

# PROYECTO DE FUSIÓN

11/01/19

## PROYECTO COMÚN DE FUSIÓN DE LAS SOCIEDADES "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA) (SOCIEDAD ABORBENTE) Y "CEPSA EP, S.A.U." (SOCIEDAD ABSORBIDA)

El Consejo de Administración de "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA) y los Administradores Solidarios de "CEPSA EP, S.A.U.", redactan y suscriben conjuntamente, en nombre y representación de las mencionadas entidades, el presente proyecto común de fusión (el "**Proyecto de Fusión**"), en cumplimiento de lo establecido en el artículo 30 de la *Ley 3/2009, de 3 de abril, sobre Modificaciones Estructurales de las Sociedades Mercantiles* (en adelante, la "**LME**"), que regirá esta operación en virtud de lo dispuesto en el artículo 27.1 de la LME.

### 1.- DESCRIPCIÓN Y FINALIDAD DE LA OPERACIÓN.

#### 1.1.- DESCRIPCIÓN.

Las sociedades que intervienen en la fusión son las siguientes:

- "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA) como sociedad absorbente ("**Sociedad Absorbente**").
- "CEPSA EP, S.A.U." como sociedad absorbida ("**Sociedad Absorbida**").

La Sociedad Absorbente es titular de la totalidad de las acciones, que representan el cien por cien del capital social, de la Sociedad Absorbida.

La operación proyectada consiste en la fusión por absorción de la sociedad "CEPSA EP, S.A.U.", por parte de la sociedad "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA).

Por ser la Sociedad Absorbida, "CEPSA EP, S.A.U.", una sociedad íntegramente participada de forma directa por la Sociedad Absorbente, "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA), se trata de un supuesto de fusión por absorción de sociedad íntegramente participada y, por ello, será de aplicación el régimen de fusión de sociedades íntegramente participadas establecido en el artículo 49.1 de la LME.

Como resultado de la mencionada fusión por absorción, quedará como única sociedad resultante, la Sociedad Absorbente, "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA).

#### 1.2.- FINALIDAD.

La operación proyectada y descrita anteriormente se enmarca dentro de un proceso de reestructuración que tiene por objeto concentrar todos los patrimonios y las actividades de la Sociedad Absorbida, "CEPSA EP, S.A.U.", en la Sociedad Absorbente, "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA), simplificándose así la estructura societaria del grupo con la consiguiente reducción de costes.

Con esta operación, se consiguen unos beneficios económicos para el grupo, mediante la simplificación y racionalización de la estructura empresarial, la optimización de las relaciones financieras entre las sociedades del grupo, a través de la racionalización de la utilización de los recursos financieros, así como la simplificación de las obligaciones contables, mercantiles y fiscales, y una menor complejidad administrativa.

005 Reg.MERCANTIL MADRID ( 6 ) T. 35.791 F. 114  
COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS SA  
Asiento: 1/2954/1.240 Folio: 179 F.P.: 01/07/2019  
Prot.: /P/25/06/2019  
Fecha: 01/07/2019 Hora: 13:17  
N.Entrada: 1/2019 07/ 98.349,0  
Pres: JUAN ANTONIO JAREÑO HOYOS - 638496702

Esta operación de fusión se engloba en una operación más amplia de simplificación y racionalización de la estructura empresarial del Grupo CEPSA.

## **2.- CONTENIDO DEL PROYECTO COMÚN DE FUSIÓN.**

### **I.- IDENTIFICACIÓN DE LAS SOCIEDADES QUE SE FUSIONAN.**

#### **SOCIEDAD ABSORBENTE**

Denominación: "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA)  
N.I.F.: A-28003119  
Datos Registrales: La Sociedad se haya debidamente inscrita en el Registro Mercantil de Madrid al Tomo 588, Folio 35, Hoja M-12689  
Domicilio: La Sociedad tiene su domicilio social en 28046-Madrid, Torre Cepsa, Paseo de la Castellana, nº 259-A

