



## **PROYECTO COMÚN DE FUSIÓN**

**ENTRE**

**MGC INSURANCE, MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A PRIMA FIJA**

(como "Entidad Absorbente")

**Y**

**MUTUALITAT DE PREVISIÓ ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ, MUTUALITAT DE  
PREVISIÓ SOCIAL A PRIMA FIJA**

(como "Entidad Absorbida")

**En Barcelona, a 26 de marzo de 2026**

PÁGINA SIN CONTENIDO

## **1. Introducción**

De conformidad con lo previsto en los artículos 4, 39 y 40 del Libro Primero del Real Decreto-ley 5/2023, de 28 de junio, de Transposición de directiva de la Unión Europea en materia de modificaciones estructurales de sociedades mercantiles ("RDL-LME"), y los artículos 109 y siguientes del Real Decreto 1060/2015, de 20 de noviembre, de ordenación, supervisión y solvencia de las entidades aseguradoras y reaseguradoras ("ROSSEAR"), los miembros del Consejo de Administración de MGC Insurance, Mutua de Seguros y Reaseguros a Prima Fija (la "Entidad Absorbente") y de la Junta Directiva de la Mutualitat de Previsió Escolar Sant Josep de Calassanç, Mutualitat de Previsió Social a Prima Fixa (la "Entidad Absorbida" y, conjuntamente con la Entidad Absorbente, las "Entidades"), respectivamente, como entidades participantes en esta operación, han redactado y suscrito el presente proyecto común de fusión por absorción de la Entidad Absorbida por la Entidad Absorbente (el "Proyecto de Fusión").

Este Proyecto de Fusión ha sido redactado y suscrito por todos los miembros del Consejo de Administración de la Entidad Absorbente y de la Junta Directiva de la Entidad Absorbida en la representación que legalmente les corresponde de ambas entidades, conforme a lo dispuesto en los artículos 4 y 39.1 del RDL-LME.

El presente Proyecto será sometido, para su aprobación, a las Asambleas Generales de las Entidades según lo previsto en el artículo 47 del RDL-LME, en el plazo máximo de seis (6) meses a contar desde la fecha de este Proyecto de Fusión.

## **2. Identificación de las entidades participantes en la fusión**

### **2.1 Entidad Absorbente:**

Denominación: MGC Insurance, Mutua de Seguros y Reaseguros a Prima Fija.

Domicilio social: Calle Tuset 5-11, Barcelona.

Número de Identificación Fiscal: V-08846644.

Datos registrales: inscrita en el Registro Mercantil de Barcelona al Tomo 40.161, Folio 128, Hoja B-34.759 y en el Registro Administrativo de Entidades Aseguradoras y Reaseguradoras de la Dirección General de Seguros y Fondos de Pensiones del Ministerio de Economía, Comercio y Empresa con el número M0379.

Fondo Mutua: El fondo mutua de la Entidad Absorbente asciende a la cantidad de 11.238.926,37 euros.

Ejercicio Social: El ejercicio social coincide con el año natural y, por tanto, comienza el 1 de enero y termina el 31 de diciembre de cada año.

Órgano de Administración: La administración de la entidad está confiada a un Consejo de Administración compuesto por 9 miembros:

PÁGINA SIN CONTENIDO

- D. Daniel Redondo García, Presidente.
- D. Lluís Morillas Mateu, Vicepresidente.
- D. Francesc Coll Klein, Vocal.
- D. Joan Maria León Mussons, Vocal.
- D. Xavier Encinas Duran, Vocal.
- D.ª Sonia Redondo Boixasa, Vocal.
- D.ª Viviani Ventura Medina, Vocal.
- D.ª Núria Betriu Sánchez, Vocal.
- D. Jordi Guarch Recaj, Vocal.

## 2.2 Entidad Absorbida:

Denominación: *Mutualitat de Previsió Escolar Sant Josep de Calassanc*, *Mutualitat de Previsió Social A Prima Fixa*.

Domicilio social: Calle Immaculada 25-35, Barcelona.

Número de Identificación Fiscal: V-08439663.

Datos registrales: Inscrita en el Registro Mercantil de Barcelona Hoja B-193514 Toma / IRUS 1000343687680 Folio Electrónico 0 y en el Registro de Entidades de Previsión Social de Cataluña, de la *Generalitat de Catalunya*, a cargo del *Departament d'Economia i Finances* con el número de inscripción 0141.

Fondo Mutua: El fondo mutua de la Entidad Absorbida asciende a la cantidad de 30.050,61 euros.

Ejercicio Social: El ejercicio social coincide con el año natural y, por tanto, comienza el 1 de enero y termina el 31 de diciembre de cada año.

Órgano de Administración: La administración de la entidad está confiada a una Junta Directiva compuesta por 7 miembros:

- D. Antonio de Olano Tarrida, Presidente.
- D. Lluís Alsamora Esteban, Vicepresidente.
- D. Lluís Ignasi Clariana Rueda, Tesorero.
- D. Josep Abril Ramon, Vicesecretario.
- D. Jordi Castells Domènech, Vocal.
- D. Bernat Sala Maestro, Vocal.
- D. José María Navarrete Durán, Vocal.

## 2.3 Datos de la entidad resultante de la fusión

Se hace constar expresamente que, como consecuencia de la fusión por absorción, los estatutos de la Entidad Absorbente no se verán modificados, situándose el domicilio social de la entidad resultante en Barcelona, coincidiendo con el domicilio de la Entidad Absorbente, actualmente fijado en la calle Tuset, núms. 5-11.

PÁGINA SIN CONTENIDO

A los efectos de lo establecido en el artículo 40.2º del RDL-LME, se adjuntan como **Anexo 1** los estatutos sociales vigentes de la Entidad Absorbente.

### **3. Procedimiento de fusión**

La fusión proyectada se llevará a cabo mediante la absorción de la Entidad Absorbida por la Entidad Absorbente, con disolución sin liquidación de la Entidad Absorbida y la transmisión en bloque de todo su patrimonio a favor de la Entidad Absorbente, que adquirirá, por sucesión universal, los derechos y obligaciones de la Entidad Absorbida.

Los socios mutualistas de cada una de las Entidades participantes en esta operación son distintos por lo que, sin perjuicio de las especificidades indicadas más adelante, la fusión se llevará a cabo de conformidad con lo previsto en los artículos 4 a 16 y artículos 33 a 57 del RDL-LME. Además, se someterá al régimen de autorizaciones administrativas que prevé la normativa en materia de entidades de seguros, particularmente, la Ley 20/2015, de 14 de julio, de ordenación supervisión y solvencia de las entidades aseguradoras y reaseguradoras, el Real Decreto 1060/2015, de 20 de noviembre, de ordenación, supervisión y solvencia de las entidades aseguradoras y reaseguradoras, la Ley 10/2003, del Parlamento de Cataluña, de 13 de junio, de mutualidades de previsión social, y el Decreto 279/2003, de 4 de noviembre, de desarrollo de determinados aspectos de la Ley 10/2003, de 13 de junio, sobre mutualidades de previsión social; en todo lo no previsto en estas normativas, se aplicará el procedimiento de fusión por absorción previsto en el RDL-LME.

### **4. Calendario indicativo de la fusión**

El calendario indicativo propuesto de realización de la operación, en el que se prevén las fechas de ejecución de cada trámite hasta la conclusión del procedimiento de fusión, se adjunta como **Anexo 2** al presente documento.

### **5. Justificación económica de la fusión**

La fusión pretende alcanzar los siguientes objetivos:

- a) Permitir a la Entidad Absorbente tener más presencia en la Comunidad Autónoma de Cataluña, manteniendo el espíritu del mutualismo.
- b) Permitir a la Entidad Absorbente, como entidad resultante de la fusión, incrementar su solvencia y afrontar con mayor solvencia los requisitos de capital exigidos por la normativa y la regulación de Solvencia II gracias a las economías de escala.
- c) Permitir a la Entidad Absorbente, como entidad resultante de la fusión, continuar en su línea de mejora de la eficiencia y de protección al colectivo asegurado.
- d) Ofrecer un mejor servicio a los mutualistas de ambas Entidades, con un catálogo de productos más amplio y competitivo, que contará con una oferta complementaria de productos y servicios aportados, además de por las Entidades participantes en la fusión, por las empresas del Grupo MGC, lo que conllevará un importante beneficio para las personas aseguradas de ambas entidades.

PÁGINA SIN CONTENIDO



## **6. Tipo de canje**

Dado que las Entidades que participan en la fusión no son sociedades de carácter mercantil, revistiendo, por un lado, la Entidad Absorbida la forma de mutualidad de previsión social, y, por otro lado, la Entidad Absorbente la forma de mutua de seguros generales, se deja constancia, a los efectos del artículo 40.3º del RDL-LME, de que no procede calcular el tipo de canje de las cuotas de los socios mutualistas de la Entidad Absorbida puesto que tras la fusión pasarán a ostentar los mismos derechos políticos y económicos que tenían en la Entidad Absorbida.

## **7. Derechos que vayan a otorgarse a titulares de derechos especiales o tenedores de títulos distintos de acciones, participaciones o cuotas**

Dado que en ninguna de las Entidades participantes en la fusión existen titulares de derechos distintos a aquellos reconocidos a todos los socios mutualistas ni derechos especiales, no es preciso considerar esta cuestión en la fusión.

## **8. Implicaciones de la operación para los acreedores**

De conformidad con lo establecido en el artículo 4.1.4º del RDL-LME, se hace constar que la fusión no tendrá incidencia alguna para los acreedores de las Entidades participantes en la misma, más allá del hecho de que los acreedores de la Entidad Absorbida pasarán a serlo de la Entidad Absorbente y de la integración del patrimonio de la Entidad Absorbida en la Entidad Absorbente. Por ello, no se ha estimado necesaria la prestación de garantía personal o real alguna adicional a las que, en su caso, pudieran tener concedida los referidos acreedores.

Sin perjuicio de lo anterior, los acreedores cuyos créditos hubieran nacido con anterioridad a la publicación del Proyecto y aún no hubieran vencido en el momento de dicha publicación, podrán ejercer los derechos previstos en los artículos 13 y 14 del RDL-LME.

## **9. Ventajas a los miembros de los órganos de administración, dirección, supervisión o control de la entidad o entidades que participen en la modificación estructural**

No se contempla el otorgamiento de ningún tipo de ventaja a los miembros de los órganos de administración, dirección, supervisión o control de las Entidades participantes en la fusión.

## **10. Detalles de la oferta de compensación en efectivo a los socios que dispongan del derecho a enajenar sus acciones, participaciones o, en su caso, cuotas**

Dado que ninguna de las Entidades dispone de socios con acciones, participaciones o cuotas, no es preciso considerar esta cuestión en la fusión.

PÁGINA SIN CONTENIDO

### **11. Incidencia de la fusión sobre las aportaciones de industria y/o prestaciones accesorias**

A los efectos de lo dispuesto en el artículo 40.4ª del RDL-LME, se reitera lo expuesto en el apartado sexto anterior y se hace constar que, dado que las Entidades participantes en la fusión revisten la forma de mutualidad de previsión social y de mutua de seguros generales, no existen en las mismas ni aportaciones de industria ni acciones con prestaciones accesorias.

En consecuencia, la fusión no tendrá incidencia sobre aportaciones de industria o prestaciones accesorias.

### **12. Consecuencias probables de la operación para el empleo**

La Entidad Absorbida no cuenta con personas trabajadoras en el momento de la formulación del Proyecto de Fusión, por lo que la fusión no tendrá consecuencias sobre el empleo ni implicará subrogación de relaciones laborales.

Sin perjuicio de lo anterior, se pondrá la información sobre el objeto y alcance de la fusión, y demás información legalmente exigible, a disposición de los trabajadores de la Entidad Absorbente, o de sus representantes, si los hubiere.

### **13. Fecha a partir de la cual los titulares de las nuevas cuotas tendrán derecho a participar en las ganancias sociales**

A los efectos de lo previsto en el artículo 40.5ª del RDL-LME, se deja constancia de que, dada la naturaleza de las Entidades, no se entregarán nuevas acciones, participaciones o cuotas, y de que los mutualistas de la Entidad Absorbida mantendrán los mismos derechos que previamente tenían reconocidos en la entidad de procedencia.

De acuerdo con lo dispuesto en los artículos 99.3 a) del ROSSEAR, por remisión del artículo 109.5 del ROSSEAR, se deja constancia del derecho de los socios mutualistas de la Entidad Absorbida de resolver sus contratos de seguro. El referido derecho de resolución podrá ser ejercitado en el plazo de un (1) mes contado desde la publicación en el Boletín Oficial del Estado de la Orden Ministerial autorizando la Fusión, con arreglo a lo previsto en el artículo 100.6 del ROSSEAR.

A los efectos previstos en el artículo 40, 5ª del RDL-LME se hace constar que, una vez ejecutada la fusión, los mutualistas de la Entidad Absorbida quedarán incorporados a la Entidad Absorbente, pasando a ser mutualistas de pleno derecho de ésta, salvo que hayan ejercitado el derecho de resolución de sus contratos dentro del plazo de un (1) mes mencionado en el párrafo anterior, manteniendo el resto de derechos que tenían hasta la fecha de efectividad de la fusión, establecidos en los respectivos reglamentos y documentos vigentes reguladores de las correspondientes prestaciones; también podrán suscribir voluntariamente cualquier producto asegurador de los que comercialice la Entidad Absorbente.

La Entidad Absorbente mantendrá las condiciones actualmente existentes para los mutualistas de la Entidad Absorbida relativas al producto de seguro de orfandad de los alumnos de Escola Pia Sarrià;

PÁGINA SIN CONTENIDO

no obstante, estas condiciones podrán ser objeto de mejora por parte de la Entidad Absorbente. Los aumentos anuales de prima que se puedan producir no superaran el incremento aprobado para las cuotas escolares, que oportunamente la Escola Pia Sarrià deberá comunicar anualmente a la Entidad Absorbente.

Ambos compromisos se asumen (mantenimiento de condiciones y aumentos anuales de prima), obviamente, siempre y cuando, de acuerdo con los principios y fundamentos aseguradores, técnica y económicamente sean factibles y viables. Por tanto, en el caso que se hubiese de aplicar excepcionalmente un incremento de prima diferente, éste se basará, precisamente, y como no puede ser de otra manera, en los mencionados principios y fundamentos técnicos aseguradores, lejos de aumentos de cualquier otro tipo (parámetros y principios que aplica la Entidad Absorbente en sus diferentes coberturas aseguradoras).

#### **14. Fecha de efectividad de la fusión a efectos contables**

De conformidad con lo establecido en el artículo 40.6º del RDL-LME, se hace constar que, a efectos contables, la fecha a partir de la cual las operaciones de la Entidad Absorbida se considerarán realizadas por cuenta de la Entidad Absorbente será la de la fecha de inscripción de la escritura pública de fusión por absorción en el Registro Mercantil de Barcelona, en atención al artículo 16.1 del RDL-LME; fecha que coincidirá con la adquisición del control de la Entidad Absorbida por parte de la Entidad Absorbente.

Al respecto, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 55.1 del Reglamento del Registro Mercantil, se considerará como fecha de inscripción en dicho Registro la del asiento de presentación de la escritura pública de fusión por absorción.

#### **15. Balance de fusión e información sobre la valoración del activo y pasivo de la Entidad Absorbida**

##### **15.1. Balance de fusión:**

Se considerarán como balances de fusión, a los efectos previstos en el artículo 43.1 del RDL-LME, los balances de las Entidades correspondientes al ejercicio cerrado el 31 de diciembre de 2025, los cuales forman parte de las respectivas cuentas anuales de las Entidades correspondientes al ejercicio cerrado a dicha fecha.

Ambos balances contarán con la preceptiva verificación por parte de los correspondientes auditores de cuentas de las Entidades participantes.

Los balances de fusión de las Entidades serán sometidos a la aprobación de las respectivas Asambleas Generales de mutualistas de las Entidades que habrán de resolver sobre la fusión, con carácter previo a la adopción, en su caso, del propio acuerdo de fusión.

Sin perjuicio de lo anterior, y de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 46.3 del RDL-LME, el Consejo de Administración de la Entidad Absorbente y la Junta Directiva de la Entidad Absorbida informarán a sus respectivas Asambleas Generales de mutualistas que resuelvan sobre la fusión de las

PÁGINA SIN CONTENIDO

modificaciones importantes del activo o del pasivo acaecidas en cualesquiera de las Entidades, entre la fecha de este Proyecto de Fusión y la fecha en que las indicadas Asambleas Generales de mutualistas resuelvan sobre la fusión.

#### **15.2 Valoración de los activos y pasivos de la Entidad Absorbida:**

Como consecuencia de la Fusión, la Entidad Absorbida se disolverá sin liquidación, siendo sus activos y pasivos transmitidos en bloque y por sucesión universal al patrimonio de la Entidad Absorbente, quedando dicho patrimonio plenamente afecto al cumplimiento íntegro de las obligaciones derivadas de los contratos de seguro existentes.

No obstante, se hace constar que en la misma Asamblea que sea convocada por la Entidad Absorbida para la aprobación de la fusión, la Junta Directiva de aquella propondrá como punto del orden del día la aprobación de la cesión gratuita a favor de la Escola Pia Sarrià de la cantidad económica estimada de 783.504,77, la cual a su vez será objeto de un convenio o acuerdo de colaboración suscrito entre la Entidad Absorbida y la Escola Pia Sarrià para el desarrollo de los fines fundacionales de la misma relacionados con el ámbito de la educación. La cesión de dicha cantidad se hará efectiva simultáneamente o con carácter previo al otorgamiento de la escritura pública de la fusión.

Adicionalmente, se hace constar que la referida cesión no perjudicará el capital de solvencia obligatorio (CSO) exigido a la Entidad Absorbida por la normativa vigente.

A los efectos de lo dispuesto en el artículo 40.7º del RDL-LME, se establece expresamente que los activos y pasivos transmitidos por la Entidad Absorbida a la Entidad Absorbente se registrarán en la contabilidad de la Entidad Absorbente de conformidad con lo dispuesto en la normativa aplicable a las entidades aseguradoras (Real Decreto 1317/2008, de 24 de julio, por el que se aprueba el Plan de contabilidad de las entidades aseguradoras).

Se toma como valor de los activos y pasivos que serán transmitidos a la Entidad Absorbente el siguiente, de acuerdo con el balance de fusión aprobado:

|                  |                     |
|------------------|---------------------|
| Activos:         | 1.246.817,30 euros. |
| Pasivos:         | 456.155,72 euros.   |
| Patrimonio Neto: | 790.661,58 euros.   |

El fondo mutual de la Entidad Absorbente no sufrirá ningún cambio tras la operación de fusión.

#### **16. Fechas de las cuentas de las Entidades que se fusionan utilizadas para establecer las condiciones en que se realiza la fusión**

Para establecer las condiciones en las que se realizará la fusión se han tomado en consideración las cuentas anuales de las Entidades que se fusionaran correspondientes al ejercicio cerrado a 31 de diciembre de 2025, que serán debidamente verificadas por los correspondientes auditores de cuentas y se someterán a la aprobación de las respectivas Asambleas Generales de mutualistas que resuelvan sobre la fusión, con carácter previo a la adopción, en su caso, del acuerdo de fusión.

PÁGINA SIN CONTENIDO



## **17. Cumplimiento de las obligaciones tributarias y frente a la Seguridad Social**

A los efectos del artículo 40.9º del RDL-LME, los órganos de administración de las Entidades declararán que están al corriente en el cumplimiento de sus obligaciones tributarias y frente a la Seguridad Social.

Se adjuntan a estos efectos, como **Anexo 3**, los certificados expedidos por la Agencia Estatal de Administración Tributaria, en los que se acredita que cada una de las Entidades se encuentra al corriente en el cumplimiento de las obligaciones tributarias, así como certificado expedido por la Tesorería General de la Seguridad Social, que acredita que la Entidad Absorbente se encuentra al corriente en el cumplimiento de las obligaciones de la Seguridad Social (no se aporta certificado de la Entidad Absorbida porque no tiene trabajadores).

## **18. Régimen tributario y comunicación a la administración tributaria**

A la fusión proyectada le será de aplicación el régimen fiscal 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 (y disposiciones correspondientes) (el "Régimen de Neutralidad") de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades (la "LIS"). A estos efectos, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 76.6 de la LIS, las operaciones en las que intervengan contribuyentes del Impuesto sobre Sociedades ("IS") que no tengan la forma jurídica de sociedad mercantil pueden acogerse al Régimen de Neutralidad, siempre que produzcan resultados equivalentes a los derivados de las operaciones descritas en el artículo 76 de la LIS.

En este sentido, la fusión produce efectos equivalentes a los de una operación de fusión por absorción de acuerdo con lo previsto en el artículo 76.1.a) de la LIS, en la medida en que la Entidad Absorbida transmite en bloque a la Entidad Absorbente, como consecuencia y en el momento de su disolución sin liquidación, su patrimonio constituido por el negocio asegurador. Al mismo tiempo, los mutualistas procedentes de la Entidad Absorbida seguirán conservando en la Entidad Absorbente los mismos derechos políticos y económicos que tenían antes de la fusión.

De acuerdo con lo establecido en el artículo 89.1 de la LIS, la realización de la fusión será comunicada a la Administración Tributaria dentro de los tres meses siguientes a la fecha de inscripción registral, en los términos previstos en el artículo 89 de la Ley 27/2014, de 27 de noviembre, del Impuesto sobre Sociedades y en la regulación aplicable contenida en el Reglamento del Impuesto sobre Sociedades, aprobado por Real Decreto 634/2015, de 10 de julio.

A pesar de que la aplicación del Régimen de Neutralidad es supletoria para las operaciones incluidas en su ámbito objetivo, se dejará constancia expresa en la comunicación que se remita a la Agencia Estatal de Administración Tributaria de que no se renuncia a su aplicación.

## **19. Publicidad e información**

En cumplimiento de las obligaciones previstas en el artículo 7 del RDL-LME, este Proyecto de Fusión será insertado en la página web corporativa de la Entidad Absorbente y depositado en el Registro

PÁGINA SIN CONTENIDO

Mercantil correspondiente al domicilio social de la Entidad Absorbida, conforme a lo previsto en el artículo 7.4 del RDL-LME.

El hecho de la inserción del Proyecto de Fusión en la página web corporativa de la Entidad Absorbente y el hecho del depósito del Proyecto de Fusión en el Registro Mercantil correspondiente al domicilio de la Entidad Absorbida se publicará en el Boletín Oficial del Registro Mercantil de Barcelona con expresión, en el caso de la Entidad Absorbente, de la página web corporativa y la fecha de inserción del Proyecto de Fusión y, en el caso de la Entidad Absorbida, con expresión del Registro Mercantil en el que haya quedado depositado el Proyecto de Fusión y la fecha en la que dicho depósito haya tenido lugar. La inserción en la citada página web corporativa se mantendrá, como mínimo, el tiempo legalmente requerido.

La inserción del Proyecto de Fusión en la página web corporativa de la Entidad Absorbente, así como la referida publicación de este hecho en el Boletín Oficial del Registro Mercantil, se realizará con un (1) mes de antelación, al menos, a la fecha prevista para la celebración de las Asambleas Generales de mutualistas de las Entidades que hayan de resolver sobre la fusión.

Del mismo modo, el depósito del Proyecto de Fusión en el Registro Mercantil correspondiente al domicilio social de la Entidad Absorbida y la publicación de dicho depósito en el Boletín Oficial del Registro Mercantil se realizará con un (1) mes de antelación, al menos, a la fecha prevista para la celebración de las Asambleas Generales de mutualistas de las Entidades que hayan de resolver sobre la fusión.

A su vez, se hace constar que, tal y como se ha referido anteriormente en este Proyecto de Fusión, de acuerdo con lo previsto en el artículo 5 del RDL-LME, los órganos de administración de las Entidades han elaborado y emitido en esta fecha un informe explicando y justificando detalladamente el Proyecto de Fusión en sus aspectos jurídicos y económicos.

Como previamente se ha indicado, estos informes, así como los demás documentos exigidos por el artículo 5.6, 7 y 46 del RDL-LME, serán insertados en la página web corporativa de la Entidad Absorbente, con antelación suficiente a efectos de cumplir con el plazo mínimo previsto en el indicado precepto, y depositados en el Registro Mercantil de Barcelona y/o puestos a disposición de los mutualistas, obligacionistas, titulares de derechos especiales y de los representantes de los trabajadores en el domicilio social de la Entidad Absorbida, en atención a lo dispuesto en los artículos referidos y con la antelación requerida por los mencionados preceptos.

Finalmente, como se ha indicado anteriormente, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 39.3 del RDL-LME, el Proyecto de Fusión será sometido a la aprobación de las Asambleas Generales de las Entidades dentro de los seis (6) meses siguientes a la fecha de este Proyecto de Fusión.

## **20. Condiciones suspensivas de la fusión**

La fusión aquí descrita y, por ende, su inscripción registral, tienen como presupuesto necesario su aprobación por las Asambleas Generales de las Entidades, en los términos que resultan de la Ley 20/2015, de 14 de julio, de Ordenación, Supervisión y Solvencia de las Entidades Aseguradoras y Reaseguradoras, Ley 10/2003, del Parlamento de Cataluña, de 13 de junio, Real Decreto 1060/2015, de 20 de noviembre, de ordenación, supervisión y solvencia de las entidades aseguradoras y

PÁGINA SIN CONTENIDO

reaseguradoras y el Decreto 279/2003, de 4 de noviembre, de despliegue de determinados aspectos de la Ley 10/2003, de 13 de junio, sobre mutualidades de previsión social, así como el RDL-LME.

De igual forma, la fusión queda sometida al cumplimiento de la condición suspensiva consistente en la obtención de la autorización de la fusión por la *Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor del Departament d'Economia i Finances* y por la Dirección General de Seguros y Fondos de Pensiones del Ministerio de Economía, Comercio y Empresa, de conformidad con lo establecido en el artículo 90 de la LOSSEAR, en el artículo 110 del ROSSEAR y en el artículo 27 de la Ley 10/2003, del Parlamento de Cataluña, de 13 de junio.

De conformidad con lo previsto en el artículo 39 del RDL-LME, los miembros del órgano de administración de las Entidades participantes en la fusión, cuyos nombres se hacen constar a continuación, suscriben y refrendan con su firma este Proyecto de Fusión en tres (3) ejemplares, idénticos en su contenido y presentación, que ha sido aprobado por el Consejo de Administración de la Entidad Absorbente y Junta Directiva de la Entidad Absorbida los días 25 y 26 de marzo 2026.

*Siguem hojies de firmes de cada un de les membres del Consell de Administració de la Entitat Absorbent i de la Junta Directiva de la Entitat Absorbida.*

PÁGINA SIN CONTENIDO

**PROYECTO COMÚN DE FUSIÓN ENTRE MGC INSURANCE, MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A PRIMA FIJA Y MUTUALITAT DE PREVISIÓ ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ, MUTUALITAT DE PREVISIÓ SOCIAL A PRIMA FIJA**

(consta de 10 páginas, debidamente foliadas y revisadas, las cuales integran la totalidad del contenido acordado por las partes)

**FIRMA DE LOS MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE MGC INSURANCE, MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A PRIMA FIJA**

Los administradores de la Entidad Absorbente:

D. Daniel Redondo García



D. Lluís Morillas Mateu




D. Francesc Coll Klein



D. Joan Maria León Mussons



D. Xavier Endras Duran



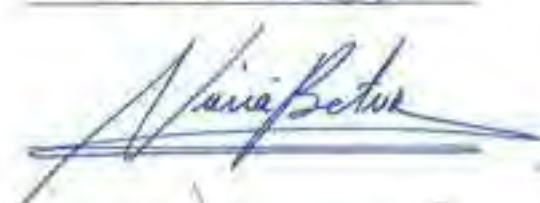
Dña. Sonia Redondo Bolxasa



Dña. Vivian Ventura Medina



Dña. Núria Betriu Sánchez



D. Jordi Guarch Recaj



PÁGINA SIN CONTENIDO



**PROYECTO COMÚN DE FUSIÓN ENTRE MGC INSURANCE, MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A PRIMA FIJA Y MUTUALITAT DE PREVISIÓ ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ MUTUALITAT DE PREVISIÓ SOCIAL A PRIMA FIXA**

(consta de 10 páginas, debidamente foliadas y revisadas, las cuales integran la totalidad del contenido acordado por las partes)

**FIRMA DE LOS MIEMBROS DE LA JUNTA DIRECTIVA DE MUTUALITAT DE PREVISIÓ ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ, MUTUALITAT DE PREVISIÓ SOCIAL A PRIMA FIXA**

Los administradores de la Entidad Absorbida:

D. Antoni de Olano Tàrrida

D. Lluís Alsamora Esteban

D. Josep Abril Ramon

D. Ignasi Clariana Rueda

D. Jordi Castells Domenech

D. Bernat Sala Maestro

D. Jose Maria Navarrete Duran



PÁGINA SIN CONTENIDO

ANEXO 1.

ESTATUTOS SOCIALES DE MGC INSURANCE, MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A  
PRIMA FIJA

PÁGINA SIN CONTENIDO

## **Estatuts Socials**

### **Capítol I. Denominació, Objecte, Domicili, Àmbit i Durada**

#### **Article preliminar. Denominació i definició**

La societat MGC Insurance, Mutua de Seguros y Reaseguros a Prima Fija és una entitat asseguradora sense ànim de lucre que té per objecte la cobertura als seus socis –persones físiques o jurídiques– dels riscos assegurats, mitjançant una prima fixa que es paga al començament del període de risc.

MGC Insurance fou constituïda l'any 1982, sota la forma jurídica de mutualitat de previsió social a prima fixa, havent desenvolupat des d'aleshores un actiu paper aglutinador del mutualisme de previsió social a Catalunya, transformant-se l'any 2010 en mútua d'assegurances a prima fixa, amb la denominació social Mutua General de Catalunya, Mutua de Seguros y Reaseguros a Prima Fija.

En aquests Estatuts, les referències a "la Mútua" s'entendran efectuades a MGC Insurance, Mutua de Seguros y Reaseguros a Prima Fija.

#### **Article 1. Objecte**

La Mútua té per objecte:

1. El rescabament mutu i reciproc entre els seus socis de les prestacions que s'hagin de satisfer com a conseqüència dels contractes d'assegurança establerts, en el mode i la forma que s'especifiquen en aquests Estatuts i en les condicions generals o particulars de les pólisses que siguin d'aplicació.
2. Totes les operacions d'assegurança i reassegurança, en general.
3. Totes les operacions de capitalització basades en tècnica actuarial, inclosa la gestió de Fons de Pensions, en general.
4. Totes les operacions preparatòries o complementàries de les anteriorment esmentades.
5. Les activitats de prevenció de danys vinculats a l'activitat asseguradora.
6. L'oferta de pólisses d'assegurança a través de les xarxes de distribució d'altres entitats asseguradores.

L'establiment de cada un dels rams d'assegurança en els quals actui la Mútua serà acordat pel Consell d'Administració.

PÁGINA SIN CONTENIDO

## **Article 2. Domicili**

El domicili es fixa a la seu social de la Mútua, situada a Barcelona, carrer Tuset, núms. 5-11. Aquest domicili podrà ser traslladat a una altra ubicació dins la ciutat de Barcelona previ acord del Consell d'Administració, i també fora d'aquella ciutat amb autorització de l'Assemblea General.

## **Article 3. Àmbit**

L'àmbit d'actuació de la Mútua s'estén a tot l'Estat espanyol i, conseqüentment, a tot l'Espai Econòmic Europeu. Tanmateix, podrà operar també en d'altres Estats prèvia autorització dels organismes competents.

## **Article 4. Durada**

La Mútua es constitueix per temps indefinit i no podrà ser dissolta si no és per les causes i en els termes que aquests Estatuts assenyalen.

## **Article 5. Personalitat jurídica**

La Mútua es fonamenta en els principis d'associació mútua a prima fixa, sense que els mutualistes responguin per les seves deutes socials més enllà del que disposen aquests estatuts.

La Mútua té plena capacitat jurídica per tal de realitzar tota mena d'actes i de contractes relacionats amb els fins que li són propis, podrà adquirir, posseir, alienar i gravar tota mena de béns, contreure obligacions, i podrà comparèixer davant qualsevol tribunal o organisme administratiu.

Les referides facultats s'esmenten a títol únicament enunciatiu i en cap cas limitatiu.

## **Article 6. Règim jurídic**

La Mútua, en la seva actuació, i els mutualistes, per a l'exercici dels seus drets i obligacions, es regiran per aquests Estatuts, per la legislació vigent sobre ordenació, supervisió i solvència de les entitats asseguradores i reasseguradores, per la Llei del Contracte d'Assegurança, i per la resta de disposicions generals específiques que siguin d'aplicació. En tot allò que no estigui regulat pel referit cos legal, serà d'aplicació la normativa corresponent a les societats anònimes sempre que no contradigui el règim específic corresponent a les mútues d'assegurances generals.

## **Capítol II. Dels mutualistes**

### **Article 7. Adquisició de la condició de mutualista i d'assegurat**

Podran formar part de la Mútua totes les persones físiques i jurídiques que tinguin interès en assegurar tots o algun dels riscos que constitueixen l'objecte de l'entitat. Els menors d'edat, els incapacitats i les persones jurídiques actuaran mitjançant els seus representants legals.

PÁGINA SIN CONTENIDO



La condició de mutualista s'adquirirà a través del contracte d'assegurança, el document comprensiu del qual es denominarà pòlissa.

Quan el prenedor de l'assegurança i l'assegurat no coincideixin en la mateixa persona, la condició de mutualista correspondrà al prenedor, llevat que a la pòlissa es faci constar expressament que ho hagi de ser l'assegurat.

En cap cas les entitats de les quals procedeixi la reassegurança acceptada per la Mútua adquiriran la condició de mutualistes.

## **Article 8. Igualtat de drets i obligacions**

Tots els mutualistes tindran els mateixos drets i obligacions d'acord amb aquests Estatuts.

Cada mutualista, sempre que es trobi al corrent de pagament de les seves obligacions, tindrà dret a un vot a l'Assemblea General, sense privilegis ni excepcions a favor de cap d'ells.

## **Article 9. Altes**

Podran associar-se a la Mútua tant les persones físiques com les persones jurídiques.

L'ingrés dels mutualistes es proposarà mitjançant una sol·licitud en la que constaran totes les dades personals necessàries i les dades del risc assegurat que precisi conèixer la Mútua. Aquella sol·licitud estarà degudament signada i serà responsabilitat del sol·licitant la inexactitud o falsedat de les dades que s'hi continguin, la qual cosa, a més d'aquelles altres conseqüències que siguin d'aplicació, podrà comportar la rescissió del contracte.

L'acceptació de la sol·licitud per part de la Mútua originarà el contracte, document que, subscrit per ambdues parts i per duplicat, atorgarà la condició de mutualista o d'assegurat en els termes establerts en aquests Estatuts i un cop acomplertes les obligacions econòmiques exigibles, essent d'aplicació des d'aleshores totes els drets i obligacions socials.

El mutualista, juntament amb la pòlissa contractada, rebrà un exemplar imprès d'aquests estatuts i prestarà la seva conformitat al compliment del seu contingut, el qual es considerarà part integrant de l'expressat contracte d'assegurança.

## **Article 10. Causes de baixa i efectes d'aquesta**

El mutualista podrà causar baixa de la Mútua de forma voluntària o forçosa. S'entendrà separat voluntàriament quan el mutualista així ho expressi mitjançant comunicació escrita per ell mateix adreçada a l'entitat respectant un termini de preavis d'un mes, en el ben entès que la data d'efectes de la baixa serà la del venciment de l'assegurança de la que es tracti, la qual constarà en les condicions generals de l'esmentada cobertura asseguradora, i que normalment és el dia 31 de desembre de cada any.

Procedirà la separació forçosa per les causes i en els termes regulats per la legislació vigent, previ acord del Consell d'Administració, quan el mutualista hagués comès voluntàriament un acte contra els interessos de la Mútua.

PÁGINA SIN CONTENIDO

Quan un mutualista causi baixa de l'entitat, tindrà dret al cobrament de les derrames actives i estarà obligat al pagament de les derrames passives acordades i no satisfetes; també tindrà dret, prèvia sol·licitud, a que, un cop aprovats els comptes de l'exercici en què es produeixi la baixa, li siguin retornades les quantitats que hagués aportat al fons mutual, llevat que haguessin estat consumides en compliment de la funció específica d'aquell fons i sempre amb deducció de les quantitats que degués a l'entitat.

No procedirà cap altra liquidació amb càrrec al patrimoni social a favor del soci que causi baixa.

Els drets i les obligacions contingudes en el paràgraf anterior tindran un termini de prescripció de tres anys.

## **Article 11. Altres efectes de la baixa**

En causar baixa els socis, tant voluntàriament com forçosament, hauran de satisfer la part que els correspongui en les obligacions pendents fins el moment en què deixin de pertànyer a la Mútua; aquestes obligacions pendents seran tant les que es trobin en curs de liquidació com les previstes per al moment assenyalat en el que tingui efecte la baixa.

A efectes de derrames actives o passives, els socis es consideraran inscrits a la Mútua per exercicis complets, amb independència de quina sigui la data dins l'exercici en la que s'hi integrin o causin baixa.

## **Article 12. Drets dels mutualistes**

Seràn drets dels mutualistes, sempre i quan estiguin al corrent de pagament de les seves obligacions amb la Mútua:

1. Els que derivin del contracte d'assegurança expressat a la pòlissa contractada, a condició de que es compleixin les condicions inherents a aquell contracte.
2. Promoure la reunió de les Assemblees Generals de la Mútua, en la forma que estableixen aquests Estatuts i sempre que s'expressi el seu objecte, en el moment de sol·licitar-la, de forma clara i concreta.
3. Causar baixa de la Mútua d'acord amb el que preveuen aquests Estatuts.
4. Intervenir amb veu i vot a les reunions de l'Assemblea General.
5. Elegir i ser elegit per als diversos càrrecs de la Mútua, d'acord amb allò que estableixen aquests Estatuts.
6. Conèixer, en la forma que estatutàriament o reglamentàriament s'estableixi, la comptabilitat de la Mútua.
7. Concórrer, personalment o per delegació, a les Assemblees Generals de la Mútua, sempre que s'acrediti la personalitat del mutualista, mitjançant la presentació del DNI i es presenti el darrer rebut justificatiu d'estar al corrent de les obligacions de pagament. Per a l'exercici d'aquest dret, caldrà presentar prèviament una sol·licitud amb almenys cinc dies d'antelació a la data assenyalada per a la seva celebració, i obtenir la targeta d'assistència emesa a aquests efectes per la Mútua.

PÁGINA SIN CONTENIDO

Els mutualistes que hagin acreditat el seu dret d'assistència, podran delegar la seva representació en un altre mutualista que també tingui dret d'assistència. La delegació haurà de fer-se, de forma expressa per a cada reunió i per escrit, mitjançant document signat i adreçat al President del Consell d'Administració. Per tal que la delegació sigui vàlida, aquell document haurà de ser rebut per la Mútua 10 dies naturals abans de la data assenyalada per a la celebració de l'Assemblea.

Cap mutualista no podrà ostentar més de 3 representacions per a l'Assemblea General.

8. La participació en les derrames actives o de retorn que s'acordin com a resultat dels exercicis econòmics.
9. Participar en la distribució del patrimoni de la Mútua en cas de dissolució, segons s'estableix en els presents Estatuts.
10. Obtenir certificacions dels acords adoptats a les Assemblees Generals.
11. Sol·licitar per escrit al Consell d'Administració els aclariments o informes que consideri necessaris sobre qualsevol aspecte del funcionament o dels resultats de la Mútua, sol·licitud que haurà de ser contestada per escrit a la major brevetat possible. Aquesta informació podrà ser denegada quan, a criteri del Consell d'Administració, facilitar-la pogués posar en greu perill els legítims interessos de la Mútua; tanmateix, aquesta excepció no procedirà quan la sol·licitud estigui recolzada per mutualistes que representin, almenys, la quarta part del fons mutual.
12. Quan l'Ordre del Dia de l'Assemblea prevegi l'aprovació dels comptes de l'exercici econòmic o qualsevol altra proposta econòmica estaran a disposició dels mutualistes, per mitjà de la seva publicació a la pàgina web de l'entitat, els documents bàsics per al seu examen des de la convocatòria fins la celebració, degudament publicats a la pàgina web de l'entitat. Els mutualistes durant aquell termini podran sol·licitar per escrit al Consell d'Administració les explicacions i els aclariments que considerin convenients per tal que siguin contestats a l'acte de l'Assemblea General.
13. Els mutualistes podran sol·licitar per escrit, amb anterioritat a la celebració de cada Assemblea General, o verbalment durant la mateixa, els informes o aclariments que estimin precisos referents als assumptes compresos a l'ordre del dia. Els Administradors estaran obligats a proporcionar-los-els, llevat dels casos en els que, a criteri del President, la publicitat de les dades sol·licitades pogués perjudicar els interessos socials.
14. Sol·licitar la verificació comptable dels comptes socials d'un determinat exercici quan això sigui instat per escrit per 5.000 mutualistes o bà pel 5% dels mutualistes existents el darrer 31 de desembre, si en resultés una xifra menor, sempre que no haguessin transcorregut 3 mesos a comptar des de la data de tancament de l'exercici i no fos preceptiva l'auditoria de comptes.
15. Tots aquells altres que es desprenguin d'aquests Estatuts.

PÁGINA SIN CONTENIDO

## **Article 13. Obligacions dels mutualistes**

Seràn obligacions dels mutualistes:

1. Satisfer l'import dels rebuts de prima corresponents a les quotes en els terminis, forma i quantia que es determini pels òrgans directius.
2. Satisfer els recàrrecs legals exigibles i les quotes d'entrada o afiliació, quan aquestes existissin, en les condicions establertes.
3. La manca de pagament de les derrames passives o de les aportacions obligatòries, diferents a les quotes derivades de les assegurances, serà causa de baixa del mutualista, un cop transcorreguts 60 dies d'ençà que hagués estat requerit per al pagament; no obstant això, el contracte d'assegurança continuarà vigent fins el proper venciment del període d'assegurança en curs, sempre i quan s'estigui al corrent en el pagament dels rebuts corresponents, en el qual moment quedarà extingit però subsistint la responsabilitat del mutualista pels seus deutes pendents d'acord amb els termes de l'assegurança subscrita i allò que disposa la Llei del contracte d'assegurança i la normativa que la desenvolupi.
4. Facilitar al personal de la Mútua, degudament autoritzat per aquesta, la inspecció o comprovació d'immobles, mobles, interessos o coses que siguin objecte d'assegurança per la mutualitat.
5. Donar compte a la Mútua, en els terminis assenyalats a les pòlisses i disposicions vigents, de les comunicacions i informacions referents als sinistres que succeeixin, en la forma i amb les condicions que s'especifiquin.
6. Acomplir allò que disposen aquests Estatuts i els acords vàlidament adoptats per les Assemblees Generals de la Mútua i pel Consell d'Administració, els quals seràn immediatament executius.
7. Acceptar i exercir fidelment els càrrecs per als quals siguin escollits, un cop acceptats aquests, llevat justa causa d'excusa.
8. Acomplir qualsevol altra obligació que derivi de la pòlissa d'assegurança, d'aquests estatuts o de les disposicions legals d'aplicació.
9. Col·laborar en la pràctica, el desenvolupament i el compliment de les finalitats perseguïdes per la Mútua, facilitant l'acció de l'entitat en tots els drets i accions que li corresponguin davant de tercers.

## **Capítol III. Règim administratiu de la Mútua**

### **Article 14. Òrgans de govern i administració**

La Mútua estarà regida i administrada per l'Assemblea General i el Consell d'Administració.

PÁGINA SIN CONTENIDO



## **Article 15. L'Assemblea General**

L'Assemblea General és l'òrgan superior de representació i govern de la Mútua i estarà integrada per tots els mutualistes al corrent de pagament de les seves obligacions amb la Mútua que, directament o bé degudament representants, assisteixin a cada una de les seves reunions.

Cada mutualista assistent participará amb la seva veu i vot en les decisions i els acords que s'adoptin. Les persones jurídiques que tinguin la condició de mutualista exerciran el seu vot mitjançant el seu representant legal o apoderat.

L'Assemblea General, degudament convocada i constituïda, representa la totalitat dels mutualistes que la integren, sense distinció ni diferència.

## **Article 16. Convocatòria de l'Assemblea**

L'Assemblea General serà ordinària i extraordinària. Una i altra seran convocades pel Consell d'Administració, almenys trenta dies abans de la data fixada per a la seva celebració, mitjançant anunci publicat a la pàgina web de l'entitat.

La convocatòria indicarà, almenys, la data, hora, forma, i, en el seu cas, el lloc de la reunió i expressarà amb claredat i precisió els assumptes que componen l'Ordre del Dia. Entre aquests s'hi hauran d'incloure els proposats pels mutualistes que tinguin dret, conforme estableixen aquests Estatuts, a sol·licitar la convocatòria extraordinària de l'Assemblea. No serà necessària la convocatòria sempre que existeixi Assemblea Universal, per estar presents o representats tots els mutualistes i acceptar per unanimitat la celebració de l'Assemblea i la determinació dels assumptes a tractar-hi.

## **Article 17. Lloc de celebració de l'Assemblea**

L'Assemblea General, que no tingui caràcter d'universal, se celebrarà a la localitat on radica el domicili social de la Mútua, o bé sense assistir-hi físicament, per mitjà de conferència telefònica, videoconferència o mitjançant sistemes anàlegs de comunicació visual o electrònica, tant en reunió ordinària com extraordinària.

## **Article 18. Constitució de l'Assemblea**

L'Assemblea estarà vàlidament constituïda si concorren a la mateixa, presents o degudament representats, la majoria del total de mutualistes que integren la Mútua, si fos en primera convocatòria, o de qualsevol nombre en la segona convocatòria, i aquestes se celebraran sense previ avis una hora després de la fixada per a la primera.

## **Article 19. Reunions ordinàries i extraordinàries de l'Assemblea**

L'Assemblea General es reunirà en sessió ordinària un cop a l'any, dins dels sis mesos següents a la data del tancament de l'exercici social, el dia i hora fixat pel Consell d'Administració.

L'Assemblea, en sessió extraordinària, es reunirà prèvia convocatòria, també del Consell d'Administració, quan així ho acordi aquest, ja sigui per iniciativa pròpia o a petició del 5% dels mutualistes que hi hagués el darrer 31 de desembre. En

PÁGINA SIN CONTENIDO

aquest segon cas, els mutualistes hauran de subscriure i signar l'escrit de sol·licitud d' Assemblea General Extraordinària, indicar els assumptes que proposen sotmetre a la referida Assemblea General; sempre que s'acompleixin aquests requisits, i que les signatures d'almenys l'esmentat 5% de mutualistes coincideixin amb les que constin a la Mútua, el Consell d'Administració convocarà l'Assemblea General Extraordinària sol·licitada en el termini màxim de dos mesos des que fos rebuda la petició corresponent en el domicili social de la Mútua.

## **Article 20. Competències de l'Assemblea General Ordinària**

Les competències de l'Assemblea General Ordinària són les següents:

- a) Aprovar els documents que hagin d'integrar els comptes anuals i resoldre sobre l'aplicació del resultat de l'exercici.
- b) Aprovar i censurar la gestió social.
- c) Nomenar, renovar i revocar els membres del Consell d'Administració.
- d) Acordar noves aportacions al Fons Mutua i aportacions reintegrables o no reintegrables, i també acordar el reintegrament d'aquelles aportacions en les condicions previstes en els Estatuts.
- e) Nomenar i revocar els Auditors de Comptes.

Seràn nuls els acords sobre assumptes que no constin a l'Ordre del Dia, llevat dels següents casos:

- El de convocatòria d'una nova Assemblea General.
- El de realització de Censura de Comptes.
- Qualsevol altre qüestió sempre que si es troba present la totalitat dels mutualistes i així ho acordin per unanimitat.

## **Article 21. Competències de l'Assemblea General Extraordinària**

Són competències de l'Assemblea General Extraordinària:

- a) L'aprovació i modificació dels Estatuts socials.
- b) L'adopció d'acords per a la fusió, escissió, transformació, agrupació transitòria i dissolució de la Mútua.
- c) L'adopció d'acords de cessió de cartera per qualsevol títol.
- d) El trasllat del domicili social fora de la població en la qual el tingui establert.
- e) L'acord d'exercir l'acció de responsabilitat dels membres del Consell d'Administració.
- f) La creació de la pàgina web de l'entitat.
- g) En general, qualsevol altre assumpte propi de la Mútua que sigui inclòs a la convocatòria corresponent.

Correspon a l'Assemblea General reunida en sessió extraordinària únicament la discussió i resolució dels assumptes que s'hagin fixat concretament a la

PÁGINA SIN CONTENIDO

convocatòria, sense que pugui tractar-se cap altre tema, llevat d'aquells esmentats en el darrer paràgraf de l'article precedent.

## **Article 22. Funcionament de l'Assemblea**

Presidirà l'Assemblea General el President de la Mútua i hi actuarà com a Secretari el que ho sigui del Consell d'Administració o, en defecte d'aquest, el Director General de l'entitat o el Conseller designat a tal efecte.

L'Assemblea General adoptarà els seus acords per majoria simple dels vots presents i representats. Tanmateix, serà necessària una majoria reforçada dels dos terços dels vots presents i representats per adoptar els acords de modificació d'estatuts, fusió, escissió, transformació i dissolució de la Mútua, així com per exigir noves aportacions obligatòries al Fons Mutual.

Cada mutualista tindrà un vot. El dret de vot pot exercir-se a l'Assemblea General mitjançant un altre mutualista, a través de delegació expressa i escrita en la forma i amb les limitacions previstes en aquests estatuts.

Podran assistir a les Assemblees Generals, amb veu però sense vot, sempre que no siguin mutualistes, el personal tècnic i administratiu que el Consell d'Administració determini per a una millor informació als assistents.

Els acords de l'Assemblea General podran ser impugnats d'acord amb les normes establertes a la Llei de Societats Anònimes relatives a la impugnació d'acords socials, si bé referint-se la proporció de capital social a la de vots.

## **Article 23. Actes de l'Assemblea**

Les conclusions i els acords adoptats per l'Assemblea es faran constar al Llibre d'Actes, i seran autoritzats amb les signatures del President i de la persona que faci les funcions de Secretari.

L'acta de la sessió haurà d'expressar el lloc i la data de les deliberacions, el nombre d'assistents entre presents i representats, un resum dels assumptes tractats, les intervencions de les persones que hagin demanat que quedi constància, les decisions adoptades i els resultats de les votacions. L'acta de l'Assemblea General haurà de ser aprovada per la mateixa, bé a continuació d'haver-se celebrat, o bé dins el termini dels quinze dies següents. En tot cas, les actes seran signades pel President, el Secretari i tres mutualistes designats en la pròpia Assemblea, en qualitat d'interventors, un dels quals, en el seu cas, haurà de ser designat entre els mutualistes que hagin dissentit dels acords, i seran incorporades al corresponent llibre. Qualsevol mutualista podrà obtenir certificació dels acords adoptats.

## **Capítol IV. El Consell d'Administració, Presidència i Direcció**

### **Article 24. Atribucions generals del Consell d'Administració**

La representació, el govern i la gestió de la Mútua corresponen, amb la major amplitud de poder, al Consell d'Administració, llevat de les atribucions i les facultats que aquests Estatuts atorguen a l'Assemblea General.

PÁGINA SIN CONTENIDO

El Consell d'Administració assumirà la responsabilitat del compliment, per part de l'entitat, de les disposicions contingudes en la Llei d'Ordenació, Supervisió i Solvència de les entitats asseguradores i reasseguradores i de les demés disposicions regulatòries de les assegurances privades.

El Consell d'Administració serà únic per a tots els Rams d'Assegurança en els que operi la Mútua.

## **Article 25. Composició del Consell d'Administració**

El Consell d'Administració estarà format per un mínim de 5 i un màxim de 12 membres.

El Consell d'Administració nomenarà entre els seus membres un President, un Vicepresident i un Secretari. Tanmateix, el Consell podrà designar per al càrrec de Secretari una persona que no sigui membre d'aquell, en el qual cas també determinarà la durada del seu càrrec.

El Consell d'Administració també podrà designar, entre els seus anteriors membres que fossin persones físiques i que haguessin tingut una especial contribució o dedicació als fins propis de l'entitat, un President Honorífic, per temps indefinit fins que no sigui destituït. L'esmentat càrrec comportarà el dret a participar, amb veu però sense vot, en el Consell d'Administració, i estarà exempt de qualsevol obligació. Les funcions del President Honorífic seran de caràcter representatiu.

D'altra banda, el Consell podrà designar una persona que, encara que no sigui membre d'aquest, assumeixi les funcions de Director de Compliment o denominació similar.

Quan un membre del Consell sigui persona física haurà de ser mutualista amb plena capacitat d'obrar i, quan ho sigui una persona jurídica, haurà de designar a una persona física per exercir el càrrec. En un i altre cas els membres del Consell hauran de reunir els requisits d'honorabilitat i aptitud establerts per la legislació vigent sobre ordenació, supervisió i solvència de les entitats asseguradores i reasseguradores.

Les esmentades persones hauran de complir en tot moment amb els següent requisits:

- a) Ser persones de reconeguda honorabilitat comercial i professional.
- b) Posseir coneixements i experiència adequats per a fer possible la gestió sana i prudent de l'entitat.

A aquests efectes, el Consell d'Administració de l'entitat haurà de comptar amb membres que, considerats en el seu conjunt, posseeixin coneixements, qualificació i experiència professional suficients, en relació a determinades matèries: mercats d'assegurances i financers, estratègia empresarial i model d'empresa, sistema de govern, anàlisi financer i actuarial, i marc regulador.

## **Article 26. Durada del mandat dels membres del Consell**

La durada del mandat dels membres del Consell serà de 5 anys i els membres del Consell d'Administració podran ser reelegits sense límit.

PÁGINA SIN CONTENIDO



Els membres del Consell cessaran automàticament en els seus càrrecs quan perdin la condició de mutualistes.

## **Article 27. Elecció i renovació dels membres del Consell**

Per a l'elecció o renovació dels membres del Consell es procedirà de la forma següent:

1. Un mes abans de la celebració de l'Assemblea General, en l'ordre del dia de la qual hi figuri l'elecció de membres del Consell d'Administració, aquest haurà de comunicar, mitjançant anunci publicat a un dels diaris de major circulació de la província en la que l'entitat tingui el seu domicili social, així com en el tauler d'anuncis de l'entitat, la convocatòria d'eleccions al Consell d'Administració. L'anunci haurà d'expressar necessàriament:

- El nombre exacte de membres del Consell d'Administració a elegir.
- El termini per a presentar candidatures.

El Consell d'Administració podrà proposar a l'Assemblea General, com a candidatura, la reelecció dels membres del Consell que cessin i no tinguin inconvenient en continuar desenvolupant el càrrec que tinguessin assignat, sense que en aquest cas sigui necessari complir el requisit de presentació abans esmentat.

2. Podran presentar candidatures a membre del Consell d'Administració els mutualistes que reuneixin les següents condicions:
  - Estar en situació d'alta.
  - Estar al corrent de les seves obligacions amb l'entitat.
  - Ser majors d'edat i disposar de reconeguda honorabilitat i aptitud, les persones físiques que es presentin o les persones físiques designades per les persones jurídiques que optin a ser membres del Consell.
3. El termini de presentació de candidatures finalitzarà quinze dies abans de la data prevista per a la celebració de l'Assemblea General.
4. Les candidatures estaran compostes per un nombre de candidats igual al nombre de vacants i es presentaran en llistes tancades.
5. Els mutualistes que desitgin presentar la seva candidatura hauran de remetre un escrit al Consell d'Administració en el qual hauran d'expressar, necessàriament, les següents dades:
  - Dades personals, amb designació d'un domicili a efectes de notificacions.
  - Manifestació de la seva voluntat de presentar-se com a candidats com a membres de la Junta Directiva.
  - Lloc, data i signatura.
6. Finalitzat el termini per a presentar candidatures, el Consell d'Administració, en un termini no superior a cinc dies, procedirà a publicar, en el tauler d'anuncis de l'entitat, la relació final de candidatures vàlidament presentades.

PÁGINA SIN CONTENIDO

7. Les candidatures que no figurin en l'esmentada relació gaudiran d'un termini de cinc dies per a presentar recurs davant el Consell d'Administració, el qual haurà de resoldre en un termini d'uns altres cinc dies. La resolució del Consell d'Administració es notificarà de forma individualitzada a cada una de les candidatures afectades.
8. Contra l'esmentada resolució es pot interposar, fins al dia anterior a la seva celebració, un recurs davant l'Assemblea General, la qual, prèviament a l'estudi de qualsevol altre tema, haurà de resoldre sobre el recurs o recursos presentats, els quals seran tramitats de la manera següent:
  - Oberta la sessió, el President de l'Assemblea, amb caràcter previ a qualsevol altra qüestió, acordarà l'obertura d'un període de defensa d'aquelles candidatures que van ser rebutjades pel Consell d'Administració.
  - Seguidament es cedirà la paraula al primer signant de cada una de les candidatures que es trobin en l'esmentada situació per tal que, en el termini màxim de deu minuts, acrediti el compliment dels requisits reglamentaris establerts per a la vàlida presentació de candidatures.
  - Després d'aquelles intervencions, prendrà la paraula el President del Consell d'Administració, qui, també en un màxim de deu minuts, exposarà les causes de no admissió de les candidatures.
  - Finalitzats aquells tràmits, l'Assemblea General acceptarà o rebutjarà, per majoria simple, l'admissió o inadmissió de les candidatures.
9. En el cas que només hi hagués una candidatura per a cada terna, quedarà automàticament proclamada sense necessitat de votació.
10. Quan existissin diverses candidatures admeses, cadascuna d'elles podrà defensar el seu programa electoral en l'Assemblea General de conformitat amb el següent procediment:
  - Els programes electorals únicament podran exposar-se davant l'Assemblea General.
  - La defensa dels programes i la presentació dels membres de cada candidatura es farà per rigorós torn.
  - Els torns d'exposició dels programes de les diferents candidatures tindrà lloc per rigorós ordre de presentació.
  - El temps màxim d'exposició de cada candidatura serà de vint minuts.
11. Finalitzades les exposicions es procedirà a la votació i còmput dels vots obtinguts per cada candidatura, de la forma següent:
  - Cada candidatura podrà nomenar un Interventor.
  - La votació es realitzarà mitjançant butlletes en les que únicament s'indicarà el nom del primer signant de la candidatura que es vota.
  - Les butlletes es dipositaran en les urnes preparades a l'efecte.
12. Seran elegits nous membres del Consell d'Administració els components de la candidatura més votada.

El Consell es renovarà per meitats cada tres anys. En la primera renovació cessaran el Vicepresident i la meitat dels Vocals, o la meitat més un d'aquests

PÁGINA SIN CONTENIDO

darrers en el cas que el seu nombre fos imparell; en la segona renovació, cessarà el President, el Secretari i la resta de Vocals.

En el cas que es produeixin vacants, el Consell d'Administració podrà cobrir-les interinament, per mutualistes que es trobin al corrent de les seves obligacions amb la Mútua, fins la immediata Assemblea General Ordinària.

## **Article 28. Competències del Consell**

Són competències del Consell d'Administració:

1. Designar, d'entre els seus membres, al President, Vicepresident, Secretari i demés càrrecs del Consell, informant a l'Assemblea General de tots ells en la primera reunió que se celebri. Podrà exercir la facultat de nomenar el càrrec de Secretari, no membre del Consell, en el qual cas aquest assistirà a les reunions sense vot.
2. Designar, en el seu cas, el Defensor de l'Assegurat.
3. Fixar les directrius generals d'actuació en la gestió de la Mútua, amb subjecció a la política general establerta per l'Assemblea General.
4. Nomenar, si és el cas, al Conseller-Delegat i al Director General, exercir el control permanent i directe de la seva gestió.
5. Acordar nous rams d'assegurances.
6. Acordar la celebració de les Assemblees Generals Ordinària i Extraordinària i determinar lloc, dia i hora de celebració.
7. Delegar les atribucions del Consell en un o varis dels seus membres o altres persones de la Mútua, excepte per a: la convocatòria de l'Assemblea General, la rendició de comptes, la presentació de balanços a l'Assemblea General, i les facultats que aquesta atorgui al consell de forma indelegable, llevat que fos expressament autoritzat per la pròpia Assemblea General.
8. Presentar a l'Assemblea General els comptes anuals, la Memòria explicativa de les activitats socials desenvolupades, i la proposta d'aplicació del resultat de l'exercici, per al coneixement i eventual aprovació per part d'aquella.
9. Realitzar tot allò que pels Estatuts estigui reservat al Consell directament o li correspongui per ser actes d'administració o gestió.
10. Complir i fer complir els Estatuts, així com els acords presos per l'Assemblea General i pel propi Consell.
11. Acordar i executar la inversió dels fons socials.
12. Aprovar les condicions particulars dels contractes o pòlisses i les seves modificacions per als diferents Rams d'Assegurances.
13. Assignar funcions específiques als Consellers, nomenar comissions o delegats i conferir facultats pròpies i atorgar poders als delegats.
14. Resoldre, amb caràcter provisional, els dubtes que derivin dels Estatuts, fins la primera Assemblea General.
15. Acordar la baixa dels mutualistes que faltin greument als seus deures amb la Mútua.

PÁGINA SIN CONTENIDO

16. Cobrir provisionalment les vacants que es produeixin al Consell d'Administració fins que l'Assemblea no nomeni definitivament un nou membre.
17. Designar la persona o persones que puguin disposar de la firma social per a l'exercici de les facultats delegades pel Consell d'administració.
18. Exercir totes les funcions i facultats que li corresponguin derivades dels Estatuts i dels acords de l'Assemblea i, en general, actuar per al millor desenvolupament de la Mútua en compliment de la seva finalitat.
19. Instar els mandats necessaris per al disseny, implantació i gestió d'un sistema de govern adequat per a l'entitat, que comprendrà un sistema de gestió de riscos, avaluació interna, de riscos i solvència, un sistema de control intern, i les funcions de verificació del compliment normatiu, auditoria interna i actuarial.
20. Delegar determinades atribucions del Consell en les persones que ocupen càrrecs de Direcció.
21. Designar els membres de la Comissió d'Auditoria, d'entre els membres del Consell que no ostenten funcions executives.
22. Aprovar i revisar les diferents polítiques que conformen el sistema de govern de l'entitat.
23. Determinar les accions que s'hauran de dur a terme, en relació a les conclusions i recomanacions derivades de l'auditoria interna, garantint que aquestes es duguin a terme.
24. Modificar, traslladar o suprimir la pàgina web de l'entitat.

L'enumeració precedent d'atribucions és merament enunciativa i en cap cas limitativa, atès que el Consell es troba revestit de les més àmplies facultats per al compliment dels fins socials, llevat d'aquelles reservades expressament a l'Assemblea General i de les limitacions establertes amb caràcter general per la legislació vigent.

## **Article 29. Constitució i adopció d'acords del Consell**

Es considerarà el Consell degudament constituït, en primera convocatòria, si, entre presents i representats, hi concorren la meitat més un dels seus membres, i qualsevol que sigui el seu nombre en segona convocatòria. Aquesta segona reunió s'efectuarà sempre una hora després de l'assenyalada per a la primera.

Qualsevol conseller podrà participar en la reunió sense assistir-hi físicament, per mitja de conferència telefònica, videoconferència o mitjançant sistemes anàlegs de comunicació visual o electrònica, sempre i quan els mateixos permetin que els participants en la reunió es puguin escoltar entre ells, es garanteixi la identitat i la voluntat dels consellers, considerant-se que assisteixen personalment. En aquests casos es considerarà com a lloc de celebració de la reunió el domicili social de l'entitat.

El Consell adoptarà els seus acords per majoria, a raó d'un vot per cada membre present o representat, disposant de vot de qualitat el President per dirimir possibles empats.

PÁGINA SIN CONTENIDO



El Consell d'Administració es reunirà sempre que ho acordi el President o bé ho sol·licitin la tercera part dels seus membres, i en tot cas almenys un cop cada tres mesos. La convocatòria es realitzarà amb quatre dies d'antelació, com a mínim, havent d'anar acompanyada de l'Ordre del Dia corresponent.

### **Article 30. Competències del President del Consell**

Correspon al President del Consell d'Administració:

- a) Representar legalment i oficialment la Mútua en judici i fora d'ell i en qualsevol acte, si bé podrà conferir per a aquestes actuacions els poders i les autoritzacions que siguin necessaris, amb coneixement de la resta dels consellers.
- b) Convocar i presidir les reunions del Consell, així com presidir les Juntes Generals, tot portant a efecte la convocatòria de les acordades pel Consell.
- c) Executar els acords de les Assemblees Generals i del Consell d'Administració.
- d) Adoptar les decisions que consideri convenient, quan així ho requereixi la urgència, desenvolupament i activitat de l'entitat, donant compte d'això en la primera reunió del Consell d'Administració.
- e) Subscriure, juntament amb el secretari, les actes de les sessions i tots aquells altres certificats i documents, públics i privats, que correspongui.
- f) Exercir totes les altres funcions i complir els deures que li corresponen segons aquests Estatuts.

### **Article 31. Competències del Vicepresident del Consell**

El Vicepresident substituirà el President en cas d'absència o malaltia d'aquell, amb plenitud d'atribucions, i realitzarà totes aquelles funcions que li delegui el President.

Si la presidència quedés vacant, l'exercirà interinament el Vicepresident fins que per l'Assemblea General, es faci definitiva.

En defecte del Vicepresident, aquest serà substituït pel Conseller Delegat i, en defecte d'aquest, pel vocal de més edat del Consell d'Administració.

### **Article 32. Competències del Secretari del Consell**

Al Secretari del Consell d'Administració, que ho serà també de l'Assemblea General, li correspon:

- a) Exercir les funcions pròpies del càrrec a totes les Juntes i Consells que se celebrin, entre les quals: portar els llibres d'actes reglamentaris, redactar les actes corresponents –amb els acords presos– i signar-les juntament amb el President, així com les corresponents certificacions.
- b) Redactar la Memòria anual, segons disposi el Consell d'Administració.

L'absència del Secretari serà substituïda pel vocal de menys edat.

PÁGINA SIN CONTENIDO

### **Article 33. Competències dels vocals**

Correspon als vocals del Consell d'Administració:

- a) Assistir a les reunions del Consell i promoure, en la forma establerta estatutàriament aquelles reunions.

Causaran baixa del Consell, els vocals que deixin d'assistir, sense motiu justificat, a tres reunions consecutives dins del mateix exercici econòmic.

- b) Exercir les delegacions que els confereixi el Consell d'Administració o el President de la Mútua en nom d'aquell.

### **Article 34. Funcions del Conseller-Delegat**

Les funcions del Conseller-Delegat seran les que en cada moment li siguin delegades pel Consell d'Administració, a qui correspon el seu nomenament i separació, així com establir la seva retribució.

Podran coincidir en la mateixa persona els càrrecs de Conseller-Delegat i de President, i en aquest cas, serà l'òrgan executiu màxim de la Mútua i podrà actuar amb la denominació de President Executiu.

També podran coincidir en la mateixa persona els càrrecs de Conseller-Delegat i de Vicepresident, en el qual cas aquella podrà actuar amb la denominació de Vicepresident Executiu.

### **Article 35. Director General**

Per assistir el Conseller-Delegat, i portar les funcions delegades que se li encarreguin, aquell podrà nomenar un Director General, qui podrà exercir aquelles funcions establertes en aquests Estatuts, així com també nomenar apoderats, els quals càrrecs podran ser retribuïts.

En el supòsit que el Conseller-Delegat no nomeni cap Director General, ell mateix podrà exercir les funcions pròpies d'aquell i, en aqueix cas, li correspondrà, juntament amb el càrrec de Conseller-Delegat, el de Director General de la Mútua.

Són funcions del Director General:

1. Totes aquelles competències i funcions que li siguin expressament delegades pel Consell d'Administració o pel Conseller Delegat.
2. Les decisions referides a la compra i la venda d'actius patrimonials de la Mútua en què siguin invertides les provisions tècniques, el marge de solvència o el fons de garantia, quan es tracti de béns immobles o en els casos que s'estableixi per reglament administratiu.
3. La rendició de comptes i la presentació de balanços.
4. Dur la direcció de la Mútua, anomenar i acomiadar factors i empleats, senyalar les seves funcions i retribucions.
5. Comprar i vendre mercaderies, maquinària, drets de propietat industrial i en general béns mobles; concórrer a subhastes i concursos oficials i particulars, formular proposicions i acceptar adjudicacions provisionals i definitives; firmar factures, pólisses, coneixements, guies, sol·licituds i declaracions jurades; contractar nòlits.

PÁGINA SIN CONTENIDO

6. Efectuar contractes de compravenda i permuta sobre béns mobles.
7. Arrendar tot tipus de béns, amb els pactes, formes i condicions que lliurement s'estipulin.
8. Convenir contractes de préstecs, reconeixement de deute i garantia. Sol·licitar i obtenir avals i fiances, donant-ne coneixement al Consell d'Administració.
9. Contractar assegurances, pagar les seves primes i cobrar les indemnitzacions que fossin procedents.
10. Fer cobraments i pagaments per a qualsevol títol i quantitat.
11. Practicar operacions de tipus registral o immobiliari sobre els béns de l'entitat, incloses segregacions, divisions i declaracions d'obra nova.
12. Operar amb la Banca Privada i Oficial, inclòs el Banc d'Espanya, i amb les Caixes d'Estalvi i altres Entitats de crèdit, en qualsevol localitat; realitzant tot el que la legislació i pràctica bancària permetin. Seguir, obrir, disposar i cancel·lar en ells tota mena de comptes corrents i d'estalvi, i signar talons, xecs, ordres i altres documents; sol·licitar extractes i ròssecs i conformar-los o impugnar-los.
13. Lliurar, endossar, acceptar, cobrar, i descomptar lletres de canvi comercials o financeres, i altres documents de gir; formular comptes de ressaca. Requerir protestaments per falta de pagament, d'acceptació o de qualsevol altra mena.
14. Constituir i retirar dipòsits en metàl·lic o valors; sol·licitar exempcions, bonificacions i desgravacions fiscals i devolució d'ingressos indeguts; aprovar i impugnar comptes; efectuar pagaments i cobraments per qualsevol títol i quantitat, inclòs fer efectius lluraments de l'Estat, la Generalitat i altres Comunitats Autònomes, Organismes Autònoms, Província i Municipi; retirar de les Oficines de Comunicacions, cartes, certificats, despatxos, paquets, girs i valors declarats, i de les empreses de transports, Duanes i Agències, gèneres i efectes tramesos; fer protestes i reclamacions, deixar de compte i abandonament de mercaderies, obrir, contestar i signar la correspondència i portar els llibres comercials d'acord a la Llei; aixecar protestes d'avaria; contractar, rescatar, pignorar, rescindir i liquidar assegurances de tota mena, pagar les primes i percebre de les Entitats Asseguradores les indemnitzacions pertinents; sol·licitar i retirar contingents de matèries primes o de caràcter comercial.
15. Acceptar hipoteques, penyores, anticresis i altres garanties ofertes en seguretat dels crèdits que ostenti l'apoderador.
16. Assistir amb veu i vot a les Juntes que es celebrin en suspensions de pagaments, fallides i concursos de creditors, aprovar i impugnar crèdits i la seva graduació, acceptar o rebutjar les proposicions del deutor; anomenar i acceptar càrrecs de síndics i administradors i designar vocals d'organismes de conciliació.
17. Representar a l'Entitat en judici i fora d'ell i, per tant, comparèixer per si mateix o per mitjà de Procuradors o altres apoderats (als quals podrà conferir i revocar facultats), davant d'autoritats, centres i funcionaris de l'Estat, Generalitat i altres Comunitats Autònomes, Organismes Autònoms,

PÁGINA SIN CONTENIDO

Província o Municipi i davant societats i altres persones o Entitats, en particular Companyies Subministradores d'Aigua, Gas, Telèfon i altres serveis públics i davant tota mena de Jutjats, Audiències, Jurats, Tribunals, Delegacions, Comissions, Comitès, Sindicats, Fiscals, Junes, Ministeris, Conselleries, Magistratures del Treball, Caixes i Instituts Nacionals, i davant ells instar, seguir i acabar, com a actor, demandat o en qualsevol altre concepte, tota mena de tràmits, expedients, judicis i procediments civils, penals, administratius, contenciosos-administratius, econòmics-administratius, governatius i laborals de tots els graus, jurisdiccions i instàncies, aixecant peticions i exercitant accions i excepcions en tota mena de procediments, tràmits i recursos inclosos els de cassació, revisió i nul·litat; donar quan calgui la ratificació personal, absoldre proposicions i, en general, realitzar tots els actes que permetin les respectives lleis de procediment; presentar, sol·licitar, i retirar documents i certificacions, especialment en tota mena de Registres; instar, rebre i contestar notificacions i requeriments.

18. Atorgar i signar tants documents públics i privats com siguin congruents amb les facultats que li confereix la seva condició, la qual haurà de ser sempre interpretada amb la major amplitud.
19. Disposar de la firma social, signar els rebuts que lluri la Mútua, obrir, seguir i cancel·lar, en qualsevol Banc, Caixa d'Estalvi o altre establiment de crèdit, comptes i pòlisses de crèdit pels imports, condicions i amb les fórmules jurídiques que determini.
20. Solmetre les qüestions en què pugui tenir interès l'entitat al judici d'àrbitres.
21. I, en general, tota classe d'actes i negocis jurídics de gestió i administració.

El Director, així mateix, assistirà amb veu però sense vot a les reunions del Consell d'Administració, llevat que la persona que exercís l'esmentada funció fos membre d'aquest.

El Director assistirà igualment a les Assemblees Generals de socis, i de la mateixa manera tindrà veu, però no vot, excepte en el cas que coincideixi en la seva persona la condició de mutualista.

## **Capítol V. Sistema de govern**

### **Article 36. Requisits del sistema de govern**

La Mútua disposarà d'un sistema de govern eficaç que garanteixi la gestió sana i prudent de l'activitat, i que sigui proporcionat a la seva naturalesa, volum i complexitat de les seves operacions.

El Consell d'Administració serà l'últim responsable del sistema de govern de que disposi l'entitat.

El sistema de govern comprendrà polítiques escrites de govern corporatiu que inclouran, entre altres, una estructura organitzativa, transparent i apropiada, amb una clara distribució i una adequada separació de funcions, mecanismes eficaços per a garantir la transmissió de la informació, i polítiques i pràctiques de

PÁGINA SIN CONTENIDO



remuneració adequades a les característiques de les entitats.

Així mateix, comprendrà les següents funcions: gestió de riscos, verificació del compliment, auditoria interna i actuarial.

El sistema de govern establirà mecanismes eficaços que garanteixin el compliment de les exigències d'aptitud i honorabilitat de les persones que dirigeixen de manera efectiva l'entitat o que desenvolupen les funcions fonamentals que integren el sistema de govern, d'acord amb els requisits que estableix la legislació sobre ordenació, supervisió i solvència de les entitats asseguradores i reasseguradores.

### **Article 37. Funcions del sistema de govern**

La Mútua establirà una funció de gestió de riscos que faciliti l'aplicació del sistema de gestió de riscos, que estarà integrat en l'estructura organitzativa i en el procés de presa de decisions de l'entitat.

El sistema de gestió de riscos comprendrà les estratègies, els processos i els procediments d'informació necessaris per identificar, mesurar, vigilar, gestionar i notificar de forma continua els riscos als que estigui o pugui estar exposada la Mútua.

Així mateix, la Mútua establirà, documentarà i mantindrà en tot moment un sistema de control intern, que constarà de procediments administratius i comptables, d'una estructura adequada, de mecanismes apropiats d'informació a tots els nivells de l'entitat i d'una funció de verificació del compliment.

La funció de verificació del compliment comprendrà l'assessorament al Consell d'Administració sobre el compliment de les disposicions legals, reglamentàries i administratives que afectin a la Mútua, així com sobre el compliment de la seva normativa interna. Comportarà, així mateix, l'avaluació de l'impacte de qualsevol modificació de l'entorn legal en les operacions de l'entitat i la determinació i avaluació del risc de compliment.

La Mútua comptarà, també, amb una funció eficaç d'auditoria interna, que inclourà la comprovació de l'adequació i eficàcia del sistema de control intern i d'altres elements del sistema de govern de l'entitat, que es desenvoluparà d'acord amb l'establert a la normativa d'ordenació, supervisió i solvència de les entitats asseguradores i reasseguradores i de l'activitat d'auditoria de comptes.

La funció d'auditoria interna serà objectiva i independent de les funcions operatives.

Per últim, la Mútua disposarà d'una funció actuarial efectiva, que serà desenvolupada per persones que tinguin coneixements suficients de matemàtica actuarial i financera, en concordança amb la naturalesa, el volum i complexitat dels riscos inherents a l'activitat de la Mútua, i que comptin amb l'oportuna experiència.

PÁGINA SIN CONTENIDO

## **Article 38. Externalització de funcions**

La Mútua podrà externalitzar les seves funcions o activitats operatives crítiques o importants, llevat que aquest fet comporti efectes negatius. Per evitar-los, es designarà una persona responsable de la funció o activitat externalitzada, amb experiència i coneixements suficients per a comprovar l'actuació dels proveïdors de serveis.

En el cas d'haver externalitzat funcions, la Mútua seguirà sent la responsable de les obligacions exigides.

## **Capítol VI. Règim econòmic**

### **Article 39. Recursos disponibles**

Per al compliment dels seus fins, la Mútua comptarà amb els següents recursos:

- a) Amb l'import de les primes i recàrrecs que, d'acord a les seves pólisses o contractes, han de satisfer els mutualistes.
- b) Amb les provisions tècniques i els fons de reserva constituïts.
- c) Amb els dividends, rendes i interessos procedents de la inversió dels seus fons.
- d) Amb les aportacions obligatòries o derrames passives dels mutualistes que, d'acord amb la responsabilitat mancomunada d'aquells, pogués acordar l'Assemblea General en els termes establerts pels Estatuts socials.
- e) Amb els ingressos derivats de qualsevol altre origen lícit en una entitat de la seva naturalesa.

### **Article 40. Capital de solvència obligatori i capital mínim obligatori**

La Mútua haurà de complir els requeriments relatius al capital de solvència obligatori i al capital mínim obligatori establerts per la legislació sobre ordenació, supervisió i solvència de les entitats asseguradores i reasseguradores.

### **Article 41. Fons Mutual**

El Fons Mutual, que tindrà caràcter permanent, estarà constituït per:

1. Les quantitats que correspongui aportar a cada mutualista com a garantia del compliment de les obligacions socials, quan s'estableixin per acord de l'Assemblea General, en funció de les necessitats de l'entitat.
2. Els excedents dels exercicis socials, o amb càrrec a reserves patrimonials o voluntàries o comptes de regularització, quan així ho acordi l'Assemblea General.
3. Qualsevol altra dotació lícita que acordi l'Assemblea General.

Els mutualistes que hagin realitzat aportacions per a constituir el Fons Mutual, podran percebre els interessos que acordi l'Assemblea General, que no podran ser superiors a l'interès legal del diner, i únicament podran obtenir el

PÁGINA SIN CONTENIDO

reintegrant de les quantitats aportades quan causin baixa a la mútua de conformitat amb el que disposen aquests estatuts, o quan ho acordi l'Assemblea General per ser substituïdes amb excedents dels exercicis.

## **Article 42. Reserves**

A més de les provisions tècniques que en cada moment estableixi la legislació vigent, i amb la finalitat d'assegurar el normal compliment de les seves obligacions i el desenvolupament de l'entitat, la Mútua constituirà les següents reserves:

- a) El Fons Mutual, constituït en els termes establerts per la legislació vigent.
- b) Les reserves patrimonials o voluntàries que l'Assemblea General acordi, un cop ateses les obligacions exigides per la legislació vigent.

La constitució dels fons i reserves assenyalats, tenen com a principal fi, cobrir el marge de solvència i fons de garantia.

## **Article 43. Aplicació dels resultats positius**

Els resultats positius de cada exercici, un cop constituïdes les garanties financeres legalment exigides, es destinaran al reintegrament de les aportacions realitzades per constituir el fons mutual o a incrementar les reserves patrimonials.

Totes les referides operacions quedaran totalment ultimades en l'exercici següent al que s'hagin produït els resultats.

## **Article 44. Absorció dels resultats negatius**

El resultat negatiu de l'exercici serà absorbit per les reserves patrimonials, per les derrames passives i pel fons mutual.

Totes les referides operacions quedaran ultimades a l'exercici següent al que s'hagin produït els resultats.

Quan així ho acordés l'Assemblea General, a proposta del Consell d'Administració, els mutualistes estaran obligats a satisfer una derrama passiva en proporció a la prima anual que els hagués correspost satisfer durant l'any, amb un límit màxim que, en cap cas, podrà excedir de l'import d'una altra prima anual igual a aquella. Aquesta derrama haurà de ser individualitzada i feta efectiva l'exercici següent.

## **Article 45. Exercici econòmic i formulació dels comptes anuals**

Per a cada exercici econòmic, el qual comença el primer de gener i acaba el 31 de desembre, el Consell d'Administració haurà de formular, els comptes anuals d'acord amb la normativa vigent.

## **Capítol VI. Cessió de Cartera, Transformació, Fusió, Escissió, Dissolució, Liquidació i Agrupació**

PÁGINA SIN CONTENIDO

## **Article 46. Cessió de Cartera, Fusió, Escissió i Agrupació**

La Mútua, podrà realitzar, com a cedent, les cessions de la seva pròpia cartera que consideri convenient, efectuar les fusions, com a absorbida o com absorbent, que estimi adequades, i realitzar l'escissió en dues o més entitats de la seva pròpia naturalesa, tot això d'acord amb la legislació vigent i previ acord de l'Assemblea General.

La Mútua també podrà realitzar, com a cessionària, les operacions de cessió de cartera que consideri convenient i constituir agrupacions d'interès econòmic o unions temporals d'empreses amb altres entitats asseguradores, previ acord del Consell d'Administració.

## **Article 47. Transformació**

Procedirà la transformació de la Mútua únicament en els supòsits i amb el procediment legalment establert, previ acord de l'Assemblea General Extraordinària convocada per a aquesta finalitat. En el supòsit de transformació en societat anònima d'assegurances o en un altre tipus d'entitat legalment reconeguda, tindran dret a l'adjudicació d'accions o de quotes socials els mutualistes que estiguessin en situació d'alta en l'entitat en el moment de la presa de l'acord de transformació, en proporció a les aportacions efectuades al fons mutual durant els tres últims exercicis i a la participació en beneficis que en el seu cas els corresponguin.

Els mutualistes en situació d'alta en l'entitat en el moment de la presa de l'acord de transformació que no haguessin efectuat aportacions al fons mutual, tindran dret a l'adjudicació d'accions o quotes socials, en proporció únicament a la participació de beneficis dels tres últims exercicis que en el seu cas els corresponguessin.

Quant a la participació en beneficis, es distingirà entre dos grups: ram Vida i rams no Vida. L'adjudicació d'accions o quotes socials per als mutualistes del ram de Vida es distribuirà en funció de les primes aportades a l'esmentat ram i al benefici generat per aquest. Pel que fa als mutualistes del grup de rams no Vida, s'establirà la distribució com en el ram de Vida però únicament referit als beneficis del conjunt dels rams no Vida.

En tot cas, l'adjudicació d'accions o quotes socials als mutualistes per aportacions al fons mutual, únicament procedirà quan no haguessin estat consumides en compliment de la seva funció específica.

Tot això, independentment dels drets que aquests Estatuts confereixen als mutualistes en cas de causar baixa en l'entitat.

## **Article 48. Dissolució i liquidació**

Procedirà la dissolució de la Mútua en els casos següents:

1. Quan sigui ordenada per disposicions legals o reglamentàries o com a conseqüència de sanció derivada de les facultats dels organismes públics que regulen l'actuació i funcionament de les entitats asseguradores.

PÁGINA SIN CONTENIDO



2. Quan s'acordi en Assemblea General Extraordinària convocada especialment amb aquesta finalitat, amb explicació precisa del seu abast i d'acord amb les normes establertes en aquests Estatuts.

En aquell cas, correspondrà a la mateixa Assemblea General el nomenament dels liquidadors, en nombre senar, simultàniament o posteriorment a l'acord de dissolució.

Participaran en la distribució del patrimoni com a conseqüència de la dissolució, els mutualistes que integrin la Mútua en el moment en que s'acordi la dissolució i aquells altres que, tot i no formar-ne part en l'esmentat moment, hi haguessin pertangut els tres últims exercicis.

Pel que fa a la participació en beneficis, es distingirà entre dos grups: ram Vida i rams no Vida. La distribució del patrimoni en proporció per als mutualistes del ram de Vida es realitzarà en funció de les primes aportades a l'esmentat ram i al benefici generat per aquest. Quant als mutualistes del grup de rams no Vida, s'establirà la distribució com en el ram de Vida però únicament referida als beneficis del conjunt dels rams no Vida.

Un cop realitzada la liquidació, el patrimoni no distribuït serà destinat a la finalitat que determini l'Assemblea General Extraordinària d'acord amb la legislació aleshores vigent.

## **Article 49. Jurisdicció**

Per a la resolució judicial de les discrepàncies derivades de la condició d'associat, els mutualistes renuncien al fur del seu domicili i es sotmeten expressament a la jurisdicció dels jutges i tribunals del domicili social de la Mútua. Tanmateix, per al coneixement de les qüestions relatives a la interpretació, compliment o execució dels contractes d'assegurança que els mutualistes tinguin subscrits, serà competent el jutge determinat per la legislació vigent en la matèria.

## **Disposició transitòria**

El Consell d'Administració estarà integrat inicialment per les persones que integressin la Junta Directiva de la Mútua General de Catalunya de Previsió Social en el moment de la seva transformació en la Mútua.

Els càrrecs del Consell d'Administració seran també els mateixos que ostentessin els membres de la referida Junta Directiva, tot passant a ser vocals els membres d'aquesta que tinguessin càrrecs inexistents en el Consell d'Administració.

PÁGINA SIN CONTENIDO

## ANEXO 2.

### CALENDARIO INDICATIVO PROPUESTO DE REALIZACIÓN DE LA OPERACIÓN

| ACTUACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | FECHA PREVISTA                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Aprobación del proyecto de fusión                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | MGC Mutua: 26 marzo 2026<br>Calassanç: 25 marzo 2026 |
| Aprobación del/de los Informe/s del órgano de administración (socios y trabajadores)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | MGC Mutua: 26 marzo 2026<br>Calassanç: 25 marzo 2026 |
| Publicación en la página web de MGC Mutua: Informe(s) del órgano de administración (socios y trabajadores) y Proyecto de fusión                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 04/05/2026                                           |
| Remisión por vía electrónica a mutualistas y representantes de los trabajadores de Calassanç (enviar correo electrónico): <ul style="list-style-type: none"> <li>Informe(s) del órgano de administración (socios y trabajadores)</li> <li>Proyecto de fusión</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 04/05/2026                                           |
| Depósito del proyecto de fusión y anuncio a mutualistas, acreedores y representantes de los trabajadores en el Registro Mercantil de Barcelona                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 04/05/2026                                           |
| Publicación en el Boletín Oficial del Registro Mercantil de la inserción del proyecto y anuncio indicados en la página web                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 09/05/2026                                           |
| Publicación página web MGC Mutua: <ul style="list-style-type: none"> <li>Las cuentas anuales y los informes de gestión de los tres últimos ejercicios, así como los correspondientes informes de los auditores de cuentas de las sociedades en las que fueran legalmente exigibles</li> <li>El balance de fusión de cada una de las sociedades, cuando sea distinto del último balance anual aprobado, acompañado, si fuera exigible, del informe de auditoría o, en el caso de fusión de sociedades cotizadas, el informe financiero semestral por el que el balance se hubiera sustituido</li> <li>Los estatutos sociales vigentes incorporados a escritura pública y, en su caso, los pactos relevantes que vayan a constar en documento público</li> <li>El proyecto de escritura de constitución de la nueva sociedad o, si se trata de una absorción, el texto íntegro de los estatutos de la sociedad absorbente o, a falta de estos, de la escritura por la que se rija, incluyendo destacadamente las modificaciones que hayan de introducirse</li> <li>La identidad de los administradores de las sociedades que participen en la fusión, la fecha desde la que desempeñan sus cargos y, en su caso, las mismas indicaciones de quienes vayan a ser propuestos como administradores como consecuencia de la fusión</li> </ul> | MGC Mutua: 22/05/2026                                |
| Puesta a disposición de los mutualistas, obligacionistas, titulares de derechos especiales y a los representantes de los trabajadores en el domicilio social Calassanç: <ul style="list-style-type: none"> <li>Las cuentas anuales y los informes de gestión de los tres últimos ejercicios, así como los correspondientes informes de los auditores de cuentas de las sociedades en las que fueran legalmente exigibles</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Calassanç: 15/05/2026                                |

PÁGINA SIN CONTENIDO



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• El balance de fusión de cada una de las sociedades, cuando sea distinto del último balance anual aprobado, acompañado, si fuera exigible, del informe de auditoría o, en el caso de fusión de sociedades cotizadas, el informe financiero semestral por el que el balance se hubiera sustituido</li> <li>• Los estatutos sociales vigentes incorporados a escritura pública y, en su caso, los pactos relevantes que vayan a constar en documento público</li> <li>• El proyecto de escritura de constitución de la nueva sociedad o, si se trata de una absorción, el texto íntegro de los estatutos de la sociedad absorbente o, a falta de estos, de la escritura por la que se rija, incluyendo destacadamente las modificaciones que hayan de introducirse</li> <li>• La identidad de los administradores de las sociedades que participan en la fusión, la fecha desde la que desempeñan sus cargos y, en su caso, las mismas indicaciones de quienes vayan a ser propuestos como administradores como consecuencia de la fusión</li> </ul>    |                                                |
| Publicación del anuncio de convocatoria de la Asamblea General Extraordinaria que deba aprobar el proyecto de fusión (+ documentación)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | MGC Mutua: 22/05/2026<br>Calassanç: 15/05/2026 |
| Aprobación del acuerdo de fusión y balance de fusión por la Asamblea General Extraordinaria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | MGC Mutua: 25/06/2026<br>Calassanç: 16/06/2026 |
| Publicación del acuerdo de fusión en el BORME, en la página web y en el diario de mayor difusión de Barcelona                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 01/07/2026                                     |
| Solicitud de autorización de fusión DGSFP: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Certificación de los acuerdos adoptados por los órganos competentes de las entidades aprobando el proyecto de fusión</li> <li>• Causas de la fusión y proyecto de fusión</li> <li>• Acreditación de que, una vez adoptado el acuerdo de fusión, se ha hecho público conforme a lo establecido en la normativa mercantil. (anuncios)</li> <li>• Balances de situación y cuentas de pérdidas y ganancias de las entidades interesadas, cerrados dentro de los seis meses anteriores a la fecha de adopción del proyecto de fusión, junto con un informe sobre las modificaciones patrimoniales significativas que hayan podido tener lugar con posterioridad y adjuntando asimismo los informes emitidos por los auditores de cuentas de las entidades</li> <li>• Balance consolidado y estimación del estado de solvencia que incluya el capital de solvencia obligatorio y el capital mínimo obligatorio de la absorbente o de la nueva entidad para el caso de que se lleve a efecto la misma</li> </ul> | 06/07/2026                                     |
| Solicitud de autorización a la Direcció General de Política Financera, Assegurances i Tresor del Departament d'Economia i Finances (DGPFAT) (art. 9 Decreto 279/2003): <ul style="list-style-type: none"> <li>• Certificación, expedida por los secretarios de las entidades interesadas, de los acuerdos adoptados por las asambleas generales de las entidades aprobando el proyecto de fusión</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 06/07/2026                                     |

PÁGINA SIN CONTENIDO

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Causas de la fusión y proyecto de fusión, precisando la fecha de entrada en vigor de la misma y condicionando su eficacia a la autorización administrativa</li> <li>• Acreditación de que, una vez adoptado el acuerdo de fusión, se ha hecho público mediante anuncio en el Boletín Oficial del Registro Mercantil y en un diario de mayor circulación del ámbito de actuación de la entidad, en los cuales se concederá un plazo de un mes para que los socios disidentes y los no asistentes se adhieran al acuerdo</li> <li>• Balances de situación y cuentas de pérdidas y ganancias, cerrados dentro de los seis meses anteriores a la fecha de adopción del acuerdo de fusión, así como los estados de cálculo y cobertura de provisiones técnicas, referidos a la fecha en que se suscriba el proyecto de fusión, adjuntando los informes emitidos, en su caso, por los auditores de cuentas de las entidades</li> <li>• Balance consolidado y estimación del capital de solvencia obligatorio de la absorbente o de la nueva entidad, previsto para el caso de que se lleve a cabo la fusión</li> </ul> |            |
| Apertura del período de información pública                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 30/07/2026 |
| Publicación de los anuncios de fusión y advertencia a los tomadores de su derecho a comunicar a la DGSFP o a la DGPFAT su disconformidad en diarios de mayor circulación de la provincia de Barcelona y de ámbito nacional                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 04/08/2026 |
| Informar y aportar a la DGSFP y a la DGPFAT la publicación de los anuncios mencionados                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 07/09/2026 |
| Autorización de la fusión por parte de la DGSFP y la DGPFAT + publicación en el BOE y el DOGC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 29/10/2026 |
| Comunicación individual a los tomadores art. 100.6 ROSSEAR facultad de resolución                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 02/11/2026 |
| Escritura pública de fusión y elevación a público                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 14/12/2026 |
| Inscripción de la fusión en el Registro Mercantil                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 30/12/2026 |

PÁGINA SIN CONTENIDO



**ANEXO 3.**

**CERTIFICADOS DE ESTAR AL CORRIENTE DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS Y  
CERTIFICADOS DE ESTAR AL CORRIENTE CON LA SEGURIDAD SOCIAL POR PARTE DE  
MGC INSURANCE, MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A PRIMA FIJA Y MUTUALITAT DE  
PREVISIÓ ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ, MUTUALITAT DE PREVISIÓ SOCIAL A  
PRIMA FIJA**

PÁGINA SIN CONTENIDO

Unidad de Gestión de Grandes Empresas de CATALUÑA  
PZ D'ILETAMENDI, 13-22  
08007 BARCELONA (BARCELONA)  
Tel. 902011616

**CERTIFICADO**

Nº REFERENCIA: 20262978571

Presentada la solicitud de certificado acreditativo de estar al corriente en el cumplimiento de las obligaciones tributarias, por:

N.I.F.: V08846644 RAZÓN SOCIAL: MGC INSURANCE MUTUA SEGUROS Y REASEGUROS  
DOMICILIO FISCAL: CALLE Tuset NUM 5 08006 BARCELONA

La Agencia Estatal de Administración Tributaria,

CERTIFICA: Que conforme a los datos que obran en la Agencia Tributaria, el solicitante arriba referenciado se encuentra al corriente de sus obligaciones tributarias de conformidad con lo dispuesto en el artículo 74.1 del Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por el Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio.

El presente certificado se expide a petición del interesado, tiene carácter de POSITIVO y una validez de doce meses contados desde la fecha de su expedición, salvo que la normativa específica que requiere la presentación del certificado establezca otro plazo de validez. Este certificado se expide al afecto exclusivo mencionado y no origina derechos ni expectativas de derechos en favor del solicitante ni de terceros, no pudiendo ser invocado a efectos de la interrupción o la paralización de plazos de caducidad o prescripción, ni servir de medio de notificación de los expedientes a los que pudiera hacer referencia, sin que su contenido pueda afectar al resultado de actuaciones posteriores de comprobación o investigación, ni exime del cumplimiento de las obligaciones de diligencias de embargo anteriormente notificadas a sus destinatarios.

*Documento firmado electrónicamente (Ley 40/2015) por la Agencia Estatal de Administración Tributaria, con fecha 19 de marzo de 2026.  
Autenticidad verificable mediante **Código Seguro Verificación**  
**QTPZKKMZSWGSTGYK** en [sede.agencia tributaria.gob.es](http://sede.agencia tributaria.gob.es)*



PÁGINA SIN CONTENIDO

Administración de VÍA AUGUSTA  
CL VÍA AUGUSTA, 197  
08021 BARCELONA (BARCELONA)  
Tel: 913335333

### CERTIFICADO

Nº REFERENCIA: 20262704764

Presentada la solicitud de certificado acreditativo de estar al corriente en el cumplimiento de las obligaciones tributarias, por:

N.I.F.: V08439663 RAZÓN SOCIAL: **MUTUALIDAD DE PREVISION ESCOLAR SAN JOSE**  
DOMICILIO FISCAL: **CALLE INMACULADA NUM 25 06017 BARCELONA**

La Agencia Estatal de Administración Tributaria,

CERTIFICA: Que conforme a los datos que obran en la Agencia Tributaria, el solicitante arriba referenciado se encuentra al corriente de sus obligaciones tributarias de conformidad con lo dispuesto en el artículo 74.1 del Reglamento General de las actuaciones y los procedimientos de gestión e inspección tributaria y de desarrollo de las normas comunes de los procedimientos de aplicación de los tributos, aprobado por el Real Decreto 1065/2007, de 27 de julio.

El presente certificado se expide a petición del interesado, tiene carácter de POSITIVO y una validez de doce meses contados desde la fecha de su expedición, salvo que la normativa específica que requiere la presentación del certificado establezca otro plazo de validez. Este certificado se expide al efecto exclusivo mencionado y no origina derechos ni expectativas de derechos en favor del solicitante ni de terceros, no pudiendo ser invocado a efectos de la interrupción o la paralización de plazos de caducidad o prescripción, ni servir de medio de notificación de los expedientes a los que pudiera hacer referencia, sin que su contenido pueda afectar al resultado de actuaciones posteriores de comprobación o investigación, ni exime del cumplimiento de las obligaciones de diligencias de embargo anteriormente notificadas a sus destinatarios.

*Documento firmado electrónicamente (Ley 40/2015) por la Agencia Estatal de Administración Tributaria, con fecha 13 de marzo de 2026. Autenticidad verificable mediante Código Seguro Verificación 7NWQ8AC4S2W2CHLB en sede.agenciatributaria.gob.es*



Documento firmado electrónicamente (Ley 40/2015 Art. 43).  
Autenticidad verificable en <https://sede.agenciatributaria.gob.es>

Código Seguro Verificación  
7NWQ8AC4S2W2CHLB

PÁGINA SIN CONTENIDO



## CERTIFICADO DE ESTAR AL CORRIENTE EN EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL

Presentada solicitud de certificado acreditativo de estar al corriente en el cumplimiento de las obligaciones de Seguridad Social correspondiente a MGC INSURANCE MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS PRIMA FIJA, con NIF 0V08846644,

La Tesorería General de la Seguridad Social

CERTIFICA: Que conforme a los datos que obran en la Tesorería General de la Seguridad Social, el solicitante arriba referenciado se encuentra al corriente de sus obligaciones de Seguridad Social.

El presente certificado tiene carácter POSITIVO; no origina derechos ni expectativas de derechos en favor del solicitante ni de terceros; no puede ser invocado a efectos de la interrupción o la paralización de plazos de caducidad o prescripción, ni servir de medio de notificación de los expedientes a los que pudiera hacer referencia, sin que su contenido pueda afectar al resultado de actuaciones posteriores de comprobación e investigación, ni exime del cumplimiento de las obligaciones de diligencias de embargo anteriormente notificadas a sus destinatarios.

PÁGINA SIN CONTENIDO





## INFORME: INEXISTENCIA DE INSCRIPCIÓN COMO EMPRESARIO EN EL SISTEMA DE LA SEGURIDAD SOCIAL

**Solicitante:** MUTUALITAT DE PREVISIO ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ, MUTUALITAT DE PREVISIO SOCIAL A PRIMA FIXA

**Tipo y Número de documento identificativo:** SIN DOCUMENTO 0V08439663

La persona, física o jurídica, anteriormente indicada, no figura inscrita como empresario en el sistema de la Seguridad Social y no tiene ni ha tenido asignado código de cuenta de cotización en ningún régimen del sistema de la Seguridad Social.

A los efectos procedentes se hace constar que la inexistencia de inscripción como empresa de la persona, física o jurídica, indicada se ha verificado según la información contenida a 14 de mayo de 2026 en el Fichero General de Afiliación del que es titular la Tesorería General de la Seguridad Social.

MADRID 14 de mayo de 2026

Para realizar cualquier consulta sobre otra cuestión referida a la gestión de la Seguridad Social puede utilizar el buzón de consultas de la página web [www.seg-social.es](http://www.seg-social.es), llamar al teléfono 902150150 o dirigirse a cualquier Administración de la Seguridad Social.

### REFERENCIAS ELECTRÓNICAS

| Id. CEA:     | Fecha:     | Código CEA:                         | Página: |
|--------------|------------|-------------------------------------|---------|
| DD220Q414CUT | 14/05/2026 | H67QB-YRS7K-V4Q72-CL5JK-2LALQ-4X8GX | 1       |

Este documento es válido en la referencia electrónica. La autenticidad de este documento puede ser comprobada hasta la fecha 10/11/2026 mediante el Código Electrónico de Autenticidad en la Sede Electrónica de la Seguridad Social, o través del Servicio de Verificación de Integridad de Documentos.

PÁGINA SIN CONTENIDO

TESTIMONIO/LEGITIMACIÓN  
EN FOLIO NOTARIAL  
Nº 145529931

TESTIMONIO / LEGITIMACIÓN  
Nº INDICADOR 168

05/2025

## TESTIMONIO DE LEGITIMACIÓN DE FIRMA: -----

Número indicador: 162 -----

En Barcelona, a quince de mayo de dos mil veintiséis.

Yo, MIGUEL-ANGEL CAMPO GÜERRI, Notario del Ilustre Colegio de Cataluña, con residencia en Barcelona, DOY FE:

Que legitimo las firmas que anteceden de Don Daniel Redondo García, Don Lluís Morillas Mateu, Don Francesc Coll Klein, Don Joan Maria León Mussons, Don Xavier Encinas Duran, Doña Sonia Redondo Boixasa, Doña Vivian Ventura Medina, Doña Núria Betriu Sánchez, Don Jordi Guarch Recaj, Don Antoni de Olano Tarrida, Don Lluís Alsamora Esteban, Don Josep Abril Ramon, Don Ignasi Clariana Rueda, Don Jordi Castells Domenech, Don Bernat Sala Maestro y Don Jose Maria Navarrete Duran por ser a mi juicio semejantes con las que figuran en mi protocolo, -----

Y para que conste, a cuantos efectos legales procedan, expido el presente testimonio, que solo se extiende a la autenticidad de las firmas testimoniadas.---

Miguel Ángel Campo Güerri  
A282627689

PÁGINA SIN CONTENIDO



## ADENDA AL PROYECTO COMÚN DE FUSIÓN

La presente Adenda del Proyecto de Fusión ha sido redactada y suscrita por los abajo firmantes, en su calidad de Consejo de Administración de las respectivas mutualidades intervinientes en la fusión por absorción entre MGC INSURANCE, MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A PRIMA FIJA ("**Sociedad Absorbente**") y MUTUALITAT DE PREVISIÓ ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ, MUTUALITAT DE PREVISIÓ SOCIAL A PRIMA FIXA ("**Sociedad Absorbida**") conjuntamente las "**Sociedades Participantes**", con el objetivo de rectificar el contenido de los apartados 8, 15.2, 17 y Anexo 2 del Proyecto de Fusión suscrito en fecha 26 de marzo de 2026. A tal efecto, adoptan los siguientes **ACUERDOS** modificativos del Proyecto de Fusión:

### **PRIMERO.-** Calendario Indicativo Propuesto de Realización de la Operación

Los órganos de administración de las Sociedades Participantes manifiestan que por error de transcripción se indicaron incorrectamente las fechas del calendario indicativo incluido en el Anexo 2 del Proyecto de Fusión. En consecuencia, el Anexo 2 queda sustituido y tendrá, en adelante, el siguiente tenor literal:

*"Para la realización de la presente operación de fusión, se propone el siguiente calendario, que puede variar en función del desarrollo de la operación*

| ACTUACIONES                                                                                                                                                                                                                                                                | FECHA PREVISTA                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Aprobación del proyecto de fusión.                                                                                                                                                                                                                                         | MGC: 26/03/2026<br>Calassanç: 25/03/2026 |
| Aprobación del/de los informe/s del órgano de administración (socios y trabajadores).                                                                                                                                                                                      | MGC: 26/03/2026<br>Calassanç: 25/03/2026 |
| Publicación en la página web de MGC Mutua: Informe(s) del órgano de administración (socios y trabajadores) y Proyecto de Fusión.                                                                                                                                           | 08/06/2026                               |
| Remisión por vía electrónica a mutualistas y representantes de los trabajadores de Calassanç (enviar correo electrónico): <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Informe(s) del órgano de administración (socios y trabajadores).</li><li>▪ Proyecto de fusión.</li></ul> | 08/06/2026                               |
| Depósito del proyecto de fusión en el Registro Mercantil de Barcelona.                                                                                                                                                                                                     | 08/06/2026                               |
| Publicación en el BORME de la inserción del proyecto y anuncio indicados en la página web.                                                                                                                                                                                 | 09/06/2026                               |
| Publicación en la página web de MGC Mutua: <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Las cuentas anuales y los informes de gestión de los tres últimos ejercicios, así como los correspondientes informes</li></ul>                                                          | 09/06/2026                               |



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <p>de los auditores de cuentas de las sociedades en las que fueran legalmente exigibles.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ El balance de fusión de cada una de las sociedades, cuando sea distinto del último balance anual aprobado, acompañado, si fuera exigible, del informe de auditoría o, en el caso de fusión de sociedades cotizadas, el informe financiero semestral por el que el balance se hubiera sustituido.</li> <li>▪ Los estatutos sociales vigentes incorporados a escritura pública y, en su caso, los pactos relevantes que vayan a constar en el documento público.</li> <li>▪ El proyecto de escritura de constitución de la nueva sociedad o, si se trata de una absorción, el texto íntegro de los estatutos de la sociedad absorbente o, a falta de estos, de la escritura por la que se rija, incluyendo destacadamente las modificaciones que hayan de introducirse.</li> <li>▪ La identidad de los administradores de las sociedades que participan en la fusión, la fecha desde la que desempeñan sus cargos y, en su caso, las mismas indicaciones de quienes vayan a ser propuestos como administradores como consecuencia de la fusión.</li> </ul>                                                                                                                                                               |                   |
| <p>Puesta a disposición de los mutualistas obligacionistas, titulares de derechos especiales y a los representantes de los trabajadores en el domicilio social de Calassanç:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Las cuentas anuales y los informes de gestión de los tres últimos ejercicios, así como los correspondientes informes de los auditores de cuentas de las sociedades en las que fueran legalmente exigibles.</li> <li>▪ El balance de fusión de cada una de las sociedades, cuando sea distinto del último balance anual aprobado, acompañado, si fuera exigible, del informe de auditoría o, en el caso de fusión de sociedades cotizadas, el informe financiero semestral por el que el balance se hubiera sustituido.</li> <li>▪ Los estatutos sociales vigentes incorporados a escritura pública, y en su caso, los pactos relevantes que vayan a constar en documento público.</li> <li>▪ El proyecto de escritura de constitución de la nueva sociedad, o si se trata de una absorción, el texto íntegro de los estatutos de la sociedad absorbente o, a falta de estos, de la escritura por la que se rija, incluyendo destacadamente las modificaciones que hayan de introducirse.</li> <li>▪ La identidad de los administradores de las sociedades que participan en la fusión, la fecha desde la que desempeñan</li> </ul> | <p>09/06/2026</p> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| sus cargos y, en su caso, las mismas indicaciones de quienes vayan a ser propuestos como administradores como consecuencia de la fusión.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                          |
| Publicación del anuncio de convocatoria de la Asamblea General Extraordinaria que deba aprobar el proyecto de fusión (+ documentación)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | MGC: 13/06/2026<br>Calassanç: 13/06/2026 |
| Aprobación del acuerdo de fusión y del balance de fusión por la Asamblea General Extraordinaria                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | MGC: 14/07/2026<br>Calassanç: 14/07/2026 |
| Publicación del acuerdo de fusión en el BORME, en la página web y en el diario de mayor difusión de Barcelona                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 20/07/2026                               |
| <p>Solicitud de autorización de fusión ante la DGSFP:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Certificación de los acuerdos adoptados por los órganos competentes de las entidades aprobando el proyecto de fusión.</li> <li>▪ Causas de la fusión y proyecto de fusión.</li> <li>▪ Acreditación de que, una vez adoptado el acuerdo de fusión, se ha hecho público conforme a lo establecido en la normativa mercantil (anuncios).</li> <li>▪ Balances de situación y cuentas de pérdidas y ganancias de las entidades interesadas, cerrados dentro de los seis meses anteriores a la fecha de adopción del proyecto de fusión, junto con un informe sobre las modificaciones patrimoniales significativas que hayan podido tener lugar con posterioridad y adjuntando asimismo los informes emitidos por los auditores de cuentas de las entidades.</li> <li>▪ Balance consolidado y estimación del estado de solvencia que incluya el capital de solvencia obligatoria y el capital mínimo obligatorio de la absorbente o de la nueva entidad para el caso de que se lleve a efecto la misma.</li> </ul> | 27/07/2026                               |
| <p>Solicitud de autorización a la DGPFAT (art. 9 Decreto 279/2003):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Certificación, expedida por los secretarios de las entidades interesadas, de los acuerdos adoptados por las asambleas generales de las entidades aprobando el proyecto de fusión.</li> <li>▪ Causas de la fusión y proyecto de fusión, precisando la fecha de entrada en vigor de la misma y condicionando su eficacia a la autorización administrativa.</li> <li>▪ Acreditación de que, una vez adoptado el acuerdo de fusión, se ha hecho público mediante anuncio en el BORME y en un diario de gran circulación del ámbito de actuación de la entidad, en los cuales se concederá un plazo de un mes para que los socios disidentes y los no asistentes se adhieran al acuerdo.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 27/07/2026                               |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <i>Balances de situación y cuentas de pérdidas y ganancias, cerrados dentro de los seis meses anteriores a la fecha de adopción del acuerdo de fusión, así como los estados de cálculo y cobertura de provisiones técnicas, referidos a la fecha en que se suscriba el proyecto de fusión, adjuntando los informes emitidos, en su caso, por lo auditores de cuentas de las entidades.</i></li> <li>▪ <i>Balance consolidado y estimación del capital de solvencia obligatorio de la absorbente o de la nueva entidad, previsto para el caso de que se lleve a cabo la fusión.</i></li> </ul> |                   |
| <i>Apertura del período de información pública</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <i>03/08/2026</i> |
| <i>Publicación de los anuncios de fusión y advertencia a tomadores de su derecho a comunicar a la DGSFP o a la DGPFAT su disconformidad en diarios de mayor circulación de la provincia de Barcelona y de ámbito nacional.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <i>06/08/2026</i> |
| <i>Informar y aportar a la DGSFP y DGPFAT la publicación de los anuncios.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <i>08/09/2026</i> |
| <i>Autorización de la fusión por parte de la DGSFP y la DGPFAT + publicación en el BOE y el DOGC.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <i>29/10/2026</i> |
| <i>Comunicación individual a los tomadores (art. 100.6 ROSSEAR facultad de resolución).</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <i>02/11/2026</i> |
| <i>Escritura pública de fusión y elevación a público.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <i>14/12/2026</i> |
| <i>Inscripción de la fusión en el Registro Mercantil.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <i>31/12/2026</i> |

*La presente modificación estructural implica una fusión y no supone modificación alguna en los Estatutos Sociales de la Sociedad Absorbente.”*

## **SEGUNDO.- Implicaciones de la operación para los acreedores.**

Los órganos de administración de las Sociedades Participantes constatan que la redacción del Apartado 8 del Proyecto de Fusión no recogía justificación suficiente de la ausencia de garantías personales o reales ofrecidas a los acreedores, en los términos exigidos por los artículos 4.1.4.º, 14 y 15 del Real Decreto-ley 5/2023, de 28 de junio. En consecuencia, el Apartado 8 del Proyecto de Fusión queda sustituido y tendrá, en adelante, el siguiente tenor literal:

### ***“8. Implicaciones de la operación para los acreedores, y en su caso, toda garantía personal o real que se les ofrezca***

*Como consecuencia de la operación de fusión del Proyecto, los derechos y las obligaciones de la Sociedad Absorbida con sus respectivos acreedores quedan subrogados a favor de la*



*Sociedad Absorbente sin preverse ninguna circunstancia adicional al respecto que pueda poner en peligro sus derechos de cobro.*

*Por ello, los órganos de administración de las Sociedades Intervinientes emiten en virtud de la operación de fusión, una declaración responsable para garantizar las deudas que tenga la Sociedad Absorbida con sus respectivos acreedores se garantizarán por parte de la Sociedad Absorbente.*

*Se hace constar que la presente fusión no implica el otorgamiento de ninguna garantía personal o real a los acreedores de las Sociedades Intervinientes. A los efectos oportunos, se adjunta como **Anexo 5** del Proyecto declaración responsable de los órganos de administración de las Sociedades Intervinientes, acreditando que no conocen ningún motivo por el que la Sociedad Absorbente, después de la operación de fusión recogida en el Proyecto, no podrá responder de sus obligaciones al vencimiento de estas."*

### **TERCERO - Valoración del patrimonio de la Sociedad Absorbida**

Las Sociedades Participantes han convenido no llevar a cabo, de forma previa ni simultánea a la fusión, la cesión gratuita a favor de la Escola Pia Sarrià prevista en el Apartado 15.2 del Proyecto de Fusión, quedando dicha cesión diferida a un momento posterior a la inscripción de la fusión en el Registro Mercantil.

Por ello, las Sociedades Participantes acuerdan modificar el contenido del Apartado 15.2 del Proyecto de Fusión, que pasará a tener el siguiente tenor literal:

#### **"15.2. Valoración de los activos y pasivos de la Entidad Absorbida:**

*Como consecuencia de la Fusión, la Entidad Absorbida se disolverá, siendo sus activos y pasivos transmitidos en bloque y por sucesión universal al patrimonio de la Entidad Absorbente, quedando dicho patrimonio plenamente afecto al cumplimiento íntegro de las obligaciones derivadas de los contratos de seguir existentes.*

*A los efectos de lo dispuesto en el artículo 40.7ª del RDL-LME, se establece expresamente que los activos y pasivos transmitidos por la Entidad Absorbida a la Entidad Absorbente se registrará en la contabilidad de la Entidad Absorbente de conformidad con lo dispuesto en la normativa aplicable a las entidades aseguradoras (Real Decreto 1317/2008, 24 de julio, por el que se aprueba el Plan de contabilidad de las entidades aseguradoras).*

*Se toma como valor de los activos y pasivos que serán transmitidos a la Entidad Absorbente el siguiente, de acuerdo con el balance de fusión aprobado:*

|                  |                    |
|------------------|--------------------|
| Activos:         | 1.246.817,30 euros |
| Pasivo:          | 456.155,72 euros   |
| Patrimonio Neto: | 790.661,58 euros   |

*El fondo mutual de la Entidad Absorbente no sufrirá ningún cambio tras la operación de fusión".*

#### **CUARTO.- Cumplimiento de las obligaciones tributarias y frente a la Seguridad Social.**

Los órganos de administración de las Sociedades Participantes constatan que la redacción del párrafo segundo del Apartado 17 del Proyecto de Fusión resultaba contradictoria con el párrafo primero del mismo apartado, al justificar la falta de aportación del certificado de la Sociedad Absorbida con una referencia inexacta a la ausencia de trabajadores, cuando la razón correcta es que dicha Entidad no figura inscrita como empresario en el sistema de la Seguridad Social. En consecuencia, el Apartado 17 del Proyecto de Fusión queda sustituido y tendrá, en adelante, el siguiente tenor literal:

##### ***"17. Cumplimiento de las obligaciones tributarias y frente a la Seguridad Social.***

*Las Sociedades Intervinientes se encuentran al corriente de sus obligaciones con la Administración Tributaria, con la Seguridad Social (salvo la Mutualitat de Previsió Escolar Sant Josep de Calassanç, Mutualitat de Previsió Social, a Prima Fixa, por no estar inscrita como empresa en el sistema de la seguridad social y por tanto no tener obligaciones ante la seguridad social), así como con las Haciendas locales correspondientes.*

*A tales efectos, se adjuntan como **Anexo 3** del Proyecto los certificados de la Agencia Tributaria de las Sociedades Intervinientes, junto con los certificados de la Seguridad Social de las mismas que acreditan tales circunstancias, debidamente emitidos por los organismos competentes."*

En señal de conformidad con la presente Adenda al Proyecto de Fusión, lo suscriben los miembros de los Órganos de Administración de las entidades participantes en la fusión, **en Barcelona, a 3 de junio de 2026**

FIRMA DE LOS MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE MGC INSURANCE,  
MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A PRIMA FIJA

D. Daniel Redondo García



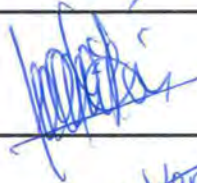
D. Lluís Morillas Mateu



D. Francesc Coll Klein



D. Joan María León Mussons



Dña. Vivian Ventura Medina



D. Jordi Guarch Recaj



**FIRMA DE LOS MIEMBROS DE LA JUNTA DIRECTIVA DE MUTUALITAT DE PREVISIÓ  
ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ, MUTUALITAT DE PREVISIÓ SOCIAL A PRIMA  
FIXA**

D. Antoni de Olano Tarrida



D. Lluís Alsamora Esteban



D. Josep Abril Ramon



D. Lluís Ignasi Clariana Rueda



D. Jordi Castells Domènech



D. Bernat Sala Maestro



D. Jose María Naverrete Duran







05/2025



IU5529758

LEGITIMACIÓN-----

Número indicador: 194.-----

Barcelona, a tres de junio de dos mil veintiséis.-----

Yo, MIGUEL ANGEL CAMPO GÜERRI, Notario del Ilustre Colegio de Cataluña, con residencia en Barcelona, DOY FE:-----

Que legitimo las firmas que anteceden de Don DANIEL REDONDO GARCÍA, LLUÍS MORILLAS MATEU, FRANSESC COLL KLEIN, JOAN MARÍA LEÓN MUSSONS, VIVIAN VENTURA MEDINA, JORDI GUARCH RECAJ, ANTONI DE OLANO TARRIDA, LLUÍS ALSAMORA ESTEBAN, JOSEP ABRIL RAMÓN, LLUÍS IGNASI CLARIANA RUEDA, JORDI CASTELLS DOMÈNECH, BERNAT SALA MAESTRO, JOSE MARÍA NAVARRETE DURÁN, por ser a mi juicio semejante con la que figura en mi protocolo.-----

Y para que conste, a cuantos efectos legales procedan, expido el presente testimonio, que solo se extiende a la autenticidad de la firma testimoniada.-----



PÁGINA SIN CONTENIDO





### **Declaración responsable**

Los órganos de MGC INSURANCE, MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A PRIMA FIJA (Sociedad Absorbente) y MUTUALITAT DE PREVISIÓ ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ, MUTUALITAT DE PREVISIÓ SOCIAL A PRIMA FIXA (Sociedad Absorbida)

### **MANIFIESTAN Y DECLARAN**

- I. Que sobre la base de la información a su disposición y después de haber efectuado las averiguaciones razonables, no conoce ningún motivo por el que la Sociedad Absorbente, después de la operación de fusión recogida en el Proyecto, no pueda responder de sus obligaciones al vencimiento de estas.

Y, a los efectos oportunos, se expide la presente declaración en Barcelona a 3 de junio de 2026.

FIRMA DE LOS MIEMBROS DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE MGC  
INSURANCE, MUTUA DE SEGUROS Y REASEGUROS A PRIMA FIJA

D. Daniel Redondo García



D. Lluís Morillas Mateu



D. Francesc Coll Klein



D. Joan María León Mussons



Dña. Vivian Ventura Medina



D. Jordi Guarch Recaj





**FIRMA DE LOS MIEMBROS DE LA JUNTA DIRECTIVA DE MUTUALITAT DE PREVISIÓ  
ESCOLAR SANT JOSEP DE CALASSANÇ, MUTUALITAT DE PREVISIÓ SOCIAL A PRIMA  
FIXA**

D. Antoni de Olano Tarrida

D. Lluís Alsamora Esteban

D. Josep Abril Ramon

D. Lluís Ignasi Clariana Rueda

D. Jordi Castells Domènech

D. Bernat Sala Maestro

D. Jose María Naverrete Duran



IU5529709

05/2025

TESTIMONIO DE LEGITIMACIÓN DE FIRMA: -----

Número indicador: 205 -----

En Barcelona, a cuatro de junio de dos mil veintiséis.  
-----

Yo, MIGUEL-ANGEL CAMPO GÜERRI, Notario del Ilustre Colegio de Cataluña, con residencia en Barcelona, DOY FE:

Que legitimo las firmas que anteceden de Don Daniel Redondo García, Don Lluís Morillas Mateu, Don Francesc Coll Klein, Don Joan María León Mussons, Doña Vivian Ventura Medina, Don Jordi Guarch Recaj, Don Antoni de Olano Tarrida, Don Lluís Alsamora Esteban, Don Josep Abril Ramon, Don Luís Ignasi Clariana Rueda, Don Jordi Castells Domènech, Don Bernat Sala Maestro y Don Jose María Navarrete Duran por ser a mi juicio semejantes con las que figuran en mi protocolo.-----

Y para que conste, a cuantos efectos legales procedan, expido el presente testimonio, que solo se extiende a la autenticidad de las firmas testimoniadas.--



0307343329

PÁGINA SIN CONTENIDO

