

**ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ  
ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ**

Της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία  
**«ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ - ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ  
ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»**

Από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία  
**«ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

Στον Ταύρο Αττικής σήμερα, την 15-10-2021, ημέρα της εβδομάδος Παρασκευή, και στα γραφεία της έδρας της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, που βρίσκονται στη Δημοτική Κοινότητα Ταύρου του Δήμου Μοσχάτου - Ταύρου Αττικής, επί της οδού Ήρας αριθμός 4, Τ.Κ. 17778, μεταξύ:

**(α)** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και το διακριτικό τίτλο **«ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ Α.Μ.Ε.»**, με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 118829801000 και με Α.Φ.Μ. 800371765 της Δ.Ο.Υ. Φ.Α.Ε. Αθηνών, η οποία εδρεύει στη Δημοτική Κοινότητα Ταύρου του Δήμου Μοσχάτου - Ταύρου της Περιφερειακής Ενότητας Νότιου Τομέα Αθηνών της Περιφέρειας Αττικής, επί της οδού Ήρας αριθμός 4, Τ.Κ. 17778, και η οποία εκπροσωπείται νόμιμα για την υπογραφή του παρόντος από την Πρόεδρο του Δ.Σ. και Διευθύνουσα Σύμβουλο αυτής, κα. Όλγα Σκαλτσή του Στυλιανού, δυνάμει ειδικής εντολής και εξουσιοδότησης που της παρασχέθηκε σύμφωνα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής (πρακτικό Δ.Σ. της από 01-10-2021 συνεδρίασης, που έλαβε χώρα προ της υπογραφής του παρόντος), εφεξής καλουμένης ως η **«Απορροφώσα»**, και

**(β)** της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία **«ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ - ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και το διακριτικό τίτλο **«ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ - ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ Ε.Π.Ε.»**, με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 068762803000 και με Α.Φ.Μ. 084028480 της Δ.Ο.Υ. Α' ΑΘΗΝΩΝ, η οποία εδρεύει στη Δημοτική Ενότητα Ταύρου του Δήμου Μοσχάτου - Ταύρου της Περιφερειακής Ενότητας Νότιου Τομέα Αθηνών της Περιφέρειας Αττικής, επί της οδού Ήρας αριθμός 4, Τ.Κ. 17778, και η οποία εκπροσωπείται νόμιμα για την υπογραφή του παρόντος από τη διαχειρίστρια αυτής, κα Αικατερίνη Φίνου του Γεωργίου, δυνάμει ειδικής εντολής και εξουσιοδότησης που της παρασχέθηκε σύμφωνα με απόφαση της διαχειρίστριας

αυτής (πρακτικό διαχείρισης της από 01-10-2021 συνεδρίασης, που έλαβε χώρα προ της υπογραφής του παρόντος), εφεξής καλουμένης ως η «**Απορροφώμενη**»,

και εφεξής καλουμένων από κοινού ως οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρείες**» και ατομικώς ως η «**Συγχωνευόμενη Εταιρεία**».

#### **Αφού ελήφθησαν υπόψη τα εξής:**

**I.** Ότι το ολοσχερώς καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των πεντακοσίων δώδεκα χιλιάδων τετρακοσίων Ευρώ (512.400,00€), και διαιρείται σε δέκα επτά χιλιάδες ογδόντα (17.080) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα Ευρώ (30,00€) η καθεμία. Μοναδικοί μέτοχοι της Απορροφώσας είναι (α) η κα. Αικατερίνη Φίνου του Γεωργίου, η οποία έχει λάβει οκτώ χιλιάδες πεντακόσιες σαράντα (8.540) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα Ευρώ (30,00€) η καθεμία, και οι οποίες (μετοχές) αντιστοιχούν σε ποσοστό συμμετοχής 50,00% επί του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας, και (β) ο κος. Λουκάς Φίνος του Γεωργίου, ο οποίος έχει λάβει οκτώ χιλιάδες πεντακόσιες σαράντα (8.540) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα Ευρώ (30,00€) η καθεμία, και οι οποίες (μετοχές) αντιστοιχούν σε ποσοστό συμμετοχής 50,00% επί του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας.