#### **SOCIEDAD ABSORBIDA**

Denominación: "CEPSA EP, S.A.U."  
N.I.F.: A-28017184  
Datos Registrales: La Sociedad se haya debidamente inscrita en el Registro Mercantil de Madrid al Tomo 3993, Folio 204, Hoja M-66801  
Domicilio: La Sociedad tiene su domicilio social en 28046-Madrid, Torre Cepsa, Paseo de la Castellana, nº 259-A

### **II.- TIPO Y PROCEDIMIENTO DE CANJE.**

De conformidad con el artículo 49.1.3º de la LME, no procede ampliar el capital social de la Sociedad Absorbente, "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA), por tratarse de un supuesto de fusión por absorción de sociedad íntegramente participada, en la que la Sociedad Absorbente es titular de la totalidad de las acciones, que representan el cien por cien del capital social, de la Sociedad Absorbida.

En consecuencia, "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA), no creará nuevas acciones para ser canjeadas por las acciones de la Sociedad Absorbida. Por tanto, de acuerdo con lo establecido en el artículo 49.1.1º de la LME, no resulta necesario hacer mención en este Proyecto Común de Fusión al tipo de canje ni al procedimiento de canje.

Por esta misma razón, y en virtud de lo estipulado en el artículo 49.1.2º, no resultan necesarios ni el informe de expertos independientes sobre el Proyecto Común de Fusión regulado en el artículo 34 LME, ni el informe de los administradores recogido en el artículo 33 de la citada norma.

### **III.- INCIDENCIA DE LA FUSIÓN SOBRE LAS APORTACIONES DE INDUSTRIA O PRESTACIONES ACCESORIAS EN LA SOCIEDAD ABSORBIDA Y COMPENSACIONES A LOS SOCIOS AFECTADOS.**

No existen socios afectados al no existir (i) aportaciones de industria ni (ii) prestaciones accesorias en la Sociedad Absorbida y, por tanto, no se prevén compensaciones, ni incidencia alguna en esta materia.

#### **IV.- OTORGAMIENTO DE DERECHOS ESPECIALES.**

No se prevé el otorgamiento de derechos especiales, ya que no existen en la Sociedad Absorbente ni en la Sociedad Absorbida acciones de clases especiales o privilegiadas, ni personas que tengan derechos especiales distintos de dichas acciones, o a quienes pudieran reconocerse derechos especiales en la Sociedad Absorbente.

#### **V.- OTORGAMIENTO DE VENTAJAS.**

No se atribuirán ventajas de ninguna clase a los Administradores de las sociedades intervinientes, ni a los expertos independientes por no intervenir éstos en el Proyecto Común de Fusión.

#### **VI.- FECHA EN QUE LAS NUEVAS ACCIONES DARÁN DERECHO A PARTICIPAR EN LAS GANANCIAS SOCIALES.**

No procede mención alguna sobre este punto por virtud de lo establecido en el artículo 49.1.1º de la LME, dado que, conforme a lo señalado en el Punto II del presente Proyecto Común de Fusión, la Sociedad Absorbente no aumentará su capital social como consecuencia de esta fusión.

#### **VII.- FECHA A PARTIR DE LA CUAL LAS OPERACIONES DE LA SOCIEDAD ABSORBIDA HAN DE CONSIDERARSE REALIZADAS A EFECTOS CONTABLES POR LA CUENTA DE LA SOCIEDAD ABSORBENTE.**

La fecha a partir de la cual las operaciones de la Sociedad Absorbida, esto es, "CEPSA EP, S.A.U." deben entenderse realizadas o producidas a efectos contables por la Sociedad Absorbente, "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA), es el día 1 de enero de 2019.

#### **VIII.- ESTATUTOS DE LA SOCIEDAD RESULTANTE DE LA FUSIÓN.**

La Sociedad Absorbente no modificará sus Estatutos Sociales como consecuencia de la fusión por absorción, por lo que continuará rigiéndose por los Estatutos Sociales que se encuentren vigentes y debidamente inscritos en el Registro Mercantil.

A estos efectos, se hace constar que, con fecha 28 de mayo de 2019, el Socio único decidió modificar la forma de representación de las acciones de la Sociedad, que pasarán de estar representadas por medio de anotaciones en cuenta a estar representadas por títulos físicos nominativos. No obstante, dicha reversión de las anotaciones en cuenta está sujeta a la preceptiva autorización por parte de la Comisión Nacional del Mercado de Valores (CNMV), por lo que a la fecha de suscripción del presente Proyecto de fusión, aún no se ha elevado a público la mencionada decisión de Socio único, ni se ha inscrito en el Registro Mercantil.

#### **IX.- INFORMACIÓN SOBRE LA VALORACIÓN DEL ACTIVO Y PASIVO DEL PATRIMONIO DE LA SOCIEDAD ABSORBIDA QUE SE TRANSMITEN A LA SOCIEDAD RESULTANTE.**

No procede mención alguna sobre este punto por virtud de lo establecido en el artículo 49.1.1º de la LME.

#### **X.- FECHAS DE LAS CUENTAS ANUALES DE LAS SOCIEDADES QUE SE FUSIONAN UTILIZADAS PARA ESTABLECER LAS CONDICIONES EN QUE SE REALIZA LA FUSIÓN.**

No procede mención alguna sobre este punto por virtud de lo establecido en el artículo 49.1.1º de la LME.

#### **XI.- CONSECUENCIAS DE LA FUSIÓN SOBRE EL EMPLEO, Y EVENTUAL IMPACTO DE GÉNERO EN LOS ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN E INCIDENCIA, EN SU CASO, EN LA RESPONSABILIDAD SOCIAL DE LA EMPRESA.**

Con relación a la operación proyectada, no se prevé que la fusión tenga impacto sobre el empleo.

Por su parte, el Consejo de Administración de la Sociedad Absorbente no sufrirá modificación alguna, ni en su estructura ni en su composición, como consecuencia de la ejecución de la fusión proyectada. Por tanto, no se producirá impacto de género alguno como consecuencia de la fusión proyectada.

Igualmente, no se prevé que la fusión proyectada tenga incidencia alguna en la responsabilidad social de la empresa.

#### **XII.- BALANCES DE FUSIÓN.**

De conformidad con lo establecido en el artículo 36 de la LME, los balances de fusión serán los últimos balances anuales aprobados y cerrados a fecha 31 de diciembre de 2018 y debidamente auditados, en su caso.

#### **XIII.- DEPÓSITO DEL PROYECTO COMÚN DE FUSIÓN EN LOS REGISTROS MERCANTILES COMPETENTES.**

El Proyecto Común de Fusión se suscribirá por duplicado y, sin perjuicio que resulte de aplicación lo dispuesto en el artículo 42 de la LME, será depositado en el Registro Mercantil donde las sociedades intervinientes tienen su domicilio social, esto es, en el Registro Mercantil de Madrid.

Dentro del plazo de seis (6) meses previsto en el artículo 30.3 de la LME, el Proyecto Común de Fusión se presentará para su aprobación al Socio Único de las sociedades intervinientes en la fusión.

#### **XIV.- ACOGIMIENTO AL RÉGIMEN FISCAL DE LA LEY 27/2014, DE 27 DE NOVIEMBRE, DEL IMPUESTO SOBRE SOCIEDADES.**

De acuerdo con lo previsto en el artículo 89 de la *Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades*, la fusión, se realizará al amparo del "Régimen especial de las fusiones, escisiones, aportaciones de activos, canje de valores y cambio de domicilio social de una Sociedad Europea o una Sociedad Cooperativa Europea de un Estado miembro a otro de la Unión Europea", establecido en el Capítulo VII del Título VII de dicha Ley, a cuyos efectos se comunicará la opción por la aplicación de este régimen a la Administración Tributaria en forma y plazo.



