

**PROGETTO DI SCISSIONE PARZIALE E PROPORZIONALE DI
PLC System S.r.l.
IN FAVORE DEL SOCIO UNICO
PLC S.p.A.**

Ai sensi degli articoli 2506-*bis* e 2501-*ter* del Codice Civile

26 gennaio 2022

**Progetto di scissione parziale e proporzionale di PLC System S.r.l.
in favore del socio unico PLC S.p.A.**

* * *

Il Consiglio di Amministrazione di PLC System S.r.l., società unipersonale soggetta all'attività di direzione e coordinamento della società PLC S.p.A. (“**PLC System**” o “**Società Scissa**”) e il Consiglio di Amministrazione di PLC S.p.A. (“**PLC**” o “**Società Beneficiaria**”), società ammessa alle negoziazioni su Euronext Milan organizzato e gestito da Borsa Italiana S.p.A. (PLC System e PLC, entrambe facenti parte del gruppo societario controllato da quest’ultima, nel seguito il “**Gruppo**”) hanno redatto e predisposto il presente progetto di scissione (il “**Progetto di Scissione**”) relativo alla scissione parziale e proporzionale di PLC System S.r.l. a favore del socio unico PLC S.p.A. (l’“**Operazione**” o la “**Scissione**”), ai sensi degli artt. 2506-*bis*, 2501-*ter* Cod. Civ. e dell’art. 2505, comma 2, Cod. Civ., come richiamato dall’art. 2506-*ter*, comma 5, Cod. Civ..

La Scissione, se approvata, sarà attuata mediante assegnazione da parte di PLC System, in favore di PLC, della quota totalitaria della società PLC Power S.r.l., con sede legale in Acerra (NA), Via delle Industrie 100, zona ASI, località Pantano, capitale sociale pari ad Euro 100.000,00, iscritta nel Registro delle Imprese di Napoli, C.F. e P.IVA 05192140654, REA NA – 992856, detenuta dalla Società Scissa.

In via preliminare, si rappresenta che:

- a) PLC S.p.A. detiene l’intero capitale sociale di PLC System S.r.l. e, pertanto, in conformità al combinato disposto degli artt. 2505, comma 1 e 2506-*ter*, comma 5, Cod. Civ. e tenuto anche conto delle indicazioni contenute nella Massima n. 180 del Consiglio notarile di Milano:
 - gli organi amministrativi di PLC e PLC System non hanno predisposto la relazione illustrativa al Progetto di Scissione di cui agli articoli 2506-*ter*, commi 1 e 2 e 2501-*quinquies* Cod. Civ.;
 - non saranno predisposte la relazione degli esperti di cui all’art. 2501-*sexies* Cod. Civ., come richiamato dall’art. 2506-*ter*, comma 3, Cod. Civ. né le situazioni patrimoniali di cui all’art. 2501-*quater*, Cod. Civ.;
- b) ai sensi di quanto previsto dall’art. 2502 Cod. Civ., come richiamato dall’art. 2506-*ter*, comma 5, Cod. Civ., e in conformità allo Statuto sociale di PLC System (allegato al presente Progetto di Scissione *sub* “Allegato A”), l’Assemblea dei soci della Società Scissa è competente a deliberare la decisione di procedere alla Scissione;
- c) ai sensi di quanto previsto dal combinato disposto degli artt. 2505, comma 2 e 2506-*ter*, comma 5, Cod. Civ., e in conformità a quanto previsto dall’art. 15 dello Statuto sociale di PLC (allegato al presente Progetto di Scissione *sub* “Allegato B”), il Consiglio di Amministrazione della Società Beneficiaria è competente ad adottare la decisione di procedere alla Scissione ai sensi dell’art. 2502 Cod. Civ., come richiamato dall’art. 2506-*ter*, comma 5, Cod. Civ.;
- d) ai sensi dell’art. 2505 Cod. Civ., come richiamato dall’art. 2506-*ter*, comma 5, Cod. Civ., ritenuto applicabile per analogia, i soci di PLC che rappresentino almeno il 5% del capitale sociale possono chiedere che la decisione di approvazione della Scissione da parte di PLC sia assunta dall’Assemblea straordinaria degli azionisti. Tale richiesta dovrà essere formulata e rappresentata a PLC entro 8 giorni dal deposito del Progetto di Scissione presso il competente Registro delle Imprese;
- e) la Società Scissa e la Società Beneficiaria non hanno in essere prestiti obbligazionari convertibili in azioni, né hanno emesso altri strumenti finanziari partecipativi con diritto di voto.

L'Operazione, se approvata, si inserisce nel più ampio quadro di riorganizzazione societaria che punta a una migliore e più coerente segregazione delle varie segmentazioni del *business* del Gruppo, funzionale, tra l'altro a un più rapido raggiungimento degli obiettivi strategici di medio termine, già comunicati al mercato, volti alla trasformazione del Gruppo in un *independent service provider* (ISP) multi-tecnologico e multiregionale.

In particolare, con l'Operazione si intende valorizzare la linea di *business* relativa allo sviluppo di nuove iniziative avviate nel settore delle fonti rinnovabili sia con logica *green field* che *brown field* proprie del modello BOT caratteristico di PLC Power.

Ciò premesso, la PLC Power continuerà a portare avanti le sue iniziative direttamente, o per il tramite della società di scopo controllate, perseguendo il modello di generazione "*captive*", sia per la linea di *business* relativa al segmento costruzione, che rimarrà in capo alla PLC System, sia per la linea di *business* relativa al segmento servizi su apparecchiature AT/MT, reti elettriche, trasformatori, impianti fotovoltaici ed accessori propri di PLC Service S.r.l..

Pertanto, l'Operazione è volta, altresì, ad ottimizzare il *business* proprio della Società Scissa e le attività caratterizzanti PLC System e PLC Service S.r.l. quali, rispettivamente, *EPC contractor* e *O&M provider*.

1. Tipo, denominazione o ragione sociale e sede legale delle società partecipanti alla Scissione

Società Scissa

PLC System S.r.l., società unipersonale soggetta a direzione e coordinamento di PLC S.p.A., con sede legale in Acerra (NA), Via delle Industrie 100, zona ASI, località Pantano, capitale sociale di Euro 10.000.000,00, interamente versato, iscritta nel Registro delle Imprese di Napoli, codice fiscale 07073510633, partita IVA 03242081218, REA NA – 563135.

Società Beneficiaria

PLC S.p.A., con sede legale in Milano, Via Lanzone 31, capitale sociale di Euro 27.026.480,35, interamente versato, iscritta nel Registro delle Imprese di Milano, Monza Brianza, Lodi, codice fiscale e partita IVA 05346630964, REA MI – 1814188.

2. Capitale sociale della Società Beneficiaria

Considerato che PLC detiene l'intero capitale sociale di PLC System, in conformità alle previsioni di cui all'art. 2504-ter, comma 2, Cod. Civ., come richiamato dall'art. 2506-ter, comma 5, Cod. Civ., per effetto della Scissione non saranno assegnate in concambio azioni di PLC e non sarà di conseguenza deliberato alcun aumento di capitale sociale di PLC a servizio della Scissione e, pertanto, non è previsto alcun rapporto di cambio, come meglio indicato al paragrafo 6 che segue.

3. Statuto della Società Scissa e Statuto della Società Beneficiaria: modifiche derivanti dalla Scissione

Non sono previste modifiche dello Statuto della Società Scissa in conseguenza della presente Operazione. Il testo integrale dello Statuto della Società Scissa viene allegato al presente Progetto di Scissione *sub* Allegato A e ne costituisce parte integrante e sostanziale.

Non sono previste modifiche dello Statuto della Società Beneficiaria in conseguenza della presente Operazione.

Il testo integrale dello Statuto della Società Beneficiaria viene allegato al presente Progetto di Scissione *sub* Allegato B e ne costituisce parte integrante e sostanziale.

4. **Compendio patrimoniale oggetto di assegnazione alla Società Beneficiaria per effetto della Scissione**

L'Operazione è volta a valorizzare la linea di *business* relativa allo sviluppo di nuove iniziative avviate nel settore delle fonti rinnovabili sia con logica *green field* che *brown field* proprie del modello BOT caratteristico di PLC Power.

Pertanto, la PLC Power continuerà a portare avanti le sue iniziative direttamente, o per il tramite della società di scopo controllate, perseguendo il modello di generazione "*captive*", sia per la linea di *business* relativa al segmento costruzione, che rimarrà in capo alla PLC System, sia per la linea di *business* relativa al segmento servizi su apparecchiature AT/MT, reti elettriche, trasformatori, impianti fotovoltaici ed accessori propri di PLC Service S.r.l..

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2506-*bis* comma 1, del Cod. Civ., per effetto della Scissione, verrà assegnata alla Società Beneficiaria la partecipazione totalitaria detenuta in PLC Power il cui valore di carico è pari ad Euro 584.004,44 alla data del 30 settembre 2021 ("**Data di Riferimento**"). Di seguito il dettaglio:

Ragione sociale e sede legale	N. iscrizione nel registro delle imprese di Napoli, C.F. e P.IVA	REA	100% Capitale sociale	Valore nominale	Valore di carico
PLC Power S.r.l. Acerra (NA) Via delle Industrie 100, zona ASI, località Pantano	05192140654	NA – 992856	Euro 100.000,00 interamente versato	Euro 100.000,00	Euro 584.004,44

Nessun altro elemento dell'attivo o del passivo della Società Scissa, al di fuori di quanto espressamente indicato nel presente Progetto di Scissione, costituirà oggetto di assegnazione da parte di PLC System in favore di PLC.

Al fine di consentire che il patrimonio netto contabile trasferito alla data di efficacia della Scissione rimanga invariato rispetto a quello risultante alla Data di Riferimento, eventuali differenze nei valori contabili che si dovessero verificare tra la Data di Riferimento (i.e. 30 settembre 2021) e la data di efficacia della Scissione saranno oggetto di conguaglio in denaro, nel rispetto delle applicabili disposizioni legislative.

5. **Effetti patrimoniali della Scissione**

Per effetto della Scissione, il patrimonio netto della Società Scissa verrà ridotto per l'importo di Euro 584.004,44. Tale riduzione sarà imputata alle varie voci del patrimonio netto di PLC System, sulla base del rapporto tra i patrimoni netti della Società Scissa e della Società Beneficiaria risultanti dalla Scissione, assumendo come riferimento i dati della Società Scissa alla Data di Riferimento.

Nel dettaglio, la riduzione per Euro 584.004,44, del patrimonio netto di PLC System sarà imputata alla riserva utili esercizi precedenti.

Per effetto della Scissione il patrimonio netto della Società Beneficiaria rimarrà, invece, invariato. A fronte della riduzione nel valore netto contabile della partecipazione totalitaria detenuta nella Scissa (pari alla riduzione del patrimonio netto di Euro 584.004,44), la Beneficiaria iscriverà nel proprio attivo la partecipazione totalitaria in PLC Power e l'eventuale conguaglio in denaro.

6. Modalità di realizzazione della Scissione: assegnazione dei titoli azionari nella Società Beneficiaria e rapporto di cambio

Considerato che PLC detiene l'intero capitale sociale di PLC System, ai fini dell'attuazione della Scissione, non saranno assegnate in concambio azioni di PLC e, pertanto, non è previsto alcun rapporto di cambio.

Pertanto, con riguardo alle previsioni di cui all'art. 2501-ter, comma 1, nn. 3, 4 e 5, Cod. Civ., come richiamato dall'art. 2506-bis Cod. Civ., nel presente Progetto di Scissione non vengono espresse informazioni relative al concambio, quali il rapporto di cambio, le modalità di assegnazione delle azioni da attribuire in concambio e la data a decorrere dalla quale tali azioni parteciperebbero agli utili.

La situazione patrimoniale sulla base della quale verrà attuata la Scissione, sarà quella risultante alla data di efficacia della Scissione, sia per la Società Scissa che per la Società Beneficiaria.

7. Decorrenza degli effetti della Scissione

La Scissione avrà effetto a decorrere dalla data dell'ultima iscrizione dell'atto di Scissione presso il competente Registro delle Imprese, ovvero dalla diversa e successiva data che sarà eventualmente indicata nell'atto di Scissione.

Per effetto dell'art. 2501-ter, n. 6, Cod. Civ., come richiamato dall'art. 2506-quater, Cod. Civ., gli elementi patrimoniali oggetto di Scissione saranno imputati al bilancio della Società Beneficiaria e, più in generale, gli effetti della Scissione decorreranno anche ai fini contabili e fiscali a partire dalla medesima data di efficacia della Scissione, come individuata nel capoverso che precede.

8. Trattamenti riservati a particolari categorie di soci o a possessori di titoli diversi dalle azioni

Non esistono particolari categorie di soci, né possessori di titoli diversi dalle azioni cui possa essere riservato un trattamento particolare per effetto e nell'ambito della Scissione.

9. Vantaggi particolari in favore degli amministratori delle società partecipanti alla Scissione

Non sono previsti vantaggi particolari a favore degli amministratori della Società Scissa e/o della Società Beneficiaria.

Milano, lì 26 gennaio 2022

Acerra (NA), lì 26 gennaio 2022

PLC S.p.A.

PLC System S.r.l.

F. Esposito
Presidente del Consiglio di Amministrazione

F. Sarnataro
Presidente del Consiglio di Amministrazione
e Amministratore Delegato

M. Scoppio
Amministratore Delegato

ALLEGATI

- A) Statuto sociale di PLC System S.r.l.;
- B) Statuto sociale di PLC S.p.A..