Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ. Αθήνα,19/11/2020
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄ Αριθ. Πρωτ.:2257746

Πληροφορίες: ΛΙΟΔΑΚΗ ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑ
Τηλέφωνο: 2103382151
E-mail: emmal@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **MARMIN (ΕΛΛΑΣ) ΤΕΧΝΙΚΗ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **MARMIN Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **2766101000**.

Την **18/11/2020** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **2377163, η Επεξηγηματική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου κατ' άρθρο 9 του Ν.4601/2019** της Εταιρείας με την επωνυμία **MARMIN (ΕΛΛΑΣ) ΤΕΧΝΙΚΗ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ, ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **MARMIN Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **2766101000**.

Η ανωτέρω Επεξηγηματική Έκθεση αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης.

Η καταχώριση έγινε, μετά από τυπικό έλεγχο (έλεγχο πληρότητας), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.4635/2019 όπως ισχύει.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΜΑΡΜΙΝ (ΕΛΛΑΣ) ΤΕΧΝΙΚΗ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ,ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΤΗΣ ΣΧΕΣΗΣ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

(κατ' άρθρο 9 του ν. 4601/2019 όπως ισχύει)

Προς τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «**ΜΑΡΜΙΝ (ΕΛΛΑΣ) ΤΕΧΝΙΚΗ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ,ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** »

Κύριοι Μέτοχοι,

Τα Διοικητικά Συμβούλια της εταιρίας «ΜΑΡΜΙΝ (ΕΛΛΑΣ) ΤΕΧΝΙΚΗ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ,ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ, ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» («**Απορροφούσα Εταιρία**» ή «**Εταιρία**») και της εταιρίας «ΜΑΚΑΡΝΤΙΚ ΕΛΛΑΣ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ Α.Ε» («**Απορροφούμενη Εταιρία**» και από κοινού αποκαλούμενες η Απορροφούσα και η Απορροφούμενη Εταιρία οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρίες**») αποφάσισαν τη συγχώνευση («**Συγχώνευση**») με απορρόφηση της Απορροφούμενης Εταιρίας από την Απορροφούσα Εταιρία σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6-21, 30-34 του ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 54 του ν. 4172/2013.

1. Η τελική απόφαση της Συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιριών σύμφωνα με το άρθρο 14 του ν. 4601/2019.

2. Τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιριών κατάρτισαν εγγράφως και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 7 του ν. 4601/2019, σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης των Συγχωνευόμενων Εταιριών (το «**Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης**»).

3. Σύμφωνα με την υποχρέωση που επιβάλλει το άρθρο 9 του ν. 4601/2019, το Διοικητικό Συμβούλιο κάθε μιας από τις Συγχωνευόμενες Εταιρίες καταρτίζει λεπτομερή έκθεση στην οποία επεξηγεί και δικαιολογεί από νομική και οικονομική άποψη το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης και ειδικότερα τη σχέση ανταλλαγής των εταιρικών συμμετοχών στην Απορροφούμενη Εταιρία προς τις εταιρικές συμμετοχές στην Απορροφούσα Εταιρία.

Ενόψει των ανωτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο επιθυμεί να θέσει υπόψη της Γενικής Συνέλευσης τα ακόλουθα:

Ι. Οικονομικά Πλεονεκτήματα Συγχώνευσης

Η Συγχώνευση κρίνεται απαραίτητη και συμφέρουσα καθώς τόσο η Απορροφούμενη όσο και η Απορροφούσα εταιρία έχουν ομοειδή καταστατικό σκοπό, ήτοι τη διαχείριση, εκμετάλλευση, κατασκευή, μετατροπή και ανακατασκευή κάθε είδους ακινήτου. Έτσι, με την Συγχώνευση επιδιώκεται η περαιτέρω αποτελεσματικότερη οικονομική και επιχειρηματική διαχείριση των ομοειδών επιχειρηματικών εργασιών τους. Ειδικότερα, η αυτή ποιοτικά και γεωγραφικά προσανατολισμένη κτηματική δραστηριοποίηση των δύο εταιριών βοηθά στην ορθολογικότερη παρακολούθηση της δραστηριότητας αυτής με ενιαίο τρόπο, ώστε να εξασφαλίζεται εξορθολογισμός του κόστους λειτουργίας και διαχείρισης των εταιριών και της δραστηριότητάς τους. Και τούτο διότι, ουδόλως παρίσταται οικονομικό όφελος ούτε επιχειρηματικό πλεονέκτημα να παρακολουθούνται ξεχωριστά δύο εταιρείες με απολύτως ομοειδή δραστηριότητα, ιδίως, λαμβάνοντας υπόψη ότι συνιστούν εταιρίες συμφερόντων των αυτών φυσικών προσώπων. Συνεπώς, με την Συγχώνευση των δύο εταιριών σε μία θα είναι δυνατή η στοχευμένη αξιοποίηση του σκοπού και της δραστηριότητάς της εταιρίας που θα προκύψει από την Συγχώνευση και ο περιορισμός των διαχειριστικών και λειτουργικών εξόδων των δύο εταιριών σε μία. Τέλος, με την Συγχώνευση των δύο εταιριών επιτυγχάνεται η ενδυνάμωση της χρηματοοικονομικής θέσης της Απορροφούσας Εταιρίας με την συνένωση των οικονομικών καταστάσεων των

Συγχωνευόμενων Εταιριών και, ως εκ τούτου, ενισχύεται η πιστοληπτική ικανότητα της Απορροφούσας Εταιρίας.

ΙΙ. Νομικά και Λοιπά Πλεονεκτήματα

Η σκοπούμενη Συγχώνευση κατά τις διατάξεις των άρθρων με τις διατάξεις των άρθρων 6-21, 30-34 του ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 54 του ν. 4172/2013, αξιοποιεί τα παρεχόμενα από το νομικό πλαίσιο κίνητρα και ειδικότερα παρέχει τα ακόλουθα βασικά πλεονεκτήματα:

Α) νομικά, διότι η Απορροφούσα Εταιρία θεωρείται ότι με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης υπεισέρχεται στα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της Απορροφούμενης Εταιρίας, ως καθολικός διάδοχος, χωρίς την ανάγκη μεταβίβασης χωριστά κάθε δικαιώματος και υποχρέωσης από την Απορροφούμενη Εταιρία στην Απορροφούσα Εταιρία, και την περιγραφή των κατ' ιδίαν περιουσιακών στοιχείων των Συγχωνευόμενων Εταιριών στη σύμβαση Συγχώνευσης ή στο καταστατικό, και

Β) φορολογικά, διότι, η Απορροφούσα Εταιρία απολαμβάνει των ευεργετημάτων του άρθρου 54 του ν. 4172/2013, ήτοι:

(α) η Συγχώνευση δεν συνεπάγεται κατά το χρόνο της Συγχώνευσης, καμία φορολογία των υπεραξιών οι οποίες υπολογίζονται βάσει της διαφοράς μεταξύ της αγοραίας αξίας των μεταβιβαζομένων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού και της φορολογητέας αξίας τους,

(β) η Συγχώνευση και οι σχετικές αυτής πράξεις απαλλάσσονται από κάθε φόρο, τέλος χαρτοσήμου ή οποιοδήποτε άλλο τέλος υπέρ του Δημοσίου, καθώς και από κάθε τέλος, εισφορά ή δικαίωμα υπέρ οποιουδήποτε τρίτου, με την επιφύλαξη του φόρου συγκέντρωσης κεφαλαίων,

(γ) η Απορροφούσα Εταιρία μπορεί να μεταφέρει τα αποθεματικά που σχηματίστηκαν από την Απορροφούμενη Εταιρία, με τις φορολογικές απαλλαγές και τους όρους που θα ίσχυαν για την Απορροφούμενη Εταιρία, εάν η μεταβίβαση δεν είχε λάβει χώρα. Η Απορροφούσα Εταιρία αναλαμβάνει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της Απορροφούμενης Εταιρίας ως προς τα εν λόγω αποθεματικά και,

(δ) η Απορροφούσα Εταιρία μπορεί να μεταφέρει τις ζημίες της Απορροφούμενης Εταιρίας, υπό τους ίδιους όρους που θα ίσχυαν για την Απορροφούμενη Εταιρία, εάν η Συγχώνευση δεν είχε λάβει χώρα,

(ε) οι μέτοχοι της Απορροφούμενης Εταιρίας δεν υπόκεινται σε φόρο για την υπεραξία που αποκτούν λόγω της Συγχώνευσης, και

(στ) οι μέτοχοι δεν αποδίδουν στους τίτλους που λαμβάνουν ως αντάλλαγμα, μεγαλύτερη αξία από τη λογιστική αξία που είχαν οι τίτλοι αμέσως πριν τη Συγχώνευση.

ΙΙΙ. Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας μετά τη Συγχώνευση

Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας ανέρχεται σε δύο εκατομμύρια πεντακόσιες δεκατέσσερις χιλιάδες εξακόσια δέκα έξι ευρώ και ογδόντα τρία λεπτά (€2.514.616,83) διαιρούμενο σε οκτακόσιες πενήντα οκτώ χιλιάδες διακόσια τριάντα μία (858.231) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€2,93) εκάστη.

Το δε μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούμενης Εταιρίας, ανέρχεται σε τετρακόσιες είκοσι πέντε χιλιάδες εξακόσια τριάντα επτά ευρώ και εξήντα τέσσερα λεπτά (€425.637,64) διαιρούμενο σε εκατό χιλιάδες οκτακόσιες εξήντα δύο (100.862) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τεσσάρων ευρώ και είκοσι δύο λεπτών (€4,22) εκάστη.

Σημειώνεται ότι ουδεμία εκ των Συγχωνευόμενων Εταιριών δεν κατέχει μετοχές Συγχωνευόμενης Εταιρίας.

Με τη Συγχώνευση, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα αυξηθεί κατά το μετοχικό κεφάλαιο της της Απορροφούμενης Εταιρίας ύψους τετρακοσίων είκοσι πέντε χιλιάδων εξακοσίων τριάντα επτά ευρώ και εξήντα τεσσάρων λεπτών (€425.637,64) και για λόγους στρογγυλοποίησης με κεφαλαιοποίηση ποσού πενήντα τριών λεπτών του ευρώ (€0,53) από το αποθεματικό «Διαφοράς από μετατροπή μετοχικού κεφαλαίου σε ευρώ» της Απορροφούσας Εταιρίας με την έκδοση 145.269 νέων κοινών μετοχών, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€2,93) εκάστης.

Ως εκ τούτου, μετά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα ανέρχεται σε δύο εκατομμύρια εννιακόσιες σαράντα χιλιάδες διακόσια πενήντα πέντε ευρώ (€2.940.255,00) και θα διαιρείται σε ένα εκατομμύριο τρεις χιλιάδες πεντακόσιες (1.003.500) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€2,93) εκάστη.

Σημειώνεται ότι η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Απορροφούσας Εταιρίας που θα εγκρίνει τη συγχώνευση θα αποφασίσει και για την ως άνω αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου, ώστε το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας μετά τη Συγχώνευση να ανέλθει σε δύο εκατομμύρια εννιακόσιες σαράντα χιλιάδες διακόσια πενήντα πέντε ευρώ (€2.940.255,00) διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο τρεις χιλιάδες πεντακόσιες (1.003.500) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€2,93) εκάστη.

IV. Επί της Σχέσης Ανταλλαγής Μετοχών

Η σχέση ανταλλαγής των μετοχών των Συγχωνευομένων Εταιριών συνεπεία της Συγχώνευσης θα έχει ως εξής:

(α) Οι μέτοχοι της Απορροφούσας Εταιρίας θα λάβουν 0,86616 νέες μετοχές για κάθε 1 παλιά μετοχή. Έτσι συνολικά θα λάβουν 743.366 νέες μετοχές, έναντι των 858.231 παλιών μετοχών, με σχέση ανταλλαγής 0,86616 (743.366/858.231), και

(β) Οι μέτοχοι της Απορροφούμενης Εταιρίας θα λάβουν 2,57911 νέες μετοχές για κάθε 1 παλιά μετοχή. Έτσι συνολικά θα λάβουν 260.134 νέες μετοχές, έναντι των 100.862 παλιών μετοχών, με σχέση ανταλλαγής 2,57911 (260.134 / 100.862).

Η παραπάνω σχέση ανταλλαγής προέκυψε με βάση την καθαρή θέση εκάστης από τις Συγχωνευόμενες Εταιρίες με ημερομηνία 30.09.2020 και ως εκ τούτου είναι δίκαιη και εύλογη.

Αμέσως μετά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα προβεί σε κάθε αναγκαία ενέργεια, ώστε οι νέες μετοχές της Απορροφούσας Εταιρίας που θα προκύψουν από τη Συγχώνευση να εκδοθούν και να παραδοθούν στους δικαιούχους μετόχους σύμφωνα με την προσδιορισθείσα σχέση ανταλλαγής. Η Απορροφούσα Εταιρία θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της προκειμένου να λάβουν χώρα οι μεταβολές που προβλέπονται στο Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, ώστε αυτό να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με αυτό .

Παράλληλα και με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, οι υφιστάμενες μετοχές της Απορροφούμενης Εταιρίας θα ακυρωθούν, ως μη έχουσες πλέον καμία αξία, συντασσομένου για το σκοπό ειδικού πρακτικού ακύρωσης, από το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφούσας Εταιρίας.

Κύριοι Μέτοχοι,

Για όλους τους παραπάνω οικονομικούς και νομικούς λόγους, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας μας, θεωρεί ότι η Συγχώνευση είναι απολύτως δικαιολογημένη και πιστεύοντας ότι έλαβε κατά τη δεδομένη χρονική στιγμή την καλύτερη δυνατή επιχειρηματική απόφαση, υποβάλει προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας μας την παρούσα έκθεση και

εισηγείται τη λήψη σχετικής απόφασης για την έγκριση του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης που κατήρτισε το Διοικητικό Συμβούλιο και της προτεινόμενης Συγχώνευσης εν γένει.

Αθήνα, 16.11.2020

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ο Πρόεδρος(Υπογραφή)

Μίνως Μάτσας

Τα Μέλη(Υπογραφές)

Μαργαρίτα Μάτσα

Νικόλαος Τουτούζης