 2ª Notificació: 22 d'abril de 2015 (subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial i informe experts mercantils).

c) Informació prevista a l'article 39 de la llei 3/2009

- 1ª Comunicació amb data 30 de març de 2015 enviada per correu certificat el dia 1 d'abril de 2015:
"Notificació d'informació sobre el projecte comú d'escissió de les empreses municipals CORESSA, societat escindida, CLAUS, S.A., societat beneficiària."
Enviada a: Ajuntament de Llicà de Vall (rebuda amb data 9 d'abril de 2015); Catalunya Banc, S.A.(CatalunyaCaixa) Banca Corporativa i Institucional Catalunya (rebuda amb data 7 d'abril de 2015); Bankia, S.A. (Caja Madrid) (rebuda amb data 8 d'abril de 2015); CaixaBank, S.A. ("la Caixa") (Antiga Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona) Centre 5000 - Institucions Barcelona (rebuda amb data 8 d'abril de 2015); Banco Santander, S.A. (rebuda amb data 8 d'abril de 2015); Banco Sabadell Atlántico (Caixa Penedès) (rebuda amb data 8 d'abril de 2015); Banco Popular Español, S.A. (Banco Pastor) (rebuda amb data 8 d'abril de 2015).
- 2ª Comunicació amb data 22 d'abril de 2015 enviada per Correu Certificat el dia 24 d'abril de 2015:
"Notificació d'informació complementària (subsanació de defectes i errors materials i informe emès per l'expert mercantil) sobre el projecte comú d'escissió de les empreses municipals CORESSA, societat escindida, CLAUS, S.A., societat beneficiària."
Enviada a: Ajuntament de Llicà de Vall (rebuda amb data 30 d'abril de 2015); Catalunya Banc, S.A.(CatalunyaCaixa) Banca Corporativa i Institucional Catalunya (rebuda amb data 28 d'abril de 2015); Bankia, S.A. (Caja Madrid) (rebuda amb data 29 d'abril de 2015); CaixaBank, S.A. ("la Caixa") (Antiga Caixa d'Estalvis i Pensions de Barcelona) Centre 5000 - Institucions Barcelona (rebuda amb data 28 d'abril de 2015); Banco Santander, S.A. (rebuda amb data 29 d'abril de 2015); Banco Sabadell Atlántico (Caixa Penedès) (rebuda amb data 30 d'abril de 2015); Banco Popular Español, S.A. (Banco Pastor) (rebuda amb data 29 d'abril de 2015).

d) Acolliment de l'operació al règim fiscal establert a la llei 27/2014 de 27 de novembre llei d'impost de societats.

S'acorda que l'escissió parcial aprovada s'acull al règim tributari especial de fusions, escissions i aportació d'actius de la llei 27/2014 de 27 de novembre de la llei d'impostos de societats.
Aquesta operació s'emmarca dins de la definició d'escissió de l'article 76.2.1b

e) Concordança del projecte comú d'escissió parcial aprovat i subscrit pels administradors.

Als efectes de lo previst a l'article 227 del Reglament del Registre Mercantil per remissió de l'article 235 del mateix reglament, el text del projecte comú d'escissió parcial i el document de subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial de les societats CORESSA (societat escindida) i CLAUS, S.A. (societat beneficiària), que mitjançant aquest acord que s'aprova, s'ajusta i concorda exactament amb el projecte aprovat i subscrit pels administradors de les societats i a lo establert en el mateix. L'esmentat projecte queda incorporat a aquesta acta. Per evitar reiteracions innecessàries es dona per reproduït en aquest punt el text íntegre del projecte comú d'escissió parcial i el document de subsanació de defectes i errors materials del projecte comú d'escissió parcial.

SETÈ.- Atorgament de Facultats per l'execució i protocolarització d'acords.

Facultar a la Sra. Lluïsa Moret i Sabidó, Presidenta del Consell d'administració de l'empresa municipal CORESSA, a la Sra. Laura Olivares Bastida, secretària del Consell d'administració de CORESSA i a la Sra. Mónica Martínez Calado, secretària del Consell d'administració de CLAUS, S.A. perquè sens perjudici de les delegacions o apoderaments que es trobin actualment en vigor atorgar-les solidària i indistintament les més amplies facultats per adoptar tots els acords que siguin precisos i convenients per l'execució i efectivitat del projecte comú d'escissió parcial sense caràcter limitatiu i en particular:

- Aclarir, precisar i completar els acords adoptats i resoldre quants dubtes o aspectes es plantegin, subsanant i complementant qualsevol defecte i/o omisió que impedeixi o obstaculitzi l'efectivitat de la inscripció de les corresponents decisions.
- Redactar i publicar els anuncis oportuns en el BORME i en un diari de gran circulació de la província i qualsevol altre publicació que fos necessària, en la forma establerta per la llei, dels acords adoptats per la Junta General.

- Executar les liquidacions i garantir els crèdits als creditors que s'oposin a l'escissió en els termes establerts per la llei de modificacions estructurals, i en general donar compliment a l'article 44 de l'esmentada llei.
- Formalitzar la garantia, en el seu cas dels crèdits dels creditors que puguin oposar-se en temps i forma a l'escissió, amb l'atorgament de les pertinents escriptures públiques, i en general, l'atorgament de qualsevol altre document públic o privat que sigui procedent.
- Prendre els acords que siguin precisos i/o necessaris per la més completa formalització, execució i desenvolupament dels acords adoptats per la Junta General, i subscriure tots els documents públics i privats, i realitzar tots els actes i negocis jurídics, contractes, declaracions i operacions que siguin procedents per el mateix fi.
- Realitzar qualsevol actuació davant de qualsevol autoritat competent i davant de registres públics competents, incloent els Registres Mercantils i de la propietat per la plena efectivitat de l'escissió.
- Atorgar l'escriptura d'escissió, així com la documentació complementària pública o privada que sigui precisa perquè operi la incorporació del patrimoni de la societat escindida a la societat beneficiària.
- Atorgar totes les escriptures que siguin necessàries i/o convenients per acreditar la titularitat de la societat beneficiària sobre els bens i drets que adquireixi com a conseqüència de l'escissió parcial i aconseguir la inscripció en els Registres públics corresponents.

Sens perjudici de les autoritzacions i delegacions de facultats adoptades en altres actes o acords, amb caràcter general la societat CORESSA i la societat CLAUS, S.A. s'acorda delegar en la Sra. Lluïsa Moret i Sabidó, Presidenta del Consell d'administració de l'empresa municipal CORESSA i de l'empresa municipal CLAUS, S.A., en la Sra. Laura Olivares Bastida, secretaria del Consell d'administració de CORESSA i en la Sra. Mónica Martínez Calado, secretaria del Consell d'administració de CLAUS, S.A. perquè qualsevol d'elles solidària i indistintament precedeixi a realitzar tots els actes que siguin necessaris per portar a terme i executar total i completament els acords adoptats.

Així mateix la Junta General acorda delegar i facultar a les mateixes persones perquè qualsevol d'ells, solidària i indistintament realitzi i atorgui quants documents públics i privats siguin necessaris per fer efectius i acomplir els anteriors acords i comparèixer on sigui necessari en nom i representació de CORESSA i de CLAUS, S.A. a fi de realitzar quantes actuacions fossin oportunes i subscriure i atorgar tots els documents públics i privats necessaris i preceptius per al compliment dels acords procedents inclosa les escriptures o documents de ratificació, rectificació, subsanació i d'aclaració que fossin precisos per adoptar aquests acords a la qualificació verbal o escrita del Registre Mercantil.

VUITÈ.- Restar assabentats del compliment de l'article 139.2 del Reglament d'Obres Activitats i Serveis dels ens locals mitjançant l'aprovació definitiva de la memòria justificativa de la conveniència i oportunitat en relació a l'ampliació de l'objecte social de l'empresa municipal CLAUS, S.A. com a conseqüència del projecte comú d'escissió parcial.

L'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat, propietari al 100% del capital social d'ambdues empreses, va aprovar en sessió de Ple municipal de data 4 de maig de 2015 la memòria justificativa de la conveniència i oportunitat en relació a l'ampliació de l'objecte social de l'empresa municipal Companyia Local d'Actuacions Urbanístiques Santboianes, S.A. (CLAUS, S.A.) per desenvolupar activitats connexes i complementàries derivades del projecte comú d'escissió de branca d'activitat diferenciada com a conseqüència de les modificacions estructurals de les societats mercantils relacionades amb els mateixos.

L'esmentat acord fou publicat al Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya número 6874 de data 19 de maig de 2015, i al Butlletí Oficial de la Província de data 20 de maig de 2015, i està disponible a la pàgina web de l'Ajuntament de Sant Boi de Llobregat: Actes de Ple de 4 de maig de 2015.

Malgrat l'exposat la Junta acordarà allò que estimi més adient.

L'ALCALDESSA-PRESIDENTA,

Lluïsa Moret i Sabidó
Sant Boi de Llobregat, 22 de juny de 2015

Diligència: Per fer constar que en la pàgina 2, segon punt de l'ordre del dia, es va produir un error de transcripció en el títol del mateix i on diu "aprovació de Balanços tancats a 31 de gener de 2014, com Balanços del projecte d'escissió" ha de dir "aprovar els Balanços tancats a 31 de desembre de 2014,..." quina rectificació es va aprovar a la Junta General Extraordinària d'aprovació de la proposta de 26/06/15.

Laura Olivares Bastida
Secretaria del Consell d'administració de CORESSA