

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

Αθήνα, 08/02/2022
Αριθ. Πρωτ.: 2575348

Πληροφορίες: ΑΝΔΡΟΥΤΣΟΠΟΥΛΟΥ ΣΟΦΙΑ
Τηλέφωνο: 2103382401
E-mail: sandrou@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., Σχέδιου Μερικής Διάσπασης της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ Α.Ε.- ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε** και αριθμό ΓΕΜΗ 3979501000.

Την **08/02/2022** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **2791231**, το από 30/09/2021 Σχέδιο Μερικής Διάσπασης του κλάδου δραστηριότητας «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων» της Εταιρείας με την επωνυμία **ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ Α.Ε.- ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε** και αριθμό ΓΕΜΗ 3979501000, η οποία εδρεύει στο Δήμο ΑΘΗΝΑΙΩΝ / ΑΤΤΙΚΗΣ (Δ/ση : Τσοτάκου 4, Τ.Κ. 11526, Αθήνα), με σύσταση νέας εταιρίας σύμφωνα με τις προϋποθέσεις του Ν. 4601/2019 για τους εταιρικούς μετασχηματισμούς, του Ν. 4548/2018 και του αρ.54 του Ν. 4172/2013

Το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης επισυνάπτεται στην παρούσα ανακοίνωση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ



ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

με σύσταση νέας εταιρείας σύμφωνα με τις προϋποθέσεις του Ν.
4601/2019 για τους εταιρικούς μετασχηματισμούς, του Ν. 4548/2018
και του αρ.54 του Ν. 4172/2013.

ΜΕΤΑΞΥ

ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ:

**«ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ
ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

Με διακριτικό τίτλο **«ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»**

(εφεξής: Διασπώμενη Εταιρεία)

Ανώνυμη Εταιρεία, με έδρα τον Δήμο Αθηναίων επί της οδού Τσοτάκου 4 Τ.Κ.
11526, με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 003979501000 και ΑΦΜ 099359831.

**ΚΑΙ ΤΗΣ - ΓΙΑ ΑΥΤΟ ΤΟ ΣΚΟΠΟ - ΣΥΝΙΣΤΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ
ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ:**

«ΔΡΟΣΑΤΟ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»

(εφεξής: Επωφελούμενη Εταιρεία)

Ανώνυμη Εταιρεία, με έδρα τον Δήμο Αθηναίων επί της οδού Τσοτάκου 4 Τ.Κ.
11526.

ΓΙΑ ΤΟΝ ΚΛΑΔΟ

«Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι
εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων», τα περιουσιακά
στοιχεία του οποίου απεικονίζονται στη σχετική Λογιστική Κατάσταση
Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31.08.2021.

Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης βάσει του οποίου η Διασπώμενη Εταιρεία θα αποσεί τον κλάδο παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων, και θα τον εισφέρει στη, για αυτό το σκοπό, συνιστώμενη Επωφελούμενη Εταιρεία.

Στην Αθήνα σήμερα 30 Σεπτεμβρίου του έτους 2021 ημέρα της εβδομάδος Πέμπτη και ώρα 12.00, στα γραφεία της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο «ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» και αριθμό ΓΕΜΗ 003979501000, (εφεξής : «Διασπώμενη»), η οποία εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων επί της οδού Τσοτάκου 4, και εκπροσωπείται στο παρόν από το Διοικητικό της Συμβούλιο, συμφωνήθηκε και έγινε αμοιβαία αποδεκτό να γίνει μερική διάσπαση του κλάδου παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων, όπως αυτός ορίζεται στο κατωτέρω άρθρο 2.2. του παρόντος Σχεδίου Διάσπασης, το οποίο και θα υποβληθεί προς τελική έγκριση στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης, με σύσταση νέας εταιρείας (εφεξής: «Επωφελούμενη») στην οποία θα μεταβιβαστεί ο κλάδος παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων με τους ειδικότερους αναγραφόμενους πιο κάτω όρους, οι οποίοι αποτελούν και το σχέδιο διάσπασης. Η μερική αυτή διάσπαση πραγματοποιείται στα πλαίσια του Ν. 4601/2019 για τους εταιρικούς μετασχηματισμούς, του Ν. 4548/2018 και του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013.

Το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης καταρτίστηκε και συντάχθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης και θα υποβληθεί προς τελική έγκριση στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης Εταιρείας.

Ο κλάδος που αποσχίζεται με το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και εισφέρεται στην, για αυτό το σκοπό, συνιστώμενη εταιρεία («Επωφελούμενη Εταιρεία») είναι ο κλάδος παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων, όπως απεικονίζεται στη σχετική Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού με ημερομηνία

31.08.2021, στην οποία περιλαμβάνεται λεπτομερώς το σύνολο του ενεργητικού και του παθητικού.

1. Στοιχεία εταιρειών που μετέχουν στη μερική διάσπαση

ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ: είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο «ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 003979501000 και ΑΦΜ 099359831, η οποία εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων επί της οδού Τσοτάκου 4, Τ.Κ. 11526, νομίμως εκπροσωπούμενη από τον Πρόεδρο του Δ.Σ. και Διευθύνοντα σύμβουλο κ. Τηλέμαχο Φωτεινό του Ηρακλή, εφεξής «Διασπώμενη».

ΣΥΝΙΣΤΩΜΕΝΗ ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ: Είναι η υπό σύσταση ανώνυμη εταιρεία «ΔΡΟΣΑΤΟ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.», με έδρα τον Δήμο Αθηναίων επί της οδού Τσοτάκου 4 Τ.Κ. 11526, εφεξής «Επωφελούμενη».

2. Διαδικασία Διάσπασης – Κλάδος - Εφαρμοστέες Διατάξεις

2.1. Η μερική διάσπαση της Διασπώμενης με σύσταση νέας εταιρείας και μεταβίβαση του Κλάδου Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων, θα ολοκληρωθεί σύμφωνα με τις προϋποθέσεις και τους όρους του Ν. 4601/2019 για τους εταιρικούς μετασχηματισμούς, το Ν. 4548/2018 και το αρ. 54 του Ν. 4172/2013.

2.2. Ειδικότερα, ο κλάδος που διασπάται και μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη είναι ο κλάδος παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων, νοείται δε αυτός που αφορά στην εγκατάσταση και λειτουργία μονάδας παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας και συγκεκριμένα ενός υδροηλεκτρικού σταθμού, ο οποίος αποτελείται από δύο γεννήτριες συνολικής ισχύος 1,9 MW, εδαφικές εκτάσεις, ένα κτίριο, κτιριακές εγκαταστάσεις, μηχανολογικές και ηλεκτρολογικές εγκαταστάσεις, τεχνικά έργα,

άδειες παραγωγής κ.λ.π., ο οποίος και αποτυπώνεται στη Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού της 31.08.2021.

2.3. Ειδικότερα, για τον σκοπό της Μερικής Διάσπασης ορίστηκε Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού, σύμφωνα με την από 09.09.2021 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης, με ημερομηνία 31.08.2021 που επισυνάπτεται στο παρόν ως Παράρτημα Ι και αποτελεί αναπόσπαστο στοιχείο του παρόντος.

2.4. Το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης θα καταχωρηθεί στο ΓΕΜΗ, θα δημοσιευθεί στο διαδικτυακό τόπο του ΓΕΜΗ και στην ιστοσελίδα της Διασπώμενης έναν μήνα τουλάχιστον πριν από την ημερομηνία της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που θα το εγκρίνει, ενώ οι μέτοχοι της Διασπώμενης θα έχουν το δικαίωμα κατά την ίδια χρονική περίοδο, σύμφωνα με το άρθρο 63 του Ν. 4601/2019, να λάβουν γνώση στην έδρα της Διασπώμενης του σχεδίου σύμβασης μερικής διάσπασης, των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και των ετήσιων εκθέσεων διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης των τριών (3) τελευταίων ετών.

2.5. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Διασπώμενης που εγκρίνει την Μερική Διάσπαση και το καταστατικό της νέας εταιρείας (της Επωφελούμενης) κατά το άρθρο 74 παρ. 3 του Ν. 4601/2019, μαζί με την σύμβαση μερικής διάσπασης η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 68 του Ν. 4601/2019.

2.6. Η Διάσπαση και η σύσταση της Επωφελούμενης ολοκληρώνονται κατά το χρόνο καταχώρισης της συμβολαιογραφικής πράξης διάσπασης της Διασπώμενης και του καταστατικού ίδρυσης της Επωφελούμενης στο ΓΕΜΗ, μαζί με την σχετική εγκριτική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, όπως απαιτείται σύμφωνα με το άρθρο 74 παρ. 4 του Ν. 4601/2019, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68, 69 παρ. 1 του Ν. 4601/2019, καθώς και των άρθρων 102-104 του Ν. 4635/2019 και των σχετικών ερμηνευτικών εγκυκλίων (Ημερομηνία Ολοκλήρωσης).

2.7. Η Διασπώμενη μετά την ολοκλήρωση της μεταβίβασης του Κλάδου, δια της μερικής διάσπασης, θα διατηρήσει την επωνυμία της «ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΝΑΝΕΩ-ΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», οι δε δραστηριότητές της θα παραμείνουν αναλλοίωτες σύμφωνα προς αυτές που περιγράφονται στο καταστατικό της.

3. Οικονομικά στοιχεία - Μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης - Σχέση ανταλλαγής

3.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης ανέρχεται σε τριακόσιες χιλιάδες εξακόσια πενήντα ευρώ και ενενήντα λεπτά (€ 300.650,90) και διαιρείται σε εβδομήντα τρεις χιλιάδες οκτακόσιες εβδομήντα (73.870) μετοχές, ονομαστικής αξίας τέσσερα ευρώ και επτά λεπτά (€ 4,07) η κάθε μία και είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο.

3.2. Η μετοχική σύνθεση της Διασπώμενης σήμερα έχει ως εξής:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΨΗΦΩΝ	ΟΝΟΜΑΣΤΙΚ Η ΑΞΙΑ ΜΕΤΟΧΗΣ	ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
ΤΗΛΕΜΑΧΟΣ ΦΩΤΕΙΝΟΣ	73.870	€ 4,07	€ 300.650,90	100%

Εφεξής μέτοχος

3.3. Με την ολοκλήρωση της μερικής διάσπασης του Κλάδου και της σύστασης της Επωφελούμενης, θα εκδοθούν ως αντάλλαγμα για την μεταβίβασή του από τη συνιστώμενη Επωφελούμενη οι νέοι τίτλοι μετοχών και θα παραδοθούν στον δικαιούχο μέτοχο. Η σχέση ανταλλαγής των μετοχών μεταξύ της Εισφέρουσας και της Λήπτριας, προσδιορίστηκε με βάση την πραγματική αξία του εισφερόμενου κλάδου. Το σύνολο των μετοχών που θα εκδοθούν θα χορηγηθεί στο σύνολό τους στον μέτοχο της Επωφελούμενης εταιρείας ως αντάλλαγμα για τον εισφερθέντα κλάδο. Δεδομένου ότι ο μέτοχος της Επωφελούμενης εταιρείας είναι ο ίδιος και με το ίδιο ποσοστό 100% με τον μέτοχο της Διασπώμενης εταιρείας δεν προκύπτει θέμα για

το εύλογο της σχέσης ανταλλαγής.

Η πραγματική αξία του εισφερόμενου κλάδου που θα προστεθεί στα Ίδια Κεφάλαια της Επωφελούμενης εταιρείας και η κατανομή έχει ως εξής:

Ανάλυση Εισφερόμενου Κλάδου στην καθαρή θέση της Επωφελούμενης εταιρείας		
Εισφερόμενο Μετοχικό Κεφάλαιο	€	185.974,58
Εισφερόμενο κεφάλαιο υπέρ το άρτιο	€	2.802.137,35
Αποθεματικά	€	131.411,65
Υπόλοιπο ζημιών εις νέον	€	-11.810,68
Σύνολο Εισφερόμενου Κλάδου στην καθαρή θέση της Επωφελούμενης εταιρείας	€	3.107.712,90

Επομένως, σύμφωνα με τα ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο της συνιστώμενης Επωφελούμενης εταιρείας προσδιορίζεται σε εκατό ογδόντα πέντε χιλιάδες εννιακόσια εβδομήντα τέσσερα ευρώ και πενήντα οκτώ λεπτά (€ 185.974,58) και διαιρείται σε σαράντα πέντε χιλιάδες και εξακόσια ενενήντα τέσσερις (45.694) νέες ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τέσσερα ευρώ και επτά λεπτά (€ 4,07) η κάθε μία, η μετοχική δε σύνθεση της Επωφελούμενης θα διαμορφωθεί ως κατωτέρω:

ΟΝΟΜΑΤΕΠΩΝΥΜΟ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΨΗΦΩΝ	ΟΝΟΜΑΣΤΙΚ Η ΑΞΙΑ ΜΕΤΟΧΗΣ	ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	ΠΟΣΟΣΤΟ
ΤΗΛΕΜΑΧΟΣ ΦΩΤΕΙΝΟΣ	45.694	€ 4,07	€ 185.974,58	100%

Ο μέτοχος είναι ο δικαιούχος των μετοχών που θα εκδώσει η συνιστώμενη Επωφελούμενη για το αρχικό μετοχικό της κεφάλαιο που θα σχηματισθεί ως αποτέλεσμα της μεταβίβασης σε αυτήν του Κλάδου «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων» της Διασπώμενης. Οι εταιρικές συμμετοχές της

Επωφελούμενης, ήτοι οι μετοχές εκδόσεως της Επωφελούμενης, αποδίδονται στον μέτοχο σε αναλογία προς τα δικαιώματα του στο κεφάλαιο της Διασπώμενης. Επομένως, σύμφωνα και με το αρ. 74 παρ. 5 του Ν. 4601/2019, δεν θα τηρηθούν στα πλαίσια της παρούσας μερικής διάσπασης οι διατάξεις της περίπτωσης θ' της παραγράφου 2 του άρθρου 59, του άρθρου 61, του άρθρου 62, καθώς και των περιπτώσεων γ', δ' και ε' της παραγράφου 1 του άρθρου 63 του Ν. 4601/2019. Με τη σύσταση της Επωφελούμενης, ο μέτοχος θα παραλάβει τις νέες μετοχές της Επωφελούμενης που δικαιούται σε ημερομηνία που θα καθοριστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο αυτής.

4. Συμμετογή στα κέρδη της Επωφελούμενης

Η ημερομηνία από την οποία ο μέτοχος της Διασπώμενης, ο οποίος θα καταστεί μέτοχος της Επωφελούμενης συνεπεία της Μερικής Διάσπασης, θα έχει δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη, θα είναι η Ημερομηνία Ολοκλήρωσης.

5. Αποτελέσματα της Μερικής Διάσπασης

5.1. Από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης, επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα τόσο μεταξύ της Διασπώμενης και της Επωφελούμενης, όσο και έναντι τρίτων, τα εξής αποτελέσματα, σύμφωνα με το αρ. 70 παρ. 2 του Ν. 4601/2019 :

α) Η Επωφελούμενη καθίσταται καθολική διάδοχος της μεταβιβαζόμενης σε αυτήν περιουσίας του Κλάδου «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων».

β) Ο Μέτοχος γίνεται μέτοχος της Επωφελούμενης με την ίδια κατανομή εταιρικών συμμετοχών όπως και στη Διασπώμενη, όπως προβλέπεται στα σημεία 3.2. και 3.3. του παρόντος Σχεδίου.

γ) Τυχόν εκκρεμείς δίκες που αφορούν τον Κλάδο «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων» ενέργειας συνεχίζονται αυτοδίκαια από την

Επωφελούμενη, χωρίς να διακόπτονται βιαίως και να απαιτείται για τη συνέχιση ή επανάληψη τους οποιαδήποτε διατύπωση ή δήλωση εκ μέρους της Επωφελούμενης.

δ) Μεταβιβάζονται αυτοδικαίως στην Επωφελούμενη τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού του Κλάδου «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων», συμπεριλαμβανομένων των εμπραγμάτων δικαιωμάτων και βαρών.

ε) Μεταβιβάζονται αυτοδικαίως στην Επωφελούμενη κάθε μορφής άδειες, εγκρίσεις, παραχωρήσεις και διοικητικές πράξεις που έχουν χορηγηθεί ή εκδοθεί στη Διασπώμενη και αφορούν τον Κλάδο «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων».

στ) Τα φορολογικά, δικονομικά ή άλλα προνόμια ή δικαιώματα απαλλοτρίωσης υπέρ του Κλάδου «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων».

ζ) Με την επιφύλαξη του επόμενου εδαφίου, οποιοσδήποτε λογιστικός ή φορολογικός χειρισμός διενεργήθηκε από τη Διασπώμενη, και αφορά το μεταβιβαζόμενο κλάδο «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων», και ενέχει μελλοντικά οφέλη ή βάρη, μεταφέρεται στην Επωφελούμενη προς όφελος ή σε βάρος αυτής. Στα στοιχεία του μεταφερόμενου Κλάδου «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων» περιλαμβάνονται όλες οι κινήσεις, εφόσον περιληφθούν στην απογραφή του Κλάδου που θα συνταχθεί την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης.

5.2. Με την ολοκλήρωση της μερικής διάσπασης της Διασπώμενης θα εφαρμοσθούν όλες οι προβλεπόμενες στο νόμο διατυπώσεις για τη μεταβίβαση του Εισφερόμενου Κλάδου, οι οποίες ισχύουν στην περίπτωση μερικής διάσπασης της Διασπώμενης και την τήρηση των οποίων αναλαμβάνει με το παρόν η Διασπώμενη.

5.3. Οι πράξεις που διενεργούνται από 01.09.2021, ήτοι μετά την ημερομηνία σύνταξης της Λογιστικής Κατάστασης Κλάδου και μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης και αφορούν τον μεταβιβαζόμενο Κλάδο

«Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων», θεωρούνται ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Διασπώμενης. Μετά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης οι πράξεις που αφορούν τον Κλάδο «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων», θεωρείται από λογιστική άποψη ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Επωφελούμενης. Το λογιστικό και φορολογικό αποτέλεσμα της ανωτέρω μεταβατικής περιόδου περιλαμβάνεται στο λογιστικό και φορολογικό αποτέλεσμα της Διασπώμενης. Η Επωφελούμενη μεταφέρει στα βιβλία της με συγκεντρωτικές εγγραφές μόνο τα υπόλοιπα των λογαριασμών ισολογισμού του μεταβιβαζόμενου Κλάδου, όπως αυτά προκύπτουν την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης. Μέχρι την ημερομηνία αυτή, η Διασπώμενη δεν υποχρεούται σε διακριτή λογιστική παρακολούθηση του Κλάδου «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων» για φορολογικούς σκοπούς.

6. Ειδικά Δικαιώματα

6.1. Δεν υπάρχουν μέτοχοι στη Διασπώμενη με ειδικά δικαιώματα ή προνόμια και δεν παρέχονται ειδικά δικαιώματα ή προνόμια στους μετόχους της Επωφελούμενης.

6.2. Επίσης δεν παρέχονται ιδιαίτερα πλεονεκτήματα ως εκ της μερικής διάσπασης στα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων και στους ελεγκτές των Εταιρειών, ούτε προβλέπονται τέτοια πλεονεκτήματα από τα καταστατικά αυτών, ούτε από αποφάσεις των Γενικών αυτών Συνελεύσεων.

7. Τελικές Διατάξεις

7.1. Οι Εταιρείες θα συμμορφωθούν με το σύνολο των διατάξεων και θα τηρήσουν όλες τις διατυπώσεις που προβλέπει η κείμενη νομοθεσία.

7.2. Δεν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετόχων στη Διασπώμενη των οποίων η έγκριση να είναι απαραίτητη για τη μερική διάσπαση. Δεν υπάρχουν στη

Διασπώμενη ομολογιούχοι δανειστές και κάτοχοι άλλων τίτλων εκτός μετοχών από τους οποίους απορρέουν ειδικά δικαιώματα.

7.3. Το παρόν Σχέδιο τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης του μαζί με το καταστατικό της Επωφελούμενης από τη Γενική Συνέλευση της Διασπώμενης κατά το αρ. 74, παρ. 3 του Ν. 4601/2019, τη σύνταξη συμβολαιογραφικής πράξης κατά το αρ. 74 παρ. 4 και την καταχώριση της τελευταίας στο ΓΕΜΗ κατόπιν λήψης των απαιτούμενων εγκρίσεων του αρμοδίου οργάνου.

7.4. Η Διασπώμενη δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι:

- α) Η περιουσία του Κλάδου «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων» ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικού και παθητικού) είναι αυτή που αναγράφεται στην Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού Κλάδου της 31.08.2021, στην οποία αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Επωφελούμενη περιουσιακά στοιχεία,
- β) Τα εισφερόμενα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας αυτής και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στην Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού Κλάδου.

7.5. Η συνιστώμενη Επωφελούμενη δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων», όπως αναφέρονται στην Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού Κλάδου, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης. Τα υπόλοιπα των λογαριασμών ισολογισμού του μεταβιβαζόμενου Κλάδου «Παραγωγής ηλεκτρικής ενέργειας από τον υδροηλεκτρικό σταθμό που είναι εγκατεστημένος στον Μανεσαϊκό ποταμό του Δήμου Καλαβρύτων», όπως αυτά προκύπτουν την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης, θα μεταφερθούν στα βιβλία της Επωφελούμενης με συγκεντρωτικές εγγραφές.

7.6. Η Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού η οποία προσαρτάται ως Παραρτήματα 1 αποτελεί αναπόσπαστο μέρος του παρόντος Σχεδίου.

Σε πίστωση των ανωτέρω συνετάγη το παρόν Σχέδιο Διάσπασης και υπογράφεται νομίμως από τον εκπρόσωπο του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης.

Αθήνα 30/09/2021

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΤΗΛΕΜΑΧΟΣ ΗΡ. ΦΩΤΕΙΝΟΣ

ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ Α.Ε.
ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ
ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ
ΕΔΡΑ: ΤΣΟΤΑΚΟΥ 4, 115 26, ΑΘΗΝΑ
ΑΦΜ: 099359831 - ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
ΑΡ.ΦΑΚ.: 4477 ΑΡ.ΜΑΕ.: 432876173/33/107(2007)
ΤΗΛ.: 210 6924984 - FAX: 210 6727117

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΜΟΥ ΤΗΣ 31.08.2021

ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ

**«ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΑΠΟ ΤΟΝ ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟ
ΣΤΑΘΜΟ ΠΟΥ ΕΙΝΑΙ ΕΓΚΑΤΕΣΤΗΜΕΝΟΣ ΣΤΟΝ ΜΑΝΕΣΑΪΚΟ ΠΟΤΑΜΟ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΛΑΒΡΥΤΩΝ»**

ΒΑΣΕΡΚΡΑΦΤ Α.Ε. ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΑΝΑΝΕΩΣΙΜΩΝ ΠΗΓΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΣ			
ΚΛΑΔΟΣ: ΥΔΡΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΣ ΣΤΑΘΜΟΣ ΚΑΛΑΒΡΥΤΩΝ			
ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ 31.08.2021			
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο υπόλοιπο
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα			
Εδαφικές εκτάσεις			
Αγρός θέση Δροσάτο/Ριζόσκαλο	5.945,56	0,00	5.945,56
Σύνολο εδαφικών εκτάσεων	5.945,56	0,00	5.945,56
Κτίρια-εγκαταστάσεις κτιρίων-Τεχνικά έργα			
Κτίρια στο Δροσάτο	50.000,00	6.000,00	44.000,00
Εγκαταστάσεις κτιρίων στο Δροσάτο	503.300,00	60.395,98	442.904,02
Τεχνικά έργα εξυπηρέτησεως μεταφορών	774.764,71	92.971,74	681.792,97
Λοιπά τεχνικά έργα	1.010.756,45	121.290,74	889.465,71
Σύνολο	2.338.821,16	280.658,46	2.058.162,70
Μηχανολογικός εξοπλισμός			
Μηχανήματα	1.868.042,77	560.412,65	1.307.630,12
Τεχνικές εγκαταστάσεις	1.921.960,96	576.588,10	1.345.372,86
Φορητά μηχανήματα χειρός	5.500,00	1.650,00	3.850,00
Λοιπός μηχανολογικός εξοπλισμός	418.456,00	125.536,76	292.919,24
Σύνολο	4.213.959,73	1.264.187,51	2.949.772,22
Σύνολο ενσώματων παγίων	6.558.726,45	1.544.845,97	5.013.880,48
Άυλα πάγια στοιχεία			
Άδειες παραγωγής - μέθοδοι	88.141,13	26.442,32	61.698,81
Σύνολο	88.141,13	26.442,32	61.698,81
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	6.646.867,58	1.571.288,29	5.075.579,29
Σύνολο Ενεργητικού	6.646.867,58	1.571.288,29	5.075.579,29

ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Καθαρή θέση				
Καταβλημένα κεφάλαια				
Κεφάλαιο				185.974,58
υπέρ το άρτιο				2.802.137,35
Σύνολο				2.988.111,93
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο				
Αποθεματικά				131.411,65
Υπόλοιπο ζημιών εις νέο				-11.810,68
Σύνολο				119.600,97
Σύνολο καθαρής θέσης				3.107.712,90
Υποχρεώσεις				
Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις				
Δάνειο ΕΤΕ 044/142088-7				403.257,18
Δάνειο ΕΤΕ Με εγγύηση επιχορήγησης				1.564.609,21
Σύνολο Υποχρεώσεων				1.967.866,39
Σύνολο Καθαρής Θέσης, και Υποχρεώσεων				5.075.579,29