**II.** Ότι το ολοσχερώς καταβεβλημένο εταιρικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης ανέρχεται σήμερα στο ποσό των δέκα οκτώ χιλιάδων Ευρώ (18.000,00€), και διαιρείται σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας τριάντα Ευρώ (30,00€) το καθένα. Μοναδικοί εταίροι της Απορροφώμενης είναι (α) ο κος. Λουκάς Φίνος του Γεωργίου, ο οποίος συμμετέχει στην Απορροφώμενη με μία (1) μερίδα συμμετοχής των τριακοσίων (300) εταιρικών μεριδίων, ονομαστικής αξίας τριάντα Ευρώ (30,00€) το καθένα, και (β) η κα. Αικατερίνη Φίνου του Γεωργίου, η οποία συμμετέχει στην Απορροφώμενη με μία (1) μερίδα συμμετοχής των τριακοσίων (300) εταιρικών μεριδίων, ονομαστικής αξίας τριάντα Ευρώ (30,00€) το καθένα.

**III.** Ότι οι μετοχές της Απορροφώσας δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, ούτε η Απορροφώσα διαθέτει άλλους τίτλους εισηγμένους σε ρυθμιζόμενη αγορά, κατά την έννοια των οικείων διατάξεων του Ν. 4548/2018.

**IV.** Ότι το Διοικητικό Συμβούλιο της ανωτέρω πρώτης κατά σειρά αναφερόμενης ανώνυμης εταιρείας (Απορροφώσας) και η διαχειρίστρια της ανωτέρω δεύτερης κατά σειρά αναφερόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης (Απορροφώμενης), ήλθαν σε επαφές και διαπραγματεύσεις με σκοπό τη συγχώνευσή τους, με απορρόφηση της ανωτέρω δεύτερης κατά σειρά αναφερόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης (Απορροφώμενης), από την ανωτέρω πρώτη κατά σειρά αναφερόμενη ανώνυμη εταιρεία (Απορροφώσα), καθόσον η συγχώνευση κρίνεται σκόπιμη,

συμφέρουσα και επωφελής τόσο για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες, όσο και για τους μετόχους και εταίρους αυτών, και προς τούτο, οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες, όπως παρίστανται και νομίμως εκπροσωπούνται στο παρόν, συνέταξαν το προβλεπόμενο από το άρθρο 7 του Ν. 4601/2019 σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης με απορρόφηση της ανωτέρω δεύτερης κατά σειρά αναφερόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης (Απορροφώμενης), από την ανωτέρω πρώτη κατά σειρά αναφερόμενη ανώνυμη εταιρεία (Απορροφώσα), σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, των άρθρων 7 – 21 και των άρθρων 30 – 41 του Νόμου 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 54 του Νόμου 4172/2013 και του άρθρου 61 του Νόμου 4438/2016 και εν γένει της εμπορικής νομοθεσίας, στους όρους και διατυπώσεις των οποίων υποβάλλεται, σύμφωνα με τους ακόλουθους ειδικότερους όρους.

**συμφωνήθηκαν, συνομολογήθηκαν και έγιναν αμοιβαία αποδεκτά τα εξής:**

## **1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΩΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ**

Στη συμφωνούμενη με το παρόν συγχώνευση συμμετέχουν οι συμβαλλόμενες στο παρόν εταιρείες (Συγχωνευόμενες Εταιρείες) με τα παρακάτω στοιχεία:

**(α) Απορροφώσα** είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και το διακριτικό τίτλο «**ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ Α.Μ.Ε.**», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 118829801000 και με Α.Φ.Μ. 800371765 της Δ.Ο.Υ. Φ.Α.Ε. Αθηνών, η οποία εδρεύει στη Δημοτική Κοινότητα Ταύρου του Δήμου Μοσχάτου - Ταύρου της Περιφερειακής Ενότητας Νότιου Τομέα Αθηνών της Περιφέρειας Αττικής, επί της οδού Ήρας αριθμός 4, Τ.Κ. 17778.

**(β) Απορροφώμενη** είναι η εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «**ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ - ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**» και το διακριτικό τίτλο «**ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ - ΕΝΩΣΗ ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ Ε.Π.Ε.**», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 068762803000 και με Α.Φ.Μ. 084028480 της Δ.Ο.Υ. Α' ΑΘΗΝΩΝ, η οποία εδρεύει στη Δημοτική Ενότητα Ταύρου του Δήμου Μοσχάτου - Ταύρου της Περιφερειακής Ενότητας Νότιου Τομέα Αθηνών της Περιφέρειας Αττικής, επί της οδού Ήρας αριθμός 4, Τ.Κ. 17778.

## **2. ΜΟΡΦΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ, ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΚΑΙ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ**

**2.1.** Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες συμφωνούν τη συγχώνευσή τους, με απορρόφηση της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα, υπό τους ακόλουθους όρους και συμφωνίες.

**2.2.** Η συγχώνευση γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, των άρθρων 7 – 21 και των άρθρων 30 – 41 του Νόμου 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 54 του Νόμου 4172/2013 και του άρθρου 61 του Νόμου 4438/2016 και εν γένει της εμπορικής νομοθεσίας, στους όρους και διατυπώσεις των οποίων υποβάλλεται.

**2.3.** Η συγχώνευση πραγματοποιείται με ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και τα περιουσιακά στοιχεία (ήτοι, τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού) της Απορροφώμενης, όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό της Απορροφώμενης της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2020, θα μεταφερθούν ως στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώσας.

**2.4.** Ως Ισολογισμός Μετασχηματισμού (συγχώνευσης) της Απορροφώμενης χρησιμοποιήθηκε ο Ισολογισμός της Απορροφώμενης της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2020.

**2.5.** Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες απαλλάσσονται της υποχρέωσης να ορίσουν ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα, για τους σκοπούς εξέτασης του παρόντος σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης και σύνταξης γραπτής έκθεσης, που θα απευθύνεται προς τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, και οι οποίες θα εγκρίνουν το παρόν σχέδιο της σύμβασης συγχώνευσης, κατά τα ειδικώς οριζόμενα στο άρθρο 10 του Ν. 4601/2019, καθόσον όλοι οι εταίροι της Απορροφώμενης (ήτοι, η κα. Αικατερίνη Φίνου του Γεωργίου και ο κος. Λουκάς Φίνος του Γεωργίου) και όλοι οι μέτοχοι της Απορροφώσας (ήτοι, ο κος. Λουκάς Φίνος του Γεωργίου και η κα. Αικατερίνη Φίνου του Γεωργίου), που συμμετέχουν στη συγχώνευση, έχουν συμφωνήσει εγγράφως επ' αυτού προ της υπογραφής του παρόντος, όπως προκύπτει από τις από 01-10-2021 έγγραφες συμφωνίες τους, οι οποίες έχουν θεωρηθεί νόμιμα από τη δικηγόρο Αθηνών, Μαρία Χατζημιχάλη του Γεωργίου.

**2.6.** Η οριστική απόφαση για τη συγχώνευση και η έγκριση του περιεχομένου του παρόντος σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης, καθώς και η απαιτούμενη τροποποίηση του καταστατικού της Απορροφώσας, θα ληφθούν από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων και των εταίρων αντιστοίχως των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, σύμφωνα με τις διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας (ήτοι, τις διατάξεις των Νόμων 4601/2019, 4548/2018 και 3190/1955, ως ισχύουν) και των καταστατικών τους.

**2.7.** Η διαδικασία της συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής για τη συγχώνευση των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Οι αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών μαζί με την οριστική Σύμβαση Συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου και θα υπογραφεί από τους νομίμους εκπροσώπους των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, καθώς και η εγκριτική απόφαση της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής για τη συγχώνευση των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του Ν. 4601/2019, για κάθε μία από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες. Η συγχώνευση θεωρείται συντελεσθείσα με την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της Σύμβασης Συγχώνευσης ως προς την Απορροφώσα Εταιρεία, ακόμα και πριν από τη διαγραφή από το Γ.Ε.ΜΗ. της Απορροφώμενης σύμφωνα με το άρθρο 18 του Ν. 4601/2019.

### **3. ΣΥΝΕΠΕΙΕΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗΣ - ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ**

**3.1.** Η Απορροφώμενη θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφώσα με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασηματισμού της Απορροφώμενης της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2020 και όπως αυτή (η περιουσία) θα υφίσταται, θα ευρίσκεται και θα έχει διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης. Κατά συνέπεια, η Απορροφώσα θα καταστεί αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης. Η πλήρης περιγραφή τυχόν περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης, για τη μεταβίβαση των οποίων απαιτείται η τήρηση ειδικού τύπου, θα γίνει στην οριστική συμβολαιογραφική πράξη συγχώνευσης.

**3.2.** Με την ολοκλήρωση της συγχωνεύσεως η Απορροφώσα υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με το νόμο, ως αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος, σε ολόκληρη την περιουσία (ενεργητικό και παθητικό), σε όλα τα δικαιώματα, απαιτήσεις, αξιώσεις, υποχρεώσεις, έννομες σχέσεις, διοικητικές άδειες ή εγκρίσεις και έννομες σχέσεις της Απορροφώμενης, από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού της στοιχείου, με την επιφύλαξη των ιδιαίτερων διατυπώσεων που απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων (εάν υπάρχουν), της μεταβιβάσεως αυτής εξομοιούμενης με καθολική διαδοχή, τυχόν δε εκκρεμείς δίκες της Απορροφώμενης συνεχίζονται αυτοδικαίως από την Απορροφώσα χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών με τη συγχώνευση.

**3.3.** Επίσης, με την ολοκλήρωση της συγχωνεύσεως μεταβιβάζεται στην Απορροφώσα κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμη δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην Απορροφώσα.

**3.4.** Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, η Απορροφώμενη λύεται και παύει να υπάρχει, χωρίς να επακολουθήσει η θέση της υπό εκκαθάριση και το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) μεταβιβάζεται αυτοδικαίως στην Απορροφώσα με βάση τη σύμβαση συγχώνευσης, αλλά και εκ του νόμου.

**3.5.** Η Απορροφώμενη δηλώνει ρητά, υπόσχεται και εγγυάται ότι:

**(α)** η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 31-12-2020, είναι αυτή που αναγράφεται στον Ισολογισμό Μετασηματισμού της Απορροφώμενης της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2020, στον οποίο αναγράφονται τα συνολικά εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Απορροφώσα 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 στον ως άνω αναφερόμενο Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης.

**3.6.** Η Απορροφώσα δηλώνει ρητά ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης, όπως αυτά αναφέρονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού αυτής της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2018, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της συγχωνεύσεως. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώσας.

#### **4. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ - ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ**

**4.1.** Σύμφωνα με τον Ισολογισμό της Απορροφώμενης της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2020, κατά την 31-12-2020, το σύνολο του Ενεργητικού της Απορροφώμενης ανέρχεται σε εκατόν είκοσι μία χιλιάδες επτακόσια επτά Ευρώ και είκοσι λεπτά (121.707,20€), το δε σύνολο των Υποχρεώσεων της ανέρχεται σε εκατόν έντεκα χιλιάδες εννιακόσια πενήντα τέσσερα Ευρώ και είκοσι λεπτά (111.954,20€), και επομένως, τα Ίδια Κεφάλαια της Απορροφώμενης ανέρχονται σε εννέα χιλιάδες επτακόσια πενήντα τρία Ευρώ (9.753,00€). Επίσης, σύμφωνα με τον Ισολογισμό της Απορροφώσας της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2020, κατά την 31-12-2020, η Απορροφώσα έχει θετική καθαρή θέση, η οποία ανέρχεται στο συνολικό ποσό των επτακοσίων χιλιάδων εννιακοσίων ενενήντα τεσσάρων Ευρώ και ογδόντα δύο λεπτών (700.994,82€).

**4.2.** Το ολοσχερώς καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των πεντακοσίων δώδεκα χιλιάδων τετρακοσίων Ευρώ (512.400,00€), και διαιρείται σε δέκα επτά χιλιάδες ογδόντα (17.080) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα Ευρώ (30,00€) η καθεμία.

**4.3.** Το ολοσχερώς καταβεβλημένο εταιρικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης, όπως πρόκειται να προστεθεί στο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας, ανέρχεται σήμερα στο ποσό των δέκα οκτώ χιλιάδων Ευρώ (18.000,00€), και διαιρείται σε εξακόσια (600) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας τριάντα Ευρώ (30,00€) το καθένα.

**4.4.** Στο πλαίσιο της συγχώνευσης, το εταιρικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης εισφέρεται στην Απορροφώσα, η οποία αυξάνει το μετοχικό της κεφάλαιο κατά ποσό ίσο με το εταιρικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης (ήτοι, κατά το ποσό των 18.000,00€). Ως εκ τούτου, στο πλαίσιο της συγχώνευσης θα πραγματοποιηθεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας με την έκδοση νέων ονομαστικών μετοχών και διανομή των νεοεκδοθησόμενων αυτών μετοχών στους εταίρους της Απορροφώμενης, και συγκεκριμένα:

**(α)** θα πραγματοποιηθεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας λόγω συγχώνευσης κατά το ποσό των δέκα οκτώ χιλιάδων Ευρώ (18.000,00€), με την έκδοση εξακοσίων (600) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας τριάντα Ευρώ (30,00€) η κάθε μία (εφεξής χάριν συντομίας ως η «**Αύξηση**»), και

**(β)** οι ως άνω νεοεκδοθησόμενες ονομαστικές μετοχές της Απορροφώσας που θα προέλθουν από την Αύξηση θα διανεμηθούν στους εταίρους της Απορροφώμενης σύμφωνα με το παρόν σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης και τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα κατωτέρω στο άρθρο 5 του παρόντος.

Δεδομένου ότι η συγχώνευση θα διενεργηθεί με τη μεταβίβαση όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της Απορροφώμενης και ότι η Αύξηση απαιτείται για την ολοκλήρωση από τεχνικής άποψης της συγχώνευσης, δεν γεννώνται δικαιώματα προτίμησης των υφιστάμενων μετόχων της Απορροφώσας.

**4.5.** Συνεπεία των ανωτέρω, ήτοι της συγχωνεύσεως, και μετά την ολοκλήρωση αυτής, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα ανέλθει μετά τη συγχώνευση στο ποσό των πεντακοσίων τριάντα χιλιάδων τετρακοσίων Ευρώ (530.400,00€), διαιρούμενο σε δέκα επτά χιλιάδες εξακόσιες ογδόντα (17.680) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00€) η κάθε μία.

## **5. ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ & ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΟΥΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥΣ**

**5.1.** Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, ως δίκαιη και εύλογη σχέση ανταλλαγής των εταιρικών μεριδίων της Απορροφώμενης προς τις μετοχές της Απορροφώσας, κρίνεται η ακόλουθη αριθμητική σχέση:

### **(α) Για τους εταίρους της Απορροφώμενης**

Κάθε εταίρος της Απορροφώμενης θα ανταλλάσσει ένα (1) εταιρικό μερίδιο της Απορροφώμενης προς μία (1) νέα μετοχή της Απορροφώσας, που θα εκδοθούν λόγω της συγχώνευσης. Δηλαδή, οι εταίροι της Απορροφώμενης θα λάβουν συνολικά εξακόσιες (600) νέες μετοχές της Απορροφώσας με την ανταλλαγή των εξακοσίων (600) εταιρικών μεριδίων της Απορροφώμενης που αυτοί κατέχουν, και συγκεκριμένα, έκαστος εταίρος της Απορροφώμενης θα λάβει συνολικά τριακόσιες (300) νέες μετοχές της Απορροφώσας με την ανταλλαγή των τριακοσίων (300) εταιρικών μεριδίων της Απορροφώμενης που έκαστος εταίρος κατέχει σε αυτήν.

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας και η διαχειρίστρια της Απορροφώμενης έκριναν ως δίκαιη και εύλογη σχέση αξιών μεταξύ της Απορροφώμενης και της Απορροφώσας την αναλογία 1 : 1 (ένα προς ένα).

### **(β) Για τους μετόχους της Απορροφώσας**

Οι μέτοχοι της Απορροφώσας θα διατηρήσουν τον αριθμό των παλαιών μετοχών τους, που αυτοί κατέχουν πριν τη συγχώνευση, και συνεπώς κάθε μέτοχος της Απορροφώσας θα ανταλλάσσει μία (1) παλιά μετοχή της Απορροφώσας προς μία (1) νέα μετοχή της Απορροφώσας. Δηλαδή, οι μέτοχοι της

Απορροφώσας θα λάβουν συνολικά δέκα επτά χιλιάδες ογδόντα (17.080) νέες μετοχές της Απορροφώσας σε ανταλλαγή των δέκα επτά χιλιάδων ογδόντα (17.080) παλιών μετοχών της Απορροφώσας.

**5.2.** Μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα ακυρωθούν όλα τα εταιρικά μερίδια και οι εταιρικές συμμετοχές της Απορροφώμενης και όλες οι μετοχές της Απορροφώσας, και για το παραπάνω σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας, που θα προκύψει μετά τη συγχώνευση (ήτοι, 530.400,00€), θα εκδοθούν από το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας δέκα επτά χιλιάδες εξακόσιες ογδόντα (17.680) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00€) η κάθε μία, οι οποίες θα κατανεμηθούν στους εταίρους και μετόχους αντιστοίχως των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, σύμφωνα με τις αριθμητικές σχέσεις, που αναφέρονται στο άρθρο 5.1 του παρόντος. Παράλληλα, το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας θα ακυρώσει τους υφιστάμενους οριστικούς τίτλους των παλαιών μετοχών της Απορροφώσας και θα εκδώσει και παραδώσει τους οριστικούς τίτλους των νέων μετοχών της Απορροφώσας στους προαναφερόμενους δικαιούχους σύμφωνα με τα διαλαμβανόμενα στο άρθρο 5.1 ανωτέρω, υποχρεουμένων ταυτόχρονα των μετόχων της Απορροφώσας να επιστρέψουν και παραδώσουν στο Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας τους υφιστάμενους οριστικούς τίτλους των παλαιών μετοχών τους.

## **6. ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΣ ΚΑΤΑΛΟΓΙΣΜΟΣ ΠΡΑΞΕΩΝ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗΣ ΚΑΙ ΤΥΧΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΑΥΤΗΣ**

Όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης που διενεργούνται από την 01-01-2021 (επομένη ημέρα του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης) και μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, θα θεωρούνται από λογιστικής άποψης ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Απορροφώσας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημίες) της Απορροφώμενης που θα προκύψουν κατά το παραπάνω χρονικό διάστημα, θα θεωρούνται ως οικονομικά αποτελέσματα της Απορροφώσας και θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνον την Απορροφώσα. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, τα σχετικά ποσά θα μεταφερθούν στα βιβλία της Απορροφώσας με συγκεντρωτική εγγραφή.

## **7. ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΑ ΚΕΡΔΗ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ**

Οι μετοχές της Απορροφώσας που αναλογούν στους εταίρους της Απορροφώμενης και θα παραδοθούν σε αυτούς, σύμφωνα με τα ειδικότερα εκτιθέμενα πιο πάνω, παρέχουν σε αυτούς το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης και εφεξής, ήτοι οι εν λόγω δικαιούχοι – εταίροι της Απορροφώμενης θα δικαιούνται του μερίσματος για την εταιρική χρήση 01.01.2021 – 31.12.2021, εφόσον προκύψουν κέρδη και



αποφασισθεί η διανομή τους από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Απορροφώσας, η οποία θα συνέλθει εντός του ημερολογιακού έτους 2021.

## **8. ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ – ΙΔΙΑΙΤΕΡΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ**

**8.1.** Δεν υπάρχουν εταίροι της Απορροφώμενης που να έχουν ειδικά δικαιώματα και προνόμια, ούτε τα πρόσωπα αυτά είναι κάτοχοι άλλων τίτλων στην Απορροφώμενη, πλην εταιρικών μεριδίων. Τα δε εταιρικά μερίδια που κατέχουν οι εταίροι της Απορροφώμενης δεν παρέχουν σε αυτούς κανένα άλλο δικαίωμα, παρά μόνο το δικαίωμα της ανταλλαγής τους με τις νέες μετοχές που θα εκδώσει η Απορροφώσα, κατά τα ειδικότερα εκτιθέμενα πιο πάνω.

**8.2.** Για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώσας, τη διαχειρίστρια της Απορροφώμενης και τους εσωτερικούς ελεγκτές των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, δεν προβλέπονται από τα καταστατικά τους ή από αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και εταίρων τους αντιστοίχως, ιδιαίτερα πλεονεκτήματα, ούτε τους παρέχονται τέτοια πλεονεκτήματα με την παρούσα συγχώνευση ή/και ως εκ της συγχώνευσης αυτής.

## **9. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

**9.1.** Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες θα δημοσιεύσουν το παρόν σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης και θα το διατηρούν αναρτημένο στις ιστοσελίδες τους και συγκεκριμένα η μεν Απορροφώσα στην ιστοσελίδα <https://enosi-makedonias.gr>, η δε Απορροφώμενη στην ιστοσελίδα [www.enosiepe.gr](http://www.enosiepe.gr), και χωρίς επιβάρυνση για το κοινό, καθ' όλο το χρονικό διάστημα που προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 8 του Ν. 4601/2019. Επίσης, η Απορροφώσα θα διατηρήσει το παρόν σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης δημοσιευμένο στην προαναφερόμενη ιστοσελίδα της, χωρίς επιβάρυνση για το κοινό, και καθ' όλο το χρονικό διάστημα που προβλέπεται στην παράγραφο 3 του άρθρου 8 του Ν. 4601/2019.

**9.2.** Όλοι οι μέτοχοι της Απορροφώσας (ήτοι, ο κος. Λουκάς Φίνος του Γεωργίου και η κα. Αικατερίνη Φίνου του Γεωργίου) θα έχουν το δικαίωμα να λάβουν γνώση στην έδρα της Απορροφώσας, κατά τη χρονική περίοδο που ορίζεται στο άρθρο 31 του Ν. 4601/2019, των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 11 του Ν. 4601/2019 και απαιτείται να έχουν καταρτισθεί από την Απορροφώσα. Αντιστοίχως, όλοι οι εταίροι της Απορροφώμενης (ήτοι, η κα. Αικατερίνη Φίνου του Γεωργίου και ο κος. Λουκάς Φίνος του Γεωργίου) θα έχουν το δικαίωμα να λάβουν γνώση στην έδρα της Απορροφώμενης, κατά τη χρονική περίοδο που ορίζεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 41 του Ν. 4601/2019, των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 11 του Ν. 4601/2019 και απαιτείται να έχουν καταρτισθεί από την Απορροφώμενη.

**9.3.** Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες θα προβούν σε κάθε αναγκαία ενέργεια για την χορήγηση των κατά νόμο προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμόδιων εποπτευουσών Αρχών, ιδίως για την

συγχώνευση και την τροποποίηση του καταστατικού της Απορροφώσας, προκειμένου να υλοποιηθεί η συγχώνευση.

**9.4.** Η Απορροφώσα θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της προκειμένου να λάβουν χώρα οι μεταβολές που προβλέπονται στο παρόν σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης, ώστε αυτό να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με το παρόν.

**9.5.** Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες, όπως παρίστανται και νόμιμα εκπροσωπούνται στο παρόν, συμφώνησαν επί όλων των παραπάνω όρων του παρόντος σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης, κατόπιν ειδικών αποφάσεων των αρμοδίων οργάνων τους. Οι όροι του παρόντος σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης τελούν υπό την έγκριση των Γενικών Συνελεύσεων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

**ΣΕ ΠΙΣΤΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΩΤΕΡΩ**, συνετάγη το παρόν σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης σε τέσσερα (4) όμοια και ισόκυρα πρωτότυπα και υπογράφεται στον τόπο και την ημερομηνία που αναγράφονται στην αρχή του παρόντος, από τις νόμιμες εκπροσώπους των Συγχωνευόμενων Εταιρειών κατόπιν ειδικής εντολής και εξουσιοδότησης που παρασχέθηκε σε αυτές από τα αρμόδια όργανά τους, και έκαστη Συγχωνευόμενη Εταιρεία έλαβε από δύο (2) όμοια και ισόκυρα πρωτότυπα.

#### **ΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ**

**Για την Απορροφώσα**

*(έπεται υπογραφή και σφραγίδα)*

**Για την Απορροφώμενη**

*(έπεται υπογραφή και σφραγίδα)*

**ΟΛΓΑ ΣΚΑΛΤΣΗ**

**ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ. & Δ/ΝΟΥΣΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΦΙΝΟΥ**

**ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΡΙΑ**