ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

**Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.**
**ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄**

Αθήνα,25/05/2021
Αριθ. Πρωτ.:2378528

Πληροφορίες: ΛΙΟΔΑΚΗ ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑ
Τηλέφωνο: 2103382205
E-mail: emmal@acci.gr

## ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **NEPTUNE OVERSEAS GROUP ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **NEPTUNE OVERSEAS GROUP A.E.** και αριθμό ΓΕΜΗ **9673401000**.

Την **24/05/2021** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **2550683,** το από 20/05/2021 **ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ** της εταιρείας με την επωνυμία **«ΙΝΤΕΡΙΜ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** (με έδρα στον Δήμο Αλίμου Αττικής (Λεωφ. Ποσειδώνος αριθ. 77, Τ.Κ. 17455), με αριθμό καταχώρησης 124160001000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 094498020, Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Πειραιά (εφεξής η «Διασπώμενη Εταιρεία»), νομίμως εκπροσωπούμενης στο παρόν από την κα Θεοδώρα Καλοπλάστου, σύμφωνα με την από 20-5-2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας)**, με απορρόφηση του ενός τμήματος** από την υφιστάμενη εταιρία με την επωνυμία **«NEPTUNE OVERSEAS GROUP ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»** (και τον διακριτικό τίτλο «NEPTUNE OVERSEAS GROUP A.E.», με έδρα στον Δήμο Αλίμου Αττικής (Λεωφ. Ποσειδώνος αριθ. 77, Τ.Κ. 17455), με αριθμό καταχώρησης 9673401000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 099355322 , Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Πειραιά, εφεξής η «Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία», νομίμως εκπροσωπούμενης στο παρόν από την κα Μαρία Ζαντιώτη, σύμφωνα με την από 20-5-2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας **και εισφοράς του άλλου τμήματος με σύσταση νέας ανώνυμης εταιρίας, σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 4601/2019, καθώς και τις οικείες διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.**

Η σύσταση της οποίας θα γίνει ταυτόχρονα με τη συμβολαιογραφική πράξη κοινής διάσπασης, με την επωνυμία «ΙΝΤΕΡΛΑ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΛΑ Α.Ε.», με έδρα στο Δήμο Αλίμου Αττικής (Λεωφ. Ποσειδώνος αριθ. 77, Τ.Κ. 17455), εφεξής η «Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία»,
εφεξής η Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία και η Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία καλούμενες από κοινού ως οι «Επωφελούμενες Εταιρείες».

Το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης επισυνάπτεται στην παρούσα ανακοίνωση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής. Κάθε ενδιαφερόμενος μπορεί να το αναζητήσει στην ιστοσελίδα https://www.businessregistry.gr/publicity/index πληκτρολογώντας τον αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. οποιασδήποτε από τις συγχωνευόμενες εταιρείες.

**«Η παρούσα καταχώριση και δημοσίευση, που υπάγεται στις αυτοματοποιημένες καταχωρίσεις, έγινε από τη Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. (μεταβατικά και επειδή δεν έχουν υλοποιηθεί οι αιτήσεις για τις αυτοματοποιημένες καταχωρίσεις), χωρίς τη διενέργεια ελέγχου πληρότητας ή ελέγχου νομιμότητας και χωρίς έλεγχο του περιεχομένου των πράξεων και των στοιχείων, που υποβλήθηκαν με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου (άρθρα 85 & 102 του Ν. 4635/2019 (ΦΕΚ 167/Α)».**

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

**ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ**

**της εταιρείας με την επωνυμία**

**«INTERIM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,**

**με απορρόφηση του ενός τμήματος από την υφιστάμενη εταιρία με την επωνυμία «NEPTUNE ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και εισφοράς του άλλου τμήματος με σύσταση νέας ανώνυμης εταιρίας, σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 4601/2019, καθώς και τις οικείες διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν**

Στην Αθήνα, σήμερα, την 20η Μαΐου 2021 και ώρα 13:00, μεταξύ:

α. της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «INTERIM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με έδρα στον Δήμο Αλίμου Αττικής (Λεωφ. Ποσειδώνος αριθ. 77, Τ.Κ. 17455), με αριθμό καταχώρησης 124160001000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 094498020, Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Πειραιά (εφεξής η «Διασπώμενη Εταιρεία»), νομίμως εκπροσωπούμενης στο παρόν από την κα Θεοδώρα Καλοπλάστου, σύμφωνα με την από 20-5-2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας ,

β. της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «NEPTUNE OVERSEAS GROUP ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο «NEPTUNE OVERSEAS GROUP Α.Ε.», με έδρα στον Δήμο Αλίμου Αττικής (Λεωφ. Ποσειδώνος αριθ. 77, Τ.Κ. 17455), με αριθμό καταχώρησης 9673401000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 099355322 , Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Πειραιά, εφεξής η «Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία», νομίμως εκπροσωπούμενης στο παρόν από την κα Μαρία Ζαντιώτη, σύμφωνα με την από 20-5-2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας , και

γ. της νέας ανώνυμης εταιρείας, η σύσταση της οποίας θα γίνει ταυτόχρονα με τη συμβολαιογραφική πράξη κοινής διάσπασης, με την επωνυμία «INTERΛΑ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «INTERΛΑ Α.Ε.», με έδρα στο Δήμο Αλίμου Αττικής (Λεωφ. Ποσειδώνος αριθ. 77, Τ.Κ. 17455), εφεξής η «Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία»,

εφεξής η Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία και η Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία καλούμενες από κοινού ως οι «Επωφελούμενες Εταιρείες»,

**ΠΡΟΟΙΜΙΟ**

Α. Δυνάμει της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης Εταιρείας με ημερομηνία 10 Δεκεμβρίου 2020, ομόφωνα αποφασίστηκε η έναρξη της διαδικασίας της κοινής διάσπασης της Διασπώμενης Εταιρείας, με απορρόφηση από την πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία και με σύσταση της Δεύτερης Επωφελούμενης εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 4601/2019 και Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Β. Αντιστοίχως, δυνάμει της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Πρώτης Επωφελούμενης Εταιρείας με ημερομηνία 10 Δεκεμβρίου 2020, ομόφωνα αποφασίστηκε η Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία να προχωρήσει σε ενίσχυση της επιχειρηματικής της δραστηριότητας μέσω της μεταβίβασης (με απορρόφηση) από τη Διασπώμενη Εταιρεία σε αυτήν μέρους (τμήματος) των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Διασπώμενης Εταιρείας, στο πλαίσιο έναρξης και εφαρμογής της διαδικασίας κοινής διάσπασης της Διασπώμενης Εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 4601/2019 και Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Γ. Σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 61 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει, τα Διοικητικά Συμβούλια της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας, δεν προέβησαν στη σύνταξη λεπτομερούς έκθεσης, διότι όλοι οι μέτοχοι ή οι εταίροι και οι κάτοχοι άλλων τίτλων που παρέχουν δικαίωμα ψήφου σε καθεμία από τις εταιρείες που μετέχουν στη διάσπαση συμφωνούν εγγράφως να μην καταρτιστεί έκθεση ή να γίνει ενημέρωση. Επίσης σύμφωνα με την παράγραφο 7 του άρθρου 10 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει,

δε θα εξεταστεί το σχέδιο σύμβασης διάσπασης ούτε και θα δοθεί έκθεση εμπειρογνώμονα, διότι όλοι οι μέτοχοι ή οι εταίροι και οι κάτοχοι άλλων τίτλων που παρέχουν δικαίωμα ψήφου σε καθεμία από τις εταιρείες που μετέχουν στη διάσπαση συμφωνούν εγγράφως.

Ε. Σε συνέχεια των προαναφερόμενων εταιρικών αποφάσεων, τα Διοικητικά Συμβούλια των εμπλεκομένων μερών, σύμφωνα με τις αποφάσεις τους με ημερομηνίες 20 Μαΐου 2021 και 20 Μαΐου 2021 αντιστοίχως, ομόφωνα ενέκριναν τους παρακάτω όρους και προϋποθέσεις της εν λόγω κοινής διάσπασης, που αποτελούν το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης.

**Ως εκ τούτου, τα μέρη με το παρόν συμφωνούν τα ακόλουθα:**

1. Η Διασπώμενη Εταιρεία είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΙΝΤΕΡΙΜ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με έδρα στο Δήμο Αλίμου Αττικής (Λεωφ. Ποσειδώνος αριθ. 77, Τ.Κ. 17455), με αριθμό καταχώρησης 124160001000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 094498020, Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Πειραιά, η οποία ασκεί τη δραστηριότητα, μεταξύ άλλων, της εκμετάλλευσης ακινήτων.

2. Η Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «NEPTUNE OVERSEAS GROUP ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο «NEPTUNE OVERSEAS GROUP Α.Ε.», με έδρα στο Δήμο Αλίμου Αττικής (Λεωφ. Ποσειδώνος αριθ. 77, Τ.Κ. 17455), με αριθμό καταχώρησης 9673401000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 099355322, Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Πειραιά, η οποία, μεταξύ άλλων, αποτελεί εταιρεία συμμετοχών.

3. Η νεοϊδρυόμενη Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία είναι ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΙΝΤΕΡΛΑ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΛΑ Α.Ε.», με έδρα στον Δήμο Αλίμου Αττικής (Λεωφ. Ποσειδώνος αριθ. 77, Τ.Κ. 17455), εφεξής η «Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία».

4. Το 55,53% του μετοχικού κεφαλαίου της Διασπώμενης Εταιρείας ήτοι 855.895 μετοχές κατέχεται από την Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία.

5. Η κοινή διάσπαση θα λάβει χώρα σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 4601/2019 και Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, και θα συντελεστεί μέσω της μεταβίβασης των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Διασπώμενης Εταιρείας στη Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία (με απορρόφηση) και στη Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία (με σύσταση).

6. Πιο συγκεκριμένα, για την επίτευξη του σκοπού της μεταβίβασης στις ως άνω δύο Επωφελούμενες Εταιρείες του συνόλου της περιουσίας της Διασπώμενης Εταιρείας, τα περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις της τελευταίας διασπώνται σε δύο μέρη (τμήματα). Το πρώτο τμήμα αφορά το ακίνητο επί της Τριπτολέμου-Βάρης και το δεύτερο τμήμα αφορά το ακίνητο επί της Λ. Βουλιαγμένης.

7. Η παρούσα κοινή διάσπαση θα βασιστεί στα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού της Διασπώμενης Εταιρείας, όπως αυτά περιλαμβάνονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Διασπώμενης Εταιρείας με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2020, όπως η ημερομηνία αυτή προσδιορίστηκε δυνάμει των αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων της Διασπώμενης Εταιρείας και των Επωφελούμενων Εταιρειών με ημερομηνίες 10 Δεκεμβρίου 2020 και 10 Δεκεμβρίου 2020 αντιστοίχως. Η απορρόφηση των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Διασπώμενης Εταιρείας από τις Επωφελούμενες Εταιρείες, σύμφωνα με την κατανομή που προβλέπεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και στη σύμβαση διάσπασης, θα διενεργηθεί με την ενοποίηση των περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της Διασπώμενης Εταιρείας, όπως αυτά περιγράφονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Διασπώμενης Εταιρείας με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2020 όπως αναλύεται παρακάτω:

| Ενεργητικό | Διασπώμενη Εταιρεία 2020 | Τμήμα μεταβιβαζόμενο στην Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία 2020 | Τμήμα μεταβιβαζόμενο στη Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία 2020 |
|---|---|---|---|
| **Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | | | |
| Λοιπός εξοπλισμός | 8.872,69 | 0,00 | 8.872,69 |
| Επενδύσεις σε ακίνητα | 3.369.575,61 | 2.155.089,20 | 1.214.486,41 |
| Λοιπά άυλα | 0,02 | 0,00 | 0,02 |
| Λοιπά | 200,00 | 0,00 | 200,00 |
| **Σύνολο μη κυκλοφορούντων** | **3.378.648,32** | **2.155.089,20** | **1.223.559,12** |
| **Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | | | |
| Εμπορεύματα | 4.407,27 | 0,00 | 4.407,27 |
| Εμπορικές απαιτήσεις | 25.182,96 | 0,00 | 25.182,96 |
| Λοιπές απαιτήσεις | 216.788,53 | 0,00 | 216.788,53 |
| Προπληρωμένα έξοδα | 63,42 | 0,00 | 63,42 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 129.854,98 | 5.000,00 | 124.854,98 |
| **Σύνολο κυκλοφορούντων** | **376.297,16** | **5.000,00** | **371.297,16** |
| **Σύνολο ενεργητικού** | **3.754.945,48** | **2.160.089,20** | **1.594.856,28** |
| **Ίδια Κεφάλαια και Υποχρεώσεις** | | | |
| **Ίδια κεφάλαια** | | | |
| Κεφάλαιο | 3.529.441,89 | 2.108.872,45 | 1.420.569,44 |
| Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού | 727.234,48 | 0,00 | 727.234,48 |
| Αφορολόγητα αποθεματικά | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Αποτελέσματα εις νέο | -737.007,09 | 0,00 | -737.007,09 |
| **Σύνολο Ιδίων κεφαλαίων** | **3.519.669,28** | **2.108.872,45** | **1.410.796,83** |
| **Υποχρεώσεις** | | | |
| **Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις** | | | |
| Δάνεια | 144.983,13 | 16.401,46 | 128.581,67 |
| Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις | 39.969,75 | 4.667,45 | 35.302,30 |
| ***Σύνολο*** | ***184.952,88*** | ***21.068,91*** | ***163.883,97*** |
| **Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις** | | | |
| Εμπορικές υποχρεώσεις | 5.736,51 | 2.868,26 | 2.868,26 |
| Λοιποί φόροι και τέλη | 44.586,69 | 27.279,59 | 17.307,11 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 0,12 | 0,00 | 0,12 |
| ***Σύνολο*** | **50.323,32** | **30.147,84** | **20.175,48** |
| **Σύνολο υποχρεώσεων** | **235.276,20** | **51.216,75** | **184.059,45** |
| **Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων** | **3.754.945,48** | **2.160.089,20** | **1.594.856,28** |

Τυχόν περιουσιακά στοιχεία της Διασπώμενης Εταιρείας, τα οποία στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης, είτε πιθανώς παραλείπονται εν όλω ή εν μέρει, είτε περιγράφονται ελλιπώς ή ανακριβώς, θα λογίζονται ότι ανήκουν και συμμεταβιβάζονται με εκείνα από τα περιουσιακά στοιχεία της Διασπώμενης Εταιρείας προς τα οποία κατά το εγγύτερο προσομοιάζουν, συνδέονται ή άλλως προέρχονται.

8. Η παρούσα κοινή διάσπαση συντελείται με μόνη την καταχώριση, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία, της σύμβασης διάσπασης, ως προς τις Επωφελούμενες Εταιρείες, ακόμα και πριν από τη διαγραφή από το Γενικό Εμπορικό Μητρώο της Διασπώμενης Εταιρείας.

9. Από την ημερομηνία καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο της σύμβασης διάσπασης, θα επέλθουν αυτοδίκαια και ταυτόχρονα τόσο μεταξύ της Διασπώμενης Εταιρείας και των Επωφελούμενων Εταιρειών όσο και έναντι τρίτων, τα εξής αποτελέσματα:

α) οι Επωφελούμενες Εταιρείες θα υποκατασταθούν - αυτόματα, ταυτόχρονα και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία - ως καθολικές διάδοχοι στη μεταβιβαζόμενη σε αυτές περιουσία. Η καθολική διαδοχή καταλαμβάνει το σύνολο της περιουσίας, δηλαδή το σύνολο των δικαιωμάτων, των υποχρεώσεων και γενικά των έννομων σχέσεων της Διασπώμενης Εταιρείας,

περιλαμβανομένων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της τελευταίας και αφορούν στη μεταβιβαζόμενη περιουσία. Η μεταβίβαση αυτής της περιουσίας στις Επωφελούμενες Εταιρείες θα γίνει σύμφωνα με την κατανομή που προβλέπεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και στη σύμβαση διάσπασης,

β) οι εταιρικές συμμετοχές κάθε Επωφελούμενης Εταιρείας δεν ανταλλάσσονται με εταιρικές συμμετοχές της Διασπώμενης Εταιρείας που κατέχονται είτε από την ίδια την Επωφελούμενη Εταιρεία είτε από πρόσωπο που ενεργεί στο όνομά του αλλά για λογαριασμό της,

γ) η Διασπώμενη Εταιρεία θα πάψει να υπάρχει,

δ) οι τυχόν εκκρεμείς δίκες της Διασπώμενης Εταιρείας θα συνεχιστούν αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση από τις Επωφελούμενες Εταιρείες, σύμφωνα με την κατανομή που προβλέπεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και στη σύμβαση διάσπασης, και

ε) οι οποιεσδήποτε τυχόν προβλεπόμενες στον Νόμο ιδιαίτερες διατυπώσεις για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων της Διασπώμενης Εταιρείας θα τηρηθούν λόγω και επί τη βάσει της παρούσας κοινής διάσπασης.

10. Η Διασπώμενη Εταιρεία μεταβιβάζει στις Επωφελούμενες Εταιρείες το σύνολο των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του αντίστοιχου για καθεμία μέρους (τμήματος), όπως προαναφέρθηκε (δηλαδή, βάσει του Ισολογισμού Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2020). Συνεπώς, οι Επωφελούμενες Εταιρείες θεωρούνται ως κυρίες, κάτοχοι και δικαιούχοι κάθε κινητού και ακίνητου περιουσιακού στοιχείου της Διασπώμενης Εταιρείας, των αξιώσεών της κατά τρίτων προσώπων για οποιαδήποτε αιτία, και γενικά κάθε περιουσιακού στοιχείου, που αφορά στο οικείο για καθεμία μεταβιβαζόμενο μέρος (τμήμα), όπως λεπτομερώς αναφέρθηκε παραπάνω.

11. Η Διασπώμενη Εταιρεία ρητά αναφέρει στο παρόν και εγγυάται ότι το ενεργητικό και παθητικό που περιλαμβάνονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2020 είναι αληθή, ακριβή και πλήρη.

12. Οι Επωφελούμενες Εταιρείες ρητά δηλώνουν στο παρόν ότι αποδέχονται πλήρως και ανεπιφύλακτα τη μεταβίβαση του ενεργητικού και παθητικού της Διασπώμενης Εταιρείας που αφορούν στο οικείο για καθεμία μεταβιβαζόμενο μέρος (τμήμα), όπως προσδιορίζεται παραπάνω, και όπως αυτά ενδέχεται να τροποποιηθούν μέχρι την ολοκλήρωση της παρούσας κοινής διάσπασης.

13. Το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα σε τρία εκατομμύρια πεντακόσιες είκοσι εννέα χιλιάδες τετρακόσια σαράντα ένα Ευρώ και ογδόντα εννέα λεπτά (€ 3.529.441,89), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες σαράντα μια χιλιάδες και διακόσιες σαράντα μια (1.541.241) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δύο Ευρώ και είκοσι εννέα λεπτά (€ 2,29) η κάθε μία.

14. Το μετοχικό κεφάλαιο της Πρώτης Επωφελούμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα σε τριακόσιες χιλιάδες Ευρώ (€ 300.000,00), διαιρούμενο σε τριακόσιες χιλιάδες (300.000) κοινές ονομαστικές με ψήφο μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€1,00) η καθεμία.

15. Το μετοχικό κεφάλαιο της Δεύτερης Επωφελούμενης θα σχηματιστεί, κατά τα ως άνω, από την αξία του τμήματος, όπως αυτό προκύπτει από τον ισολογισμό Μετασχηματισμού, η δε Επωφελούμενη υποχρεούται στην έκδοση σχετικών ονομαστικών μετοχών κατά την αντίστοιχη αναλογία συμμετοχής των μετόχων στο μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης.

16. Αναφορικά με την Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία, σύμφωνα με τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Διασπώμενης Εταιρείας με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2020, η αξία του μέρους (τμήματος) που θα μεταβιβαστεί στην Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία ισούται με δύο εκατομμύρια εκατόν οκτώ χιλιάδες οκτακόσια εβδομήντα δύο Ευρώ και σαράντα πέντε λεπτά (€ 2.108.872,45). Ωστόσο, με την ολοκλήρωση της παρούσας κοινής διάσπασης, και λόγω του γεγονότος ότι μέρος (55,53%) του μετοχικού κεφαλαίου της

Διασπώμενης Εταιρείας κατέχεται από την Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία, η μεταβίβαση (με απορρόφηση) του εν λόγω μέρους (τμήματος) των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Διασπώμενης Εταιρείας στην Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία θα επιφέρει μερική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της τελευταίας, λόγω σύγχυσης.

17. Το μετοχικό κεφάλαιο της Πρώτης Επωφελούμενης θα αυξηθεί κατά εκατόν τριάντα χιλιάδες Ευρώ (€ 130.000,00), με την έκδοση εκατόν τριάντα χιλιάδων (130.000) ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1,00) εκάστη. Η τιμή διάθεσης εκάστης μετοχής προσδιορίζεται στο ποσό επτά Ευρώ και είκοσι δύο λεπτά του Ευρώ (€ 7,22). Για το ποσό που υπολείπεται οκτακόσια τριάντα οκτώ Ευρώ και δεκατρία λεπτά του Ευρώ (€ 838,13) θα γίνει αύξηση κεφαλαίου με μετρητά αναλογικά από τους νέους μετόχους. Ως εκ τούτου, η διαφορά μεταξύ της ονομαστικής αξίας και της τιμής διάθεσης θα αχθεί σε λογαριασμό «Υπέρ το άρτιο» συνολικού ποσού οκτακοσίων οκτώ χιλιάδων εξακοσίων Ευρώ (€ 808.600,00). Η σχέση ανταλλαγής των μετοχών της Διασπώμενης προς τις μετοχές της Επωφελούμενης που θα λάβουν οι μέτοχοι της Διασπώμενης, η οποία θεωρείται δίκαιη και εύλογη, ορίζεται σε 0,189685 κατά στρογγυλοποίηση. Δηλαδή για κάθε 1 μετοχή που κατέχει έκαστος μέτοχος της Διασπώμενης (και οι οποίες στο σύνολο τους αντιστοιχούν στο κατανεμηθέν μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης), θα λάβει αντιστοίχως 0,189685 μετοχές κατά στρογγυλοποίηση, που θα εκδώσει η Πρώτη Επωφελούμενη.

18. Αναφορικά με τη Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία, σύμφωνα με τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Διασπώμενης Εταιρείας με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2020, η αξία του μέρους (τμήματος) που θα μεταβιβαστεί στη Δεύτερη Επωφελούμενη Εταιρεία ισούται με ένα εκατομμύριο τετρακόσιες δέκα χιλιάδες επτακόσια ενενήντα έξι Ευρώ και ογδόντα τρία λεπτά (€ 1.410.796,83). Συνεπώς, το μετοχικό κεφάλαιο της Δεύτερης Επωφελούμενης Εταιρείας, κατά την ολοκλήρωση της παρούσας κοινής διάσπασης θα διαμορφωθεί σε ένα εκατομμύριο τετρακόσιες δέκα χιλιάδες επτακόσια ενενήντα έξι Ευρώ και ογδόντα τρία λεπτά (€ 1.410.796,83), με την έκδοση εξακοσίων είκοσι χιλιάδων τριακοσίων τριάντα έξι (620.336) ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας δύο Ευρώ και είκοσι εννέα λεπτών του Ευρώ (€ 2,29) εκάστη. Η σχέση ανταλλαγής των μετοχών της Διασπώμενης προς τις μετοχές της Επωφελούμενης που θα λάβουν οι μέτοχοι της Διασπώμενης, η οποία θεωρείται δίκαιη και εύλογη, ορίζεται σε 1 προς 0,402491 κατά στρογγυλοποίηση. Δηλαδή για κάθε μία μετοχή που κατέχει έκαστος μέτοχος της Διασπώμενης (και οι οποίες στο σύνολο τους αντιστοιχούν στο κατανεμηθέν μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης), θα λάβει αντιστοίχως 0,402491 μετοχές κατά στρογγυλοποίηση, που θα εκδώσει η Δεύτερη Επωφελούμενη.

19. Μετά την ημερομηνία ολοκλήρωσης της παρούσας κοινής διάσπασης, οι μετοχές της Δεύτερης Επωφελούμενης Εταιρείας, που θα εκδοθούν άμεσα, θα παρέχουν στην τελευταία το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Δεύτερης Επωφελούμενης Εταιρείας.

20. Από την 1η Ιανουαρίου 2021, δηλαδή από την επομένη της ημερομηνίας του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Διασπώμενης Εταιρείας (της 31 Δεκεμβρίου 2020), δυνάμει του οποίου η παρούσα κοινή διάσπαση πραγματοποιείται, και μέχρι την ολοκλήρωση της διάσπασης, οποιεσδήποτε πράξεις που αφορούν σε έκαστο από τα ως άνω μέρη (τμήματα) των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Διασπώμενης Εταιρείας και οι οποίες πραγματοποιούνται από τη Διασπώμενη Εταιρεία, θεωρούνται – από λογιστικής και φορολογικής άποψης – ότι έχουν πραγματοποιηθεί για λογαριασμό των Επωφελούμενων Εταιρειών, σύμφωνα με το άρθρο 59 παρ. 2 περιπτ. (ε) του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει, και τα ποσά θα μεταφερθούν στα βιβλία των τελευταίων με συγκεντρωτική εγγραφή την ημέρα ολοκλήρωσης της διάσπασης.

21. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Διασπώμενης Εταιρείας και των Επωφελούμενων Εταιρειών με ειδικά δικαιώματα ή προνόμια, ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων εκτός από μετοχές, ούτε υφίστανται οποιαδήποτε προτεινόμενα για τα πρόσωπα αυτά μέτρα. Επιπλέον, δεν υπάρχουν άλλα πρόσωπα κάτοχοι άλλων δικαιωμάτων στη Διασπώμενη Εταιρεία και στις Επωφελούμενες Εταιρείες.

22. Σύμφωνα με το Καταστατικό καθώς και τις αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων και των Γενικών Συνελεύσεων των Μετόχων τόσο της Διασπώμενης Εταιρείας όσο και των Επωφελούμενων Εταιρειών, δεν

υπάρχουν ειδικά δικαιώματα ή προνόμια ή ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων τους, στους εσωτερικούς ελεγκτές τους και στους εμπειρογνώμονες μέχρι και σήμερα.

23. Το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης θα καταχωριστεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο για καθεμία από τις εταιρείες που μετέχουν στην παρούσα κοινή διάσπαση, και θα δημοσιευθεί στον διαδικτυακό του τόπο έναν (1) τουλάχιστον μήνα πριν από την ημερομηνία συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων των εταιρειών που μετέχουν στη διάσπαση για τη λήψη απόφασης για το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης.

24. Μέσα σε τριάντα (30) ημέρες από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων της παραπάνω παραγράφου 24, οι πιστωτές των εταιρειών που μετέχουν στη διάσπαση, των οποίων οι απαιτήσεις είχαν γεννηθεί πριν από τον χρόνο αυτόν, χωρίς να έχουν καταστεί ληξιπρόθεσμες, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν, οι δε εταιρείες έχουν υποχρέωση να τους παράσχουν, κατάλληλες εγγυήσεις, εφόσον αποδεικνύουν επαρκώς ότι, η οικονομική κατάσταση των εταιρειών εξαιτίας της διάσπασης, καθιστά απαραίτητη την παροχή τέτοιων εγγυήσεων και εφόσον δεν έχουν λάβει τέτοιες εγγυήσεις.

25. Κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να λάβει γνώση στην έδρα καθεμίας από τις εταιρείες που μετέχουν στην παρούσα κοινή διάσπαση, κατά τη χρονική περίοδο που ορίζεται στο άρθρο 84 του Ν. 4601/2019, δηλαδή έναν (1) τουλάχιστον μήνα πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που καλείται να αποφασίσει για τη διάσπαση, των εξής εγγράφων: (α) του Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης, (β) των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και των ετήσιων εκθέσεων διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου καθεμίας από τις εταιρείες που μετέχουν στη διάσπαση, των τριών (3) τελευταίων ετών, (γ) της σχετικής Έκθεσης για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό και παθητικό) της Διασπώμενης Εταιρείας που θα μεταβιβαστούν στις Επωφελούμενες Εταιρείες.

26. Για την παρούσα διάσπαση θα απαιτηθεί απόφαση της Γενικής Συνέλευσης καθεμιάς από τις εταιρείες που μετέχουν στη διάσπαση, η οποία θα ληφθεί όπως ορίζεται στον Νόμο και στο καταστατικό της, η οποία θα αφορά τουλάχιστον στην έγκριση του Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης. Σε καμία από τις εταιρείες που μετέχουν στη διάσπαση δεν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες εταιρικών συμμετοχών, πλην ονομαστικών μετοχών. Μετά τη λήψη της ως άνω απόφασης για την έγκριση της κοινής διάσπασης, θα καταρτιστεί από τους εκπροσώπους των οικείων εταιρειών σύμβαση διάσπασης, η οποία θα υποβληθεί στον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου. Ακολούθως, η διάσπαση θα υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας του Ν. 3419/2005, όπως ισχύει, ή/και της εκάστοτε ισχύουσας μέχρι την ολοκλήρωση της παρούσας κοινής διάσπασης νομοθεσίας, για καθεμία από τις εταιρείες που μετέχουν στην παρούσα κοινή διάσπαση.

27. Τα συμβαλλόμενα στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης μέρη αναγνωρίζουν ρητά και ανεπιφύλακτα ότι η πραγματοποίηση και ολοκλήρωση της παρούσας κοινής διάσπασης υπόκειται, σε κάθε περίπτωση, και στην εποπτική αρμοδιότητα των αρμόδιων ρυθμιστικών αρχών και φορέων (ενδεικτικά: Υπουργείο Ανάπτυξης κλπ.) στους οποίους υπάγονται η Διασπώμενη Εταιρεία και οι Επωφελούμενες Εταιρείες για την άσκηση της επιχειρηματικής δραστηριότητάς τους, κατά περίπτωση, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

ΣΕ ΠΙΣΤΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΩΤΕΡΩ, το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης συντάχθηκε και υπογράφηκε από τους νόμιμους εκπροσώπους της Διασπώμενης Εταιρείας και των Επωφελούμενων Εταιρειών.

Για λογαριασμό της «ΙΝΤΕΡΙΜ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

(Διασπώμενη Εταιρεία) ..... Θεοδώρα Καλοπλάστου

INTERIM A.E.K.E.
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ-ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Λ. ΠΟΣΕΙΔΩΝΟΣ 77 Τ.Κ. 174 55 ΑΛΙΜΟΣ
ΑΦΜ: 094498020 - ΔΟΥ: ΦΑΕ ΠΕΙΡΑΙΑ
ΑΜΑΕ: 38461/01ΝΤ/Β/97/250(99)
ΤΗΛ. 210 8986067

Για λογαριασμό της «NEPTUNE OVERSEAS GROUP ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ»

(Πρώτη Επωφελούμενη Εταιρεία) ..... Μαρία Ζαντιώτη

NEPTUNE OVERSEAS GROUP A.E
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ
Λ. ΠΟΣΕΙΔΩΝΟΣ 77 - 174 55 ΑΛΙΜΟΣ
ΑΦΜ: 099355322 - ΔΟΥ: ΦΑΕ ΠΕΙΡΑΙΑ
Α.Μ.Α.Ε.: 70433/01ΝΤ/Β/10/227
ΤΗΛ. 210 89 86 057