ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Αθήνα,19/07/2023
Αριθ. Πρωτ.:3003757

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες: ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΣ ΑΡΓΥΡΙΟΣ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail ae20@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 **VODAFONE ΠΑΝΑΦΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **VODAFONE-PANAFON** και αριθμό ΓΕΜΗ **000828201000**.

Την **18/07/2023** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **3721023,** η από **13/07/2023 Έκθεση Γνωμοδότησης ανεξάρτητου Εμπειρογνώμονα** επί του Σχεδίου Απόσχισης Κλάδου της Εταιρείας με την επωνυμία **VODAFONE ΠΑΝΑΦΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **VODAFONE-PANAFON** και αριθμό ΓΕΜΗ **000828201000**, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 62 του Ν. 4601/2019.

Η ανωτέρω Έκθεση της ελεγκτικής εταιρείας επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

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

KPMG Ελεγκτική Α.Ε.
Λεωφόρος Συγγρού 44
117 42 Αθήνα, Ελλάδα
Τηλέφωνο +30 210 6062100
Φαξ: +30 210 6062111
Email: info@kpmg.gr

Private and confidential

Our ref atd/MK (1117808)

Προς τη
Γενική Συνέλευση των Μετόχων των Εταιρειών:
Vodafone-Πάναφον Ανώνυμη Ελληνική Εταιρεία Τηλεπικοινωνιών /
Fiber2All Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία

13 Ιουλίου 2023

Αξιότιμα Μέλη,

Έκθεση Γνωμοδότησης ανεξάρτητου Εμπειρογνώμονα επί του Σχεδίου Απόσχισης Κλάδου της ανώνυμης εταιρείας «Vodafone-Πάναφον Ανώνυμη Ελληνική Εταιρεία Τηλεπικοινωνιών» αναφορικά με την εισφορά του κλάδου που σχετίζεται με τα δίκτυα οπτικών ινών της, στην Fiber2All Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 10 και 62 του Ν.4601/2019

Εντολή

Η Vodafone-Πάναφον Ανώνυμη Ελληνική Εταιρεία Τηλεπικοινωνιών (εφεξής «Vodafone» ή «Εταιρεία» ή «Διασπώμενη») με την από 2 Ιουνίου 2023 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου της, αποφάσισε να προχωρήσει στην απόσχιση του κλάδου που σχετίζεται με τα δίκτυα οπτικών ινών της Εταιρείας (εφεξής «Κλάδος»), με σύσταση νέας ανώνυμης εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018, του Ν. 4172/2013 και του Ν. 4438/2016. Ο εν λόγω Κλάδος θα εισφερθεί σε μια νέα εταιρεία που θα φέρει την επωνυμία «Fiber2All Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία» (εφεξής «Fiber2All» ή «Επωφελούμενη») σύμφωνα με τα άρθρα 57 και 59-74 του Ν. 4601/2019, και τις οικείες διατάξεις του Ν. 4548/2018 καθώς και του άρθρου 16 παρ. 18 του Ν. 2515/1997 (εφεξής «Απόσχιση Κλάδου»).

Στον Κλάδο θα περιλαμβάνονται το σύνολο των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που περιέχονται στον ισολογισμό μετασχηματισμού, με ημερομηνία αναφοράς την 31η Μαρτίου 2023 (εφεξής «Ισολογισμός Μετασχηματισμού» ή «Λογιστική Κατάσταση Κλάδου») και έχουν οριστικοποιηθεί στην από 11 Ιουλίου 2023 έκθεση αποτίμησης σύμφωνα με τις απαιτήσεις του άρθρου 17 του ν. 4548/2018.

Η Διοίκηση της Εταιρείας ανέθεσε στην KPMG Ελεγκτική Α.Ε. (εφεξής «KPMG») να ενεργήσει ως ανεξάρτητος εμπειρογνώμονας με σκοπό τη σύνταξη γνωμοδότησης (εφεξής «Γνωμοδότηση») για την εξακρίβωση του δίκαιου και λογικού του αριθμού των εταιρικών συμμετοχών που θα λάβει

KPMG Ελεγκτική Α.Ε., Ελληνική Ανώνυμη Εταιρεία και μέλος του διεθνούς οργανισμού ανεξάρτητων εταιρειών-μελών της KPMG συνδεδεμένων με την KPMG International Limited, ιδιωτική Αγγλική εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με εγγυητικές εισφορές. Με την επιφύλαξη κάθε δικαιώματος.
Document classification: KPMG Highly Confidential

Ελεγκτική
ΓΕΜΗ 148599601000

στην Επωφελούμενη η Διασπώμενη, λόγω της εισφοράς σε αυτήν των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού του Κλάδου.

Η παρούσα έκθεση Γνωμοδότησης, πραγματοποιήθηκε βάσει της παραγράφου 5 του άρθρου 10 του Ν.4601/2019, σε συνδυασμό με το άρθρο 62 του Ν.4601/2019.

Επισημαίνεται πως η KPMG είναι ανεξάρτητη σε σχέση με την Διασπώμενη, την τελευταία τριετία πριν από τη απόσχιση και εισφορά του Κλάδου και πληρούν τα κριτήρια ανεξαρτησίας που προβλέπονται στο άρθρο 10 του Ν.4601/2019, σε συνδυασμό με τα κριτήρια του άρθρου 21 του Ν.4449/2017 και της παραγράφου 4 του άρθρου 17 Ν.4548/2018.

Συνοπτική Περιγραφή Βασικών Όρων Σχέδιου Σύμβασης Απόσχισης Κλάδου

Το Σχέδιο Απόσχισης Κλάδου (εφεξής «ΣΑ») συντάχθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης και θα υποβληθεί προς τελική έγκριση στη συνέλευση των μετόχων της, σύμφωνα με τα άρθρα 60 και 66 του Ν. 4601/2019, αντίστοιχα. Σύμφωνα με το ΣΑ, ο Κλάδος αποσχίζεται από τη Διασπώμενη και θα εισφερθεί στην Επωφελούμενη, η οποία θα είναι 100% θυγατρική της.

Τα στοιχεία που προκύπτουν από τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού του αποσχιζόμενου Κλάδου με ημερομηνία αναφοράς, την 31η Μαρτίου 2023, θα αποτελούν, μετά την Απόσχιση Κλάδου, στοιχεία του ισολογισμού της Επωφελούμενης.

Στο πλαίσιο της Απόσχισης Κλάδου η καθαρή θέση των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του εισφερόμενου Κλάδου κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, έχει προσδιοριστεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018. Συγκεκριμένα, σύμφωνα με την έκθεση αποτίμησης, η οποία συντάχθηκε για το σκοπό της Απόσχισης Κλάδου, με ημερομηνία αναφοράς, την 11η Ιουλίου 2023, βάσει των απαιτήσεων του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, η Καθαρή Αξία του Κλάδου κατά την 31η Μαρτίου 2023, αποτιμήθηκε σε ΕΥΡΩ 27.230.000. Παράλληλα, σύμφωνα με την προαναφερθείσα έκθεση αποτίμησης, προσδιορίστηκε η επιμέρους αξία των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού του Κλάδου καθώς και το ποσό το οποίο θα αποτελέσει το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης.

Σημειώνεται ότι σε αντάλλαγμα για την εισφορά του αποσχιζόμενου Κλάδου, η Διασπώμενη θα λάβει το σύνολο των μετοχών που θα εκδοθούν από την Επωφελούμενη στο πλαίσιο της Απόσχισης Κλάδου με σύσταση νέας εταιρείας.

Συγκεκριμένα, μετά την ολοκλήρωση της Απόσχισης Κλάδου, η Διασπώμενη θα αποκτήσει το σύνολο των μετοχών που θα εκδοθούν από την Επωφελούμενη και ειδικότερα είκοσι επτά εκατομμύρια διακόσιες τριάντα χιλιάδες (27.230.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ένα ευρώ (ΕΥΡΩ 1,00) εκάστη.

Vodafone-Πάναφον Ανώνυμη Ελληνική Εταιρεία Τηλεπικοινωνιών / Fiber2All Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία

Έκθεση Γνωμοδότησης ανεξάρτητου Εμπειρογνώμονα επί του Σχεδίου Απόσχισης Κλάδου της ανώνυμης εταιρείας «Vodafone-Πάναφον Ανώνυμη Ελληνική Εταιρεία Τηλεπικοινωνιών» αναφορικά με την εισφορά του κλάδου που σχετίζεται με τα δίκτυα οπτικών ινών της, στην Fiber2All Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 10 και 62 του Ν.4601/2019

13 Ιουλίου 2023

Δήλωση για την Κατανομή των Εταιρικών Συμμετοχών

Σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 57 του Ν.4601/2019 προκύπτει ότι δεν υφίσταται κατανομή εταιρικών συμμετοχών, καθότι η εισφορά του Κλάδου πραγματοποιείται συνολικά από μία διασπώμενη εταιρεία και εισφέρεται σε μία νεοσυσταθείσα επωφελούμενη εταιρεία, η οποία θα είναι 100% θυγατρική της Διασπώμενης, με διάθεση του συνόλου των νέων μετοχών της Επωφελούμενης στη Διασπώμενη.

Επομένως, παρέλκει η παράθεση πληροφοριών σχετικά με τις μεθόδους αποτίμησης για τον καθορισμό της προτεινόμενης κατανομής των εταιρικών συμμετοχών. Η συγκεκριμένη πράξη της απόσχισης Κλάδου είναι δίκαιη και λογική καθώς η Διασπώμενη θα λάβει το σύνολο των νέων μετοχών της Επωφελούμενης ως αντάλλαγμα των περιουσιακών στοιχείων που θα εισφερθούν.

Αθήνα, 13 Ιουλίου 2023

KPMG Ελεγκτική Α.Ε.
Στρατηγού Τόμπρα 3
Αγία Παρασκευή 153 42 Αθήνα
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 186

© 2023 KPMG Ελεγκτική Α.Ε., Ελληνική Ανώνυμη Εταιρεία και μέλος του διεθνούς οργανισμού ανεξάρτητων εταιρειών-μελών της KPMG συνδεδεμένων με την KPMG International Limited, ιδιωτική Αγγλική εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με εγγυητικές εισφορές. Με την επιφύλαξη κάθε δικαιώματος.

Οι πληροφορίες που περιέχονται στο παρόν είναι γενικής φύσεως και δεν έχουν σκοπό την επίλυση θεμάτων κάποιου συγκεκριμένου φυσικού προσώπου ή νομικής οντότητας. Αν και στόχος μας είναι να παρέχουμε ακριβείς και έγκαιρες πληροφορίες, δεν μπορεί να υπάρχει εγγύηση ότι πληροφορίες αυτές θα είναι ακριβείς κατά την ημερομηνία λήψης τους ή ότι θα συνεχίσουν να είναι ακριβείς στο μέλλον. Κανείς δεν πρέπει να ενεργεί βάσει αυτών των πληροφοριών χωρίς την κατάλληλη επαγγελματική συμβουλή η οποία θα παρέχεται μετά από ενδελεχή εξέταση της συγκεκριμένης περίπτωσης

Το όνομα και το λογότυπο της KPMG είναι εμπορικά σήματα που χρησιμοποιούνται με άδεια του διεθνούς οργανισμού της KPMG από τις ανεξάρτητες εταιρείες-μέλη