ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

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

Αθήνα,18/11/2024
Αριθ. Πρωτ.: 3473423

Πληροφορίες: ΒΑΓΙΑΚΑΚΟΣ ΗΛΙΑΣ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae60@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 **SKYSERV ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΓΕΙΑΣ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΑΕΡΟΣΚΑΦΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **SKYSERV Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **8752601000**.

Την **18/11/2024** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **4606421,** το από 08/11/2024 Σχέδιο Πράξης Μερικής Διάσπασης, που αφορά σε μερική διάσπαση του ξενοδοχειακού κλάδου από την εκμετάλλευση του ξενοδοχείου I-Resort Beach Hotel & Spa, που βρίσκεται επί της οδού Αγίου Ιωάννη αριθ. 44, στη θέση Σταλίδα της κτηματικής περιφέρειας οικισμού Μοχού, του Δήμου Χερσονήσου της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου, της Περιφέρειας Κρήτης, Τ.Κ. 70007 της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «SKYSERV ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΓΕΙΑΣ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΑΕΡΟΣΚΑΦΩΝ» με σύσταση νέας εταιρείας κατ' εφαρμογή του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016.

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

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 ΠΡΑΞΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Του ξενοδοχειακού κλάδου από την εκμετάλλευση του ξενοδοχείου I-Resort Beach Hotel & Spa, που βρίσκεται επί της οδού Αγίου Ιωάννη αριθ. 44, στη θέση Σταλίδα της κτηματικής περιφέρειας οικισμού Μοχού, του Δήμου Χερσονήσου της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου, της Περιφέρειας Κρήτης, Τ.Κ. 70007 της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «SKYSERV ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΓΕΙΑΣ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΑΕΡΟΣΚΑΦΩΝ» με σύσταση νέας εταιρείας κατ' εφαρμογή του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016.

Στην Αθήνα, σήμερα, την 08.11.2024:

Η εταιρεία με την επωνυμία «**SKYSERV ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΓΕΙΑΣ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΑΕΡΟΣΚΑΦΩΝ**» με αριθμό ΓΕΜΗ: 008752601000 και ΑΦΜ: 997982770, δυνάμει της από **23.09.2024** απόφασης του Διοικητικού της Συμβουλίου αποφάσισε:

(α) την έναρξη των διαδικασιών μερικής διάσπασης της εταιρείας με την επωνυμία «**SKYSERV ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΓΕΙΑΣ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΑΕΡΟΣΚΑΦΩΝ**» (εφεξής «**Μερικώς Διασπώμενη**» ή «**Διασπώμενη**»), με σύσταση νέας μονοπρόσωπης ανώνυμης εταιρείας σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις των Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018, και του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013, σε συνδυασμό με το άρθρο 61 του Ν. 4438/2016,

(β) τον ορισμό της 31.12.2023 ως ημερομηνίας αναφοράς του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, και

(γ) το διορισμό της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία TMS Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών με Αρ. Μ. ΣΟΕΛ 166 και συγκεκριμένα τους ορκωτούς ελεγκτές κ. Θεόδωρο Ζερβό με Α.Μ. ΣΟΕΛ: 17591 και κα. Χάρις Αμολοχίτη με Α.Μ. ΣΟΕΛ: 31291 για τη σύνταξη έκθεσης αποτίμησης του ενεργητικού και παθητικού του εισφερόμενου κλάδου της Διασπώμενης στη νέα εταιρεία, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018, με ημερομηνία αναφοράς την 31.12.2023.

Προς τούτο συντάσσεται στην Αθήνα, σήμερα, το παρόν σχέδιο πράξης μερικής διάσπασης κατά τα άρθρα 59 και 74 παρ. 2 του Ν. 4601/2019 ως εξής, το οποίο θα υποβληθεί προς τελική έγκριση στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης.

1. Στοιχεία Διασπώμενης και Επωφελούμενης

(α) **Διασπώμενη Εταιρεία**: Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «SKYSERV ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΓΕΙΑΣ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΑΕΡΟΣΚΑΦΩΝ» και διακριτικό τίτλο «SKYSERV A.E.», η οποία εδρεύει στην Αθήνα και συγκεκριμένα στο Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών, Τ.Κ. 19019, με αριθμό ΓΕΜΗ 008752601000, όπως νόμιμα εκπροσωπείται. Το σύνολο των μετοχών της Διασπώμενης ανήκουν στην εταιρεία «Aviareps Ελλάς Ανώνυμη Εταιρεία Συμμέτοχων και Παροχής Υπηρεσιών» (εφεξής «Aviareps A.E.»).

(β) **Επωφελούμενη Εταιρεία**: Η μονοπρόσωπη ανώνυμη εταιρεία, η σύσταση της οποίας θα γίνει ταυτόχρονα με τη συμβολαιογραφική πράξη μερικής διάσπασης, με την προτεινόμενη επωνυμία «I Resorts Ξενοδοχειακές Εκμεταλλεύσεις Μονοπρόσωπη Α.Ε.» και διακριτικό τίτλο «I Resorts Μονοπρόσωπη Α.Ε.», με έδρα την επί της οδού Αγίου Ιωάννη αριθ. 44, στη θέση Σταλίδα της κτηματικής περιφέρειας οικισμού Μοχού, του Δήμου Χερσονήσου της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου, της Περιφέρειας Κρήτης, Τ.Κ. 70007.

2. Διαδικασία Μερικής Διάσπασης – Κλάδος – Εφαρμοστέες Διατάξεις

2.1 Η Μερική Διάσπαση θα πραγματοποιηθεί με σύσταση της Επωφελούμενης, η οποία θα είναι νεοσύστατη μονοπρόσωπη ανώνυμη εταιρεία, το σύνολο των μετοχών της οποίας θα ανήκουν στην Aviareps A.E., και με μεταβίβαση σε αυτήν του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του ξενοδοχειακού κλάδου της Διασπώμενης, από την εκμετάλλευση του ξενοδοχείου I-Resort Beach Hotel & Spa, που βρίσκεται επί της οδού Αγίου Ιωάννη αριθ. 44, στη θέση Σταλίδα της κτηματικής περιφέρειας οικισμού Μοχού, του Δήμου Χερσονήσου της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου, της Περιφέρειας Κρήτης, Τ.Κ. 70007 (εφεξής ο «Κλάδος»), έναντι απόδοσης στη μοναδική μέτοχο της Διασπώμενης, Aviareps A.E., του συνόλου των μετοχών της Επωφελούμενης κατ' αναλογία της συμμετοχής της στο μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 3, 58-74 και 83-87 του Ν. 4601/2019, τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016.

2.2 Η δραστηριοποίηση στον ξενοδοχειακό τομέα συνιστά το επίκεντρο της δραστηριότητας του διασπώμενου κλάδου. Ο διασπώμενος κλάδος ξεκίνησε τη λειτουργία του εντός του έτους 2019 στη θέση Σταλίδα της κτηματικής περιφέρειας οικισμού Μοχού, του Δήμου Χερσονήσου της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου, της Περιφέρειας Κρήτης ως απόρροια της δραστηριοποίησης της Διασπώμενης στον τομέα του τουρισμού και δη στον ξενοδοχειακό τομέα. Ειδικότερα, ο Κλάδος που διασπάται και μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη είναι ο ξενοδοχειακός κλάδος από την εκμετάλλευση του ξενοδοχείου I-Resort Beach Hotel & Spa, που βρίσκεται επί της οδού Αγίου Ιωάννη αριθ. 44, στη θέση Σταλίδα της κτηματικής περιφέρειας οικισμού Μοχού, του Δήμου Χερσονήσου της Περιφερειακής Ενότητας Ηρακλείου, της Περιφέρειας Κρήτης, Τ.Κ. 70007, ο οποίος και αποτυπώνεται στη Λογιστική Κατάσταση/Ισολογισμό Μετασχηματισμού και την Έκθεση Αποτίμησης του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 (όπως ορίζονται κατωτέρω).

2.3 Ειδικότερα, για το σκοπό της Μερικής Διάσπασης ορίστηκε ισολογισμός μετασχηματισμού της Διασπώμενης, σύμφωνα με την από **23.09.2024** απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης, με ημερομηνία αναφοράς 31.12.2023 (εφεξής «Λογιστική Κατάσταση/Ισολογισμός Μετασχηματισμού»). Η αποτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού του Κλάδου, όπως αυτός εμφανίζεται στη Λογιστική Κατάσταση/Ισολογισμό Μετασχηματισμού, έχει γίνει από την ελεγκτική με την επωνυμία TMS Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών με Αρ. Μ. ΣΟΕΛ 166 και συγκεκριμένα από τους ορκωτούς ελεγκτές κ. Θεόδωρο Ζερβό με Α.Μ. ΣΟΕΛ: 17591 και κα. Χάρις Αμολοχίτη με Α.Μ. ΣΟΕΛ: 31291, (εφεξής η «**Έκθεση Αποτίμησης του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018**» ή «**Έκθεση Αποτίμησης**»).

2.4 Τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου της Διασπώμενης, όπως αυτά εμφανίζονται στη Λογιστική Κατάσταση/Ισολογισμό Μετασχηματισμού και την Έκθεση Αποτίμησης του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, όπως αυτά θα διαμορφωθούν μέχρι τη νόμιμη τελείωση της Μερικής Διάσπασης, σύμφωνα με τα κατωτέρω, θα μεταφερθούν ως στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού της Επωφελούμενης.

2.5 Το παρόν Σχέδιο Πράξης Μερικής Διάσπασης θα καταχωρηθεί στο ΓΕΜΗ, ενώ η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα έχει το δικαίωμα κατά την ίδια χρονική περίοδο, σύμφωνα με το άρθρο 63 του Ν. 4601/2019, να λάβει γνώση στην έδρα της Διασπώμενης του σχεδίου πράξης μερικής διάσπασης, των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και των ετήσιων εκθέσεων διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης των τριών (3) τελευταίων ετών.

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

2.7 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 τη σχετική εγκριτική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, όπως απαιτείται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν. 4601/2019.

3. Οικονομικά Στοιχεία – Μετοχικό Κεφάλαιο – Σχέση Ανταλλαγής

3.1 Το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης ανέρχεται σήμερα στο ποσό των επτά εκατομμυρίων πεντακοσίων εβδομήντα εννιά χιλιάδων εννιακοσίων Ευρώ (7.579.900,00 €) και διαιρείται σε επτά εκατομμύρια πεντακόσιες εβδομήντα εννιά χιλιάδες εννιακόσιες (7.579.900) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1) η κάθε μία.

3.2 Η μετοχική σύνθεση της Διασπώμενης αποτελείται από μία μοναδική μέτοχο, ήτοι την εταιρεία με την επωνυμία «AVIAREPS ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. «077122727000», η οποία κατέχει το σύνολο των μετοχών, ήτοι επτά εκατομμύρια πεντακόσιες εβδομήντα εννιά χιλιάδες εννιακόσιες (7.579.900) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€

1) η κάθε μία.

3.3 Η καθαρή θέση του εισφερόμενου κλάδου βάσει του Ισολογισμού Μετασχηματισμού που αποτιμήθηκε από την ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία TMS Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών με Αρ. Μ. ΣΟΕΛ 166 και συγκεκριμένα από τους ορκωτούς ελεγκτές κ. Θεόδωρο Ζερβό με Α.Μ. ΣΟΕΛ: 17591 και κα. Χάρις Αμολοχίτη με Α.Μ. ΣΟΕΛ: 31291, ανέρχεται σε τριάντα εκατομμύρια οκτακόσιες εννέα χιλιάδες εξακόσια εξήντα πέντε Ευρώ και τριάντα λεπτά (**30.809.665,30**) €. Η καθαρή αυτή θέση αναλύεται σε:

- Μετοχικό κεφάλαιο: **500.000,00** €
- Αποθεματικό μετατροπής εύλογης αξίας παγίων IFRS: **2.454.468,87** €
- Υπεραξία μερικής διάσπασης: **2.703.859,51** €.
- Υπέρ το Άρτιο: **19.151.336,93** €
- Κέρδη εις νέο: **6.000.000,00** €

3.4 Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης θα σχηματιστεί, κατά τα ως άνω, από το τμήμα της Καθαρής Θέσης του Κλάδου που αντιστοιχεί σε μετοχικό κεφάλαιο, όπως αυτή προκύπτει από την Έκθεση Αποτίμησης, η δε Επωφελούμενη υποχρεούται στην έκδοση σχετικών ονομαστικών μετοχών κατά την αντίστοιχη αναλογία συμμετοχής των μετόχων στο μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης (pro rata). Κατόπιν της Έκθεσης Αποτίμησης, το ονομαστικό μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης θα διαμορφωθεί στο ποσό των πεντακοσίων χιλιάδων Ευρώ (€ **500.000,00**), και θα διαιρείται σε **πεντακόσιες χιλιάδες** (**500.000**) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **ένα** Ευρώ (€1) εκάστη.
Τα λοιπά κονδύλια της Καθαρής Θέσης του Κλάδου ήτοι Αποθεματικό μετατροπής εύλογης αξίας παγίων IFRS ύψους **δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων πενήντα τεσσάρων χιλιάδων τετρακοσίων εξήντα οκτώ Ευρώ και ογδόντα επτά λεπτών** (**2.454.468,87**€), Υπεραξία μερικής διάσπασης ύψους **δύο εκατομμυρίων επτακοσίων τριών χιλιάδων οκτακοσίων πέντε εννέα Ευρώ και πενήντα ένα λεπτών** (**2.703.859,51**€), Υπέρ το Άρτιο ύψους **δεκαεννέα εκατομμυρίων εκατό πενήντα μία χιλιάδων τριακοσίων τριάντα έξι Ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών** (**19.151.336,93** €) και Κέρδη εις νέο ύψους **έξι εκατομμύρια Ευρώ (6.000.000,00 €)** θα μεταφερθούν αυτούσια στην Καθαρή Θέση της Επωφελούμενης Εταιρείας. Σημειώνεται ότι τα Κέρδη εις νέον **ύψους έξι εκατομμύρια Ευρώ (6.000.000,00 €)** αφορούν αποκλειστικά τη χρηματοδότηση της επένδυσης με κωδικό έργου ΥΠΕ/7/00243/Γ/Ν4399/2016.

3.5 Η σχέση ανταλλαγής των μετοχών της Διασπώμενης προς τις μετοχές της Επωφελούμενης που θα λάβουν η μέτοχος της Διασπώμενης, η οποία θεωρείται δίκαιη και εύλογη, ορίζεται σε 1 προς 1. Δηλαδή για κάθε μία μετοχή που κατέχει η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης και ακυρώνονται (και οι οποίες στο σύνολο τους αντιστοιχούν στο κατανεμηθέν μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης), θα λάβει αντιστοίχως μία μετοχή, που θα εκδώσει η Επωφελούμενη. Συνεπώς η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα λάβει το σύνολο των μετοχών της Επωφελούμενης, ήτοι θα λάβει **πεντακόσιες χιλιάδες** (**500.000**) μετοχές της Επωφελούμενης με ονομαστική αξία **1**€.

3.6 Οι εταιρικές συμμετοχές της Επωφελούμενης, ήτοι οι μετοχές εκδόσεως της Επωφελούμενης, διανέμονται στη μοναδική μέτοχο της Διασπώμενης σε αναλογία προς τα δικαιώματά της στο κεφάλαιο της Διασπώμενης (pro rata), σε συμφωνία και με τις διατάξεις του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013. Επομένως, σύμφωνα με το άρθρο 74 παρ. 5 του Ν. 4601/2019, δεν θα εφαρμοστούν στο πλαίσιο 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.

3.7 Σημειώνεται ότι, στο πλαίσιο της συμμόρφωσης της Διασπώμενης με τις διατάξεις της νομοθεσίας που διέπουν τα στοιχεία της καθαρής της θέσης και προς το σκοπό της ορθής αποκατάστασης αυτής, σύμφωνα με το άρθρο 56 παρ. 5 του Ν. 4601/2019, η Διασπώμενη προτίθεται να αποφασίσει, με την απόφαση της Γενικής της Συνέλευσης, που απαιτείται για την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης και τη σύσταση της Επωφελούμενης, να προβεί στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Διασπώμενης, η οποία θα είναι ίση με την αρχική εισφορά του μετοχικού κεφαλαίου της Επωφελούμενης, ήτοι ποσού πεντακοσίων χιλιάδων Ευρώ (€ **500.000,00**). Παράλληλα, τα υπόλοιπα κονδύλια της Καθαρής Θέσης του κλάδου της Διασπώμενης, ήτοι Αποθεματικό

μετατροπής εύλογης αξίας παγίων IFRS ύψους **δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων πενήντα τεσσάρων χιλιάδων τετρακοσίων εξήντα οκτώ Ευρώ και ογδόντα επτά λεπτών (2.454.468,87€)**, Υπέρ το Άρτιο ύψους **δεκαεννέα εκατομμυρίων εκατό πενήντα μία χιλιάδων τριακοσίων τριάντα έξι Ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (19.151.336,93 €)** και Κέρδη εις νέο ύψους **έξι εκατομμύρια Ευρώ (6.000.000,00 €)**, θα μεταφερθούν από την Καθαρή Θέση της Διασπώμενης στην Καθαρή Θέση της Επωφελούμενης.

Τα ως άνω θα τεθούν προς έγκριση και λήψη απόφασης από τη Γενική Συνέλευση που θα εγκρίνει, σύμφωνα με τα άρθρα 66 και 74 παρ. 3 του Ν. 4601/2019, τη Μερική Διάσπαση και τη σύσταση της νέας εταιρείας και θα αποφασίσει τον ειδικότερο τρόπο πραγματοποίησης της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της Επωφελούμενης, σύμφωνα με τα ανωτέρω.

4. Πράξεις της Διασπώμενης Εταιρείας μετά την ημερομηνία Ισολογισμού Μετασχηματισμού

Από την επόμενη ημέρα της Λογιστικής Κατάστασης/Ισολογισμού Μετασχηματισμού, βάσει του οποίου γίνεται η Μερική Διάσπαση και μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης και τη σύσταση της Επωφελούμενης, όλες οι πράξεις και συναλλαγές, που θα γίνουν από τη Διασπώμενη και που θα αφορούν στον Κλάδο, θα θεωρούνται από λογιστική και φορολογική άποψη ότι γίνονται στο όνομα και για λογαριασμό της Διασπώμενης και όχι της Επωφελούμενης, ενώ τα οικονομικά αποτελέσματα της περιόδου αυτής θα ωφελούν ή βαρύνουν αποκλειστικά την Επωφελούμενη.

5. Δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Επωφελούμενης

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

6. Αποτελέσματα Διάσπασης

Από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης, επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα τόσο μεταξύ της Διασπώμενης και Επωφελούμενης, όσο και έναντι τρίτων, σύμφωνα με το άρθρο 70 παρ. 2, 3 και 4 του Ν. 4601/2019, τα εξής αποτελέσματα:

(α) Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της μεταβιβαζόμενης σε αυτήν περιουσίας του Κλάδου.

(β) Η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης γίνεται μέτοχος της Επωφελούμενης με την ίδια κατανομή εταιρικών συμμετοχών όπως και στη Διασπώμενη, όπως προβλέπεται στις Ενότητες 3.3 και 3.4 του παρόντος.

(γ) Ειδικότερα, η Διασπώμενη μεταβιβάζει αυτοδίκαια το σύνολο των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό και παθητικό) του Κλάδου στην Επωφελούμενη με βάση την περιουσιακή κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στη Λογιστική Κατάσταση/Ισολογισμό Μετασχηματισμού και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης. Τα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου που θα μεταβιβαστούν από τη Διασπώμενη στην Επωφελούμενη είναι αυτά που εμφανίζονται στη Λογιστική Κατάσταση/Ισολογισμό Μετασχηματισμού και θα περιγραφούν λεπτομερώς στη συμβολαιογραφική πράξη για τη Μερική Διάσπαση. Επίσης, η Διασπώμενη θα μεταβιβάσει στην Επωφελούμενη κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο, κινητό και ακίνητο, και εάν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά ούτε περιγράφεται με πληρότητα, σαφήνεια και ακρίβεια στο παρόν σχέδιο, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, τις πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, εγκρίσεις, παραχωρήσεις και διοικητικές πράξεις, καθώς και τα δικαιώματα ή τις έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και αφορούν στον Κλάδο και τα οποία στο σύνολό τους, από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης, περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην Επωφελούμενη. Αντίστοιχα, από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης, η Επωφελούμενη υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με τον νόμο, σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις, διοικητικές άδειες ή εγκρίσεις και έννομες σχέσεις του Κλάδου, με την επιφύλαξη των ιδιαίτερων διατυπώσεων που τυχόν απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων (π.χ. ακινήτων, οχημάτων, σημάτων, κλπ.), της μεταβίβασης αυτής εξομοιούμενης με καθολική διαδοχή, οι δε τυχόν εκκρεμείς δίκες, που αφορούν στον Κλάδο, θα συνεχιστούν από την Επωφελούμενη, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών λόγω της μερικής διάσπασης και χωρίς να απαιτείται οποιαδήποτε δήλωση ή διατύπωση για την επανάληψη ή την συνέχισή τους.

(δ) Η Επωφελούμενη αναλαμβάνει πλήρως την υποχρέωση υλοποίησης του εγκεκριμένου επενδυτικού με

κωδ.έργου ΥΠΕ/7/00243/Γ/Ν4399/2016 και ως καθολική διάδοχος είναι υπόχρεη σε όλα τα δικαιώματα, τις υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις, όπως αυτές απορρέουν από την Απόφαση Υπαγωγής με ΑΠ: 48669/26 - 04 - 2021. Επίσης, αναλαμβάνει την υποχρέωση της συνέχισης της λειτουργίας της επένδυσης στο ίδιο παραγωγικό αντικείμενο.

7. Ιδιαίτερα Πλεονεκτήματα και Ειδικά Δικαιώματα ή Προνόμια

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

7.2 Επίσης, δεν παρέχονται ιδιαίτερα πλεονεκτήματα από τη Μερική Διάσπαση στους εμπειρογνώμονες, στα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων ή στους εσωτερικούς ελεγκτές της Διασπώμενης ή της Επωφελούμενης, ούτε παρέχονται τέτοια πλεονεκτήματα από τα καταστατικά των εταιρειών ή από αποφάσεις των γενικών συνελεύσεων αυτών.

8. Διατυπώσεις παράδοσης των μετοχών που θα εκδοθούν λόγω της Διάσπασης

Μετά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης, η Επωφελούμενη θα προβεί στις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου η τωρινή μέτοχος της Διασπώμενης να εγγραφεί στο βιβλίο μετόχων της Επωφελούμενης. Η Επωφελούμενη θα μεριμνήσει επιπλέον για την έκδοση και παράδοση των μετοχικών τίτλων σε αυτή.

9. Τελικές διατάξεις

9.1 Οι εταιρείες θα συμμορφωθούν με το σύνολο των διατάξεων του νόμου και του παρόντος και θα τηρήσουν όλες τις διατυπώσεις που προβλέπει η κείμενη νομοθεσία, θα προβούν δε σε κάθε αναγκαία ενέργεια, γνωστοποίηση, διατύπωση ή ειδικό τύπο τυχόν απαιτείται από την κείμενη νομοθεσία για τη μεταβίβαση περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, προκειμένου να έχουν ισχύ έναντι τρίτων.

9.2 Δεν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετόχων στη Διασπώμενη των οποίων η έγκριση να είναι απαραίτητη για τη Μερική Διάσπαση.

9.3 Το παρόν σχέδιο τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής του, μαζί με το καταστατικό της Επωφελούμενης, από τη Γενική Συνέλευση της Διασπώμενης κατά το άρθρο 74 παρ. 3 και 4 του Ν. 4601/2019, τη σύνταξη συμβολαιογραφικής πράξης κατά το ίδιο άρθρο και την καταχώριση στο ΓΕΜΗ σύμφωνα με το άρθρα 68, 69 παρ. 1 και 2 και 70 παρ. 1 του Ν. 4601/2019.

9.4 Η Διασπώμενη δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι: (α) η περιουσία του Κλάδου ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικού και παθητικού) είναι αυτή που αναγράφεται στη Λογιστική Κατάσταση/Ισολογισμό Μετασχηματισμού, στην οποία αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Επωφελούμενη περιουσιακά στοιχεία και (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/Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

Σε πίστωση των ανωτέρω συνετάγη το παρόν Σχέδιο Πράξης Μερικής Διάσπασης και υπογράφεται νομίμως από τον εκπρόσωπο της Διασπώμενης.

Για τη Διασπώμενη
«SKYSERV ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΙΓΕΙΑΣ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΑΕΡΟΣΚΑΦΩΝ»

Βασιλική Χριστίδη, Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

