

Έκθεση κατ' άρθρο 61 του Ν. 4601/2019

του Διοικητικού Συμβουλίου της INFORM Π. ΛΥΚΟΣ Α.Ε. ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ, ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΕΝΤΥΠΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων αναφορικά με την απόσχιση του κλάδου παραγωγής, επεξεργασίας, ανάπτυξης και εμπορίας συστημάτων έντυπης πληροφορικής και την εισφορά του στη για το σκοπό αυτό συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία INFORM ΛΥΚΟΣ (ΕΛΛΑΣ) ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.

Κύριοι Μέτοχοι,

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 61 του Ν. 4601/2019, υποβάλλουμε την παρούσα Έκθεση με σκοπό να επεξηγήσουμε και δικαιολογήσουμε, από νομικής και οικονομικής άποψης, το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης της "INFORM Π. ΛΥΚΟΣ Α.Ε. ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ, ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΕΝΤΥΠΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ" (εφεξής "Διασπώμενη Εταιρεία") βάσει του οποίου η Διασπώμενη Εταιρεία θα αποσχίσει τον κλάδο παραγωγής, επεξεργασίας, ανάπτυξης και εμπορίας συστημάτων έντυπης πληροφορικής, και θα τον εισφέρει σε για το σκοπό αυτό ταυτόχρονα συνιστώμενη νέα κατά ποσοστό 100% θυγατρική ανώνυμη εταιρεία (εφεξής "Επωφελούμενη Εταιρεία") και να σας πληροφορήσουμε ότι κατά τη διαδικασία αποτίμησης του εισφερόμενου κλάδου δεν προέκυψαν ειδικές δυσχέρειες.

Εν προκειμένω, η Διοίκηση της Διασπώμενης Εταιρείας κατέληξε στην απόφασή της για διάσπαση με απόσχιση του παραγωγικού και εμπορικού της κλάδου, κατά συνδυασμένη εφαρμογή του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και των διατάξεων των Ν. 4601/2019 και Ν. 4548/2018. Ειδικότερα, η Διασπώμενη Εταιρεία προβαίνει στην απόσχιση του παραγωγικού και εμπορικού κλάδου της Ελλάδος και στον μετασχηματισμό της σε εταιρεία συμμετοχών με την επωνυμία "INFORM Π. ΛΥΚΟΣ Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ". Βασικός στόχος της απόσχισης είναι η διακριτή παραγωγική και εμπορική δραστηριότητα του Ομίλου ανά χώρα δραστηριοποίησής του και συγκεκριμένα σε Ελλάδα, Ρουμανία και Αλβανία καθώς και η ενίσχυση της ευελιξίας κινήσεων και η διεύρυνση των στρατηγικών επιλογών για τον Όμιλο.

Η απόσχιση δεν θα επηρεάσει τα ενοποιημένα οικονομικά στοιχεία του Ομίλου της Διασπώμενης Εταιρείας, δεδομένου ότι η Επωφελούμενη Εταιρεία θα ενοποιείται πλήρως, αφού η Διασπώμενη θα κατέχει ποσοστό 100% αυτής.

Τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του αποσχιζόμενου κλάδου εμφανίζονται στον ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.06.2019 και έχουν αποτιμηθεί, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές Αλέξιο Χατζηπαύλου, ΑΜ ΣΟΕΛ 42351 και Γεώργιο Μπουρνή, ΑΜ ΣΟΕΛ 25151.

Από την 01.07.2019 μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της διάσπασης, όλες οι πράξεις που διενεργούνται και αφορούν στον αποσχιζόμενο κλάδο θα θεωρούνται ως διενεργηθείσες για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας.

Η Διασπώμενη Εταιρεία μεταβιβάζει στην Επωφελούμενη το σύνολο του ενεργητικού και του παθητικού του αποσχιζόμενου κλάδου, ώστε, με την ολοκλήρωση των διατυπώσεων και τυχόν ειδικού τύπου, όπου απαιτείται, για τη μεταβίβαση κάθε επιμέρους περιουσιακού στοιχείου του, η Επωφελούμενη Εταιρεία να καταστεί κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κινητών, ακινήτων, απαιτήσεων, άυλων αγαθών, αξιώσεων, εννόμων σχέσεων, διοικητικών ή άλλων αδειών, καθώς και κάθε άλλου περιουσιακού στοιχείου του εν λόγω κλάδου.

Σύμφωνα με τη Λογιστική Κατάσταση και την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του αποσχιζόμενου κλάδου, η αξία του αποσχιζόμενου από τη Διασπώμενη Εταιρεία και εισφερόμενου στην Επωφελούμενη κλάδου ανέρχεται στο ποσό των € 12.994.000,91, εκ των οποίων ποσό € 8.681.000,91 είναι αποθεματικά που αφορούν τα στοιχεία του εν λόγω κλάδου.

Συνεπώς, το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρείας θα διαμορφωθεί στο ποσό των € 4.313.000,00, διαιρούμενο σε 4.313.000 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας € 1,00 εκάστη, και η

Διασπώμενη Εταιρεία θα είναι κυρία του συνόλου των ως άνω εκδοθησομένων ονομαστικών μετοχών, και θα κατέχει το 100% του μετοχικού κεφαλαίου της Επωφελούμενης Εταιρείας.

Η απόσχιση του κλάδου και η σύσταση της Επωφελούμενης Εταιρείας θα ολοκληρωθεί με την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της σχετικής εγκριτικής απόφασης του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων.

Η Διασπώμενη Εταιρεία ταυτόχρονα με την, σύμφωνα με τα ως άνω, απόσχιση του κλάδου παραγωγής, επεξεργασίας, ανάπτυξης και εμπορίας συστημάτων έντυπης πληροφορικής, θα προβεί σε τροποποίηση του καταστατικού σκοπού της με εφεξής αντικείμενο: α) τη συμμετοχή σε ημεδαπές ή αλλοδαπές εταιρείες και επιχειρήσεις, οιασδήποτε μορφής που έχουν συσταθεί ή θα συσταθούν ανεξάρτητα από το σκοπό και τον εταιρικό τους τύπο β) την επένδυση σε αγορές εταιρειών και συμμετοχή σε αυξήσεις μετοχικών κεφαλαίων άλλων εταιρειών γ) τη διαχείριση της περιουσίας της (κινητής και ακίνητης) δ) οποιαδήποτε εν γένει δραστηριότητα σχετιζόμενη με κινητά ή ακίνητα, βιομηχανική ή εμπορική, παραπλήσια ή σχετική με τις προαναφερθείσες δραστηριότητές της που μπορεί να διευκολύνει τη λειτουργία της και την ανάπτυξή της ε) την παροχή συμβουλών και υπηρεσιών σε επιχειρήσεις κάθε είδους και σκοπού στους τομείς γενικής διοίκησης, χρηματοοικονομικής διαχείρισης, marketing και πληροφορικής.

Κορωπί, 9 Αυγούστου 2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ,

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ &
ΔΙΕΥΘΥΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ,

Ακριβές αντίγραφο της κατ' άρθρο 61 του Ν. 4601/2019 Έκθεσης του Δ.Σ. που εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της INFORM Π. ΛΥΚΟΣ Α.Ε. ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑΣ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ, ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ ΕΝΤΥΠΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗΣ (Πρακτικό ΔΣ 1962/09.08.2019).

Κορωπί, 09.08.2019

Παναγιώτης Σπυρόπουλος
Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.