Δ/ΝΣΗ: ΜΗΤΡΩΩΝ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: ΦΑΝΤΟΠΟΥΛΟΥ ΝΙΝΑ
Τηλέφωνο: 2103382428
Fax: 2103617217
E-mail: fantopoulou@acci.gr

Αθήνα,26/11/2019
Αριθ. Πρωτ.:1867970

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, το διακριτικό τίτλο «**PIRITIUM ΑΕ»** και αριθμό **ΓΕΜΗ 007129001000**.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΟΥ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΑΘΗΝΩΝ
Ανακοινώνει ότι:

Την **26/11/2019** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρισης **1987920**, το από **14-11-2019 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** των παρακάτω ανωνύμων εταιρειών:

α) «ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», διακριτικό τίτλο **«PIRITIUM ΑΕ»** και με αριθμό **ΓΕΜΗ 007129001000,** με έδρα το Δήμο ΑΜΑΡΟΥΣΙΟΥ και
β) «ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», διακριτικό τίτλο **«ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ ΑΕ»** και με αριθμό **ΓΕΜΗ 004855601000,** με έδρα το Δήμο ΑΜΑΡΟΥΣΙΟΥ,

με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4601/2019, τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993 και ισολογισμό μετασχηματισμού της 30/09/2019.

Το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης επισυνάπτεται στην παρούσα ανακοίνωση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής. Κάθε ενδιαφερόμενος μπορεί να το αναζητήσει στην ιστοσελίδα https://www.businessregistry.gr/publicity/index πληκτρολογώντας τον αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. οποιασδήποτε από τις συγχωνευόμενες εταιρείες.

«Η καταχώριση έγινε, μετά από τυπικό έλεγχο (έλεγχο πληρότητας), σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 9, παράγρ. 2, του Ν. 4548/2018 (ΦΕΚ 104/Α) και την Οδηγία με ΑΔΑ: 647Θ465ΧΙ8-ΞΦ5 (αρ. πρωτ. 141372/ 28-12-2018) της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου & Προστασίας Καταναλωτή, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.3419/2005 όπως ισχύει».

Με εντολή Προέδρου ΕΒΕΑ
Ο ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

ΣΧΕΔΙΟ
ΣΥΜΒΑΣΕΩΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΕΩΣ ΔΙ' ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΕΩΣ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε.»
ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ»

Μαρούσι, 14/11/2019

Οι εταιρείες εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά Συμβούλιά τους και τους Διαχειριστές τους, των οποίων τα μέλη ενεργούν εν προκειμένω συλλογικώς, ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη συγχώνευση, δι' απορροφήσεως της πρώτης από τη δεύτερη. Για το σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρείες νομίμως εκπροσωπούμενες συντάσσουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης κατά τον ν. 4601/2019 , όπως ισχύει με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

1. **Στοιχεία συγχωνευόμενων Εταιρειών**

ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ:

Η εδρεύουσα στην Λ.Καποδιστρίου 38 – 40, ανώνυμος εταιρεία με την επωνυμία **«ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.»**, Αρ.Μ.Α.Ε. 61489/01ΑΤ/Β/06/369 και **ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 7129001000**

ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ:

Η εδρεύουσα στην Λ. Καποδιστρίου 40, ανώνυμος εταιρεία με την επωνυμία **«ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε.»**, και **ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 4855601000**

2. **Λόγοι συγχώνευσης**

Τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αποφάσισαν τη συγχώνευση με απορρόφηση της Απορροφώμενης Εταιρείας από την Απορροφώσα Εταιρεία κατ' εφαρμογή της δυνατότητας αυτής που παρέχει ο νόμος 2166/1993, γιατί έκριναν σκόπιμη και συμφέρουσα την εν λόγω συγχώνευση, τόσο για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες, τους μετόχους τους και τους εργαζόμενους σε αυτές όσο και για τους τρίτους συναλλασσόμενους με αυτές, δεδομένου ότι κατ' αυτό τον τρόπο θα δημιουργηθεί ένα ισχυρό σχήμα, ενισχυμένο τόσο σε επίπεδο οικονομικών στοιχείων όσο και σε επίπεδο ανθρωπίνων πόρων.

Ειδικότερα, με την εν λόγω συγχώνευση προκύπτει η δυνατότητα αξιοποίησης στο μέγιστο δυνατό βαθμό των περιουσιακών στοιχείων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

Επιπλέον, με την συγχώνευση θα επιτευχθούν συνέργειες και μείωση των λειτουργικών δαπανών, καθώς και αρτιότερη οργάνωση και ορθολογικότερη κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ των στελεχών και του προσωπικού με αποτέλεσμα την δημιουργία οικονομιών κλίμακας και την κατ' επέκταση βελτιστοποίηση της αποδοτικότητας και των οικονομικών αποτελεσμάτων τους

3. **Διαδικασία συγχώνευσης –Εφαρμοστέες διατάξεις**

Η συγχώνευση θα συντελεστεί σύμφωνα με:

(α) Τις διατάξεις του ν. 4601/2019 όπως ισχύει,

(β) τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993, με απογραφή των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με

ημερομηνία 30/09/2019 που συντάχθηκε από την Απορροφώμενη Εταιρεία για το σκοπό της παρούσας συγχώνευσης, με ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφώμενης Εταιρείας μεταφέρονται ως στοιχεία ισολογισμού της Απορροφώσας.
Ως ισολογισμός Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας χρησιμοποιήθηκε ο ισολογισμός με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2019. Η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας, διενεργήθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή κ. Χαράλαμπο Μπιλίνη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14011) της ελεγκτικής εταιρείας «HBP Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.» η οποία και υπέβαλε στα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών την σχετική έκθεση για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας **«ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε.»**, βάσει του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 30ης Σεπτεμβρίου 2019 σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα στα πλαίσια της διαδικασίας συγχώνευσης με απορρόφηση από την Ανώνυμη Εταιρεία **«ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.»**, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 σε συνδυασμό με τον Ν. 4601/2019».
Η τελική απόφαση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Η διαδικασία της συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώρηση στο ΓΕΜΗ της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής για τη συγχώνευση των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Οι αποφάσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών μαζί με την οριστική σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική απόφαση της συγχώνευσης της αρμόδιας αρχής θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του ν. 4601/2019 για κάθε μια από τις Συγχωνευόμενες εταιρείες.

4. **<u>Οικονομικά στοιχεία –Μετοχικό κεφάλαιο απορροφώσας εταιρείας μετά τη συγχώνευση</u>**

Η απορρόφηση της απορροφούμενης εταιρείας από την απορροφούσα θα γίνει κατά τα άρθρα 6-21 του ν. 4601/2019 και κατά τις προβλέψεις, διατάξεις και απαλλαγές των άρθρων 1 – 5 του Ν. 2166/1993, όπως ισχύουν.

Με την ολοκλήρωση της συγχωνεύσεως αυτής δια της απορροφήσεως της απορροφούμενης εταιρείας από τη απορροφούσα, η απορροφούμενη θα λυθεί χωρίς να επακολουθήσει εκκαθάρισή της και τα μερίδιά της θα ακυρωθούν, το δε σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό), όπως αυτό προκύπτει από τα βιβλία της και περιλαμβάνεται στον ειδικώς καταρτισθέντα κατά το άρθρο 2 παράγρ. 1 του Ν. 2166/1993 ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.2019, και όπως θα υφίσταται και θα ευρίσκεται κατά τη ολοκλήρωση της διαδικασίας συγχωνεύσεως της ως άνω εταιρείας, θα μεταβιβασθεί στην πρώτη ως άνω ανώνυμη εταιρεία (απορροφούσα).

Ολόκληρη η περιουσία της απορροφούμενης και τα πάσης φύσεως δικαιώματα, απαιτήσεις και αξιώσεις αυτών μεταβιβάζονται με τη σύμβαση αλλά και εκ του Νόμου λόγω της επερχόμενης απορροφήσεως, στην απορροφούσα, συγχρόνως δε η απορροφούσα αναλαμβάνει και αποδέχεται λόγω της συμβάσεως συγχωνεύσεως, αλλά και εκ του νόμου το σύνολο των υποχρεώσεων και του παθητικού της απορροφούμενης και έτσι από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων συγχωνεύσεως θα επέλθει κατά το νόμο μεταβίβαση που εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή (οιονεί καθολική διαδοχή).

Η σχέση ανταλλαγής των μεριδίων της απορροφούμενης εταιρείας προς τις μετοχές, που θα λάβουν οι εταίροι αυτών από την απορροφούσα εταιρεία διαμορφώνεται ως ακολούθως:

Η «Απορροφούσα» και η «Απορροφούμενη» έχουν την εξής κεφαλαιακή διάρθρωση:

	ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΣΑ	ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ
	ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	**ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε**
Μετοχικό κεφάλαιο	32.561.640	260.000
Αριθμός μετοχών	1.085.388	520.000
Ονομαστική αξία μετοχής	30,00	0,50

Σύμφωνα με την ΠΟΛ.1080/5.4.1994 (Κοινοποίηση ορισμένων διατάξεων του ν. 2166/1993) στην περίπτωση που ανώνυμη εταιρία (ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε) απορροφά άλλη ανώνυμη εταιρία («ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε.»), μετοχές της οποίας κατέχει (ως καθολική διάδοχος της «ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε») είτε το σύνολο είτε μέρος αυτών είναι αδύνατη η έκδοση μετοχών, επειδή η αξίωση για έκδοση νέων μετοχών αποσβένεται λόγω συγχύσεως.
Επομένως, με βάση τα ανωτέρω, δεν θα εκδοθούν νέες μετοχές από την απορροφούσα εταιρία για το μέρος του εισφερόμενου κεφαλαίου της απορροφουμένης, για το οποίο επέρχεται απόσβεση αυτού (€260.000* 2,5% = € 6.500) με την αξία των συμμετοχών που εμφανίζεται στα βιβλία της απορροφώσας.

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία το Μετοχικό Κεφάλαιο της απορροφούμενης ανέρχεται στο ποσό των € 253.500,00 € που αντιστοιχεί σε 8.450,00 νέες μετοχές ονομαστικής αξίας 30,00€ εκάστη και θα εισφερθεί στην απορροφούσα.
Έτσι μετά την ολοκλήρωση της συγχωνεύσεως το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας θα ανέλθει στο ποσό των € 32.815.140,00€ διαιρούμενο σε 1.093.838 μετοχές ονομαστικής αξίας € 30,00 εκάστη.

Λαμβανομένων υπόψη των ανωτέρω, και συνεκτιμώμενων των εσωτερικών αξιών των μετοχών της απορροφούσας και της απορροφούμενης, όπως αυτές προσδιορίσθηκαν και μας κοινοποιήθηκαν από τις οικονομικές υπηρεσίες των δύο εταιρειών και των οποίων η σύγκριση και ο εξ αυτής προκύπτων λόγος προσδιορίζει και οριοθετεί κατά μεγάλη προσέγγιση τη **σχέση ανταλλαγής**, οι μέτοχοι της απορροφούμενης, θα λάβουν με αναλογία μία (1) νέα μετοχή της απορροφούσας εταιρείας, από αυτές που θα εκδοθούν λόγω της απορροφήσεως, για κάθε εξήντα (60) μετοχές της απορροφούμενης που κατείχαν.

Η ως άνω σχέση ανταλλαγής, στηριζόμενη και προκύπτουσα από τα προαναφερόμενα στοιχεία θεωρείται για τις συγχωνευόμενες εταιρείες απολύτως εύλογη και δίκαιη, λειτουργούσα προς το συμφέρον των μετόχων τους. Η μετοχική σύνθεση επομένως της απορροφούσας εταιρείας, όπως αυτή θα προκύψει μετά την απορρόφηση διαμορφώνεται ως εξής:

Παλαιοί μέτοχοι συγχωνευόμενων εταιρειών			**Σχέση αναταλλαγής