Y para que conste y surta efectos, los Administradores de las sociedades intervinientes firman el presente Proyecto Común de Fusión en Madrid, a 25 de junio de 2019.

Por "COMPAÑÍA ESPAÑOLA DE PETRÓLEOS, S.A.U." (CEPSA):	Por "CEPSA EP, S.A.U.":
 D. Musabbeh Helal Musabbeh Ali Alkaabi Presidente	 D. Álvaro Badiola Guerra Administrador Solidario
 D. Pedro Miró Roig Vicepresidente y Consejero Delegado	 D. Luis Travesedo Loring Administrador Solidario
 Dña. Alyazia Ali Saleh Ahmed Alkuwaiti Vocal	
 D. Ángel Corcóstegui Guraya Vocal	



D. Saeed Mohamed Hamad Fares Almazrouei  
Vocal



D. Bakheet Saeed Bakheet Salem Alkatheeri  
Vocal



D. Ahmed Saeed Mohamed Alcalily Alameri  
Vocal



D. Ignacio Pinilla Rodríguez  
Secretario no consejero del Consejo de  
Administración



D. José Aurelio Téllez Menchén  
Vicesecretario no consejero del Consejo de  
Administración



EK6575980

09/2018



... VILLA, Notario de Madrid, LEGITIMO las firmas de DON SAEED MOHAMED HAMAD FARES ALMAZROUEI, DON BAKHEET SAEED BAKHEET SALEM ALKATHEERI, y DON AHMED SAEED MOHAMED ALCALILY ALAMERI, por coincidir con otras anteriormente legitimadas ante mí, y las firmas por coincidir con las que figuran en el protocolo o libro registro de: DON IGNACIO PINILLA RODRIGUEZ, DON JOSÉ AURELIO TÉLLEZ MENCHÉN, DON ÁLVARO BADIOLA GUERRA, DON LUIS TRAVESEDO LORING, DON MUSABBEH HELAL MUSABBEH ALI ALKAABI, DON PEDRO MIRÓ ROIG Y DOÑA ALYAZIA ALI SALEH AHMED ALKUWAITI y DON ANGEL CORCÓSTEGUI GURAYA.

Madrid a veintiséis de junio de de 2019.

LIBRO INDICADOR 2019/ SECCION SEGUNDA/ NUMERO 338.



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'C' followed by a horizontal line and a flourish.





**REGISTRO MERCANTIL DE MADRID**

Paseo de la Castellana, 44

28046 - Madrid

**NOTA DE INSCRIPCIÓN**

La certificación del día veinticinco de junio de dos mil diecinueve, expedida por OTROS, que fue presentada el día uno de julio de dos mil diecinueve, con el número de entrada 1/2019/98349,0, diario 2954, asiento 1240, ha sido inscrita con fecha cuatro de julio de dos mil diecinueve, en el tomo 3993, folio 205, inscripción 1-M con hoja M-66801, de la entidad CEPSA E.P. SA.

Los anteriores datos registrales corresponden al proyecto de fusion de la sociedad Compañía Española de Petroleos SA, siendo los correspondientes a la sociedad Cepsa EP SA, los siguientes: Tomo, 3993, folio 205, hoja numero M-66801, inscripcion 1-M.

Aplicada la Reducción de los R.D.L. 6/1999, 6/2000 y 8/2010, y R.D. 1612/2011  
BASE: SIN CUANTIA.

CIENTO DIECINUEVE EUROS CON CUARENTA Y CINCO CÉNTIMOS

\*\*\*\*\*119,45 € más IVA y suplidos, en su caso.

Madrid, a cuatro de julio de dos mil diecinueve.

La registradora,

Maria Victoria Arizmendi Gutierrez

**REGISTRO MERCANTIL DE MADRID**

Paseo de la Castellana, 44

28046 - Madrid

**NOTA DE INSCRIPCIÓN**

La certificación del día veinticinco de junio de dos mil diecinueve, expedida por OTROS, que fue presentada el día uno de julio de dos mil diecinueve, con el número de entrada 1/2019/98349,0, diario 2954, asiento 1240, ha sido inscrita con fecha cuatro de julio de dos mil diecinueve, en el tomo 588, folio 44, inscripción 1-m con hoja M-12689, de la entidad COMPAÑIA ESPAÑOLA DE PETROLEOS SA.

Los anteriores datos registrales corresponden al proyecto de fusion de la sociedad Compañía Española de Petroleos SA, siendo los correspondientes a la sociedad Cepsa EP SA, los siguientes: Tomo, 3993, folio 205, hoja numero M-66801, inscripcion 1-M.

Madrid, a cuatro de julio de dos mil diecinueve.

La registradora,

Maria Victoria Arizmendi Gutierrez

## REGISTRO MERCANTIL DE MADRID

Paseo de la Castellana, 44

28046 - Madrid

A los efectos del Reglamento General de Protección de Datos 2016/679 del Parlamento Europeo y del Consejo, de 27 de abril de 2016, relativo a la protección de las personas físicas en lo que respecta al tratamiento de datos personales y a la libre circulación de estos datos (en adelante, "RGPD"), queda informado:

- De conformidad con la instancia de presentación, los datos personales expresados en la misma y en los documentos presentados han sido y serán objeto de tratamiento e incorporados a los Libros y archivos del Registro, cuyo responsable es el Registrador, siendo el uso y fin del tratamiento los recogidos y previstos expresamente en la normativa registral, la cual sirve de base legitimadora de este tratamiento. La información en ellos contenida sólo será tratada en los supuestos previstos legalmente, o con objeto de satisfacer y facilitar las solicitudes de publicidad formal que se formulen de acuerdo con la normativa registral.
- El periodo de conservación de los datos se determinará de acuerdo a los criterios establecidos en la legislación registral, resoluciones de la Dirección General de los Registros y del Notariado e instrucciones colegiales. En el caso de la facturación de servicios, dichos periodos de conservación se determinarán de acuerdo a la normativa fiscal y tributaria aplicable en cada momento. En todo caso, el Registro podrá conservar los datos por un tiempo superior a los indicados conforme a dichos criterios normativos en aquellos supuestos en que sea necesario por la existencia de responsabilidades derivadas de la prestación servicio.
- En cuanto resulte compatible con la normativa específica y aplicable al Registro, se reconoce a los interesados los derechos de acceso, rectificación, supresión, oposición, limitación y portabilidad establecidos en el RGPD citado, pudiendo ejercitarlos dirigiendo un escrito a la dirección del Registro. Del mismo modo, el usuario podrá reclamar ante la Agencia Española de Protección de Datos (AEPD): [www.agpd.es](http://www.agpd.es). Sin perjuicio de ello, el interesado podrá ponerse en contacto con el delegado de protección de datos del Registro, dirigiendo un escrito a la dirección [dpo@corpme.es](mailto:dpo@corpme.es)

... . ...

Este documento ha sido firmado con firma electrónica reconocida por MARÍA VICTORIA ARIZMENDI GUTIÉRREZ a día 04/07/2019.



(\*) C.S.V. : 12806538125998720

Servicio Web de Verificación: <https://www.registradores.org/csv>

(\*) Código Seguro de Verificación: este código permite contrastar la autenticidad de la copia mediante el acceso a los archivos electrónicos del órgano u organismo público emisor. Las copias realizadas en soporte papel de documentos públicos emitidos por medios electrónicos y firmados electrónicamente tendrán la consideración de copias auténticas siempre que incluyan la impresión de un código generado electrónicamente u otros sistemas de verificación que permitan contrastar su autenticidad mediante el acceso a los archivos electrónicos de la Administración Pública, órgano o entidad emisora. (Arts. 30.5 de la Ley 11/2007 y 45b del RD 1671/09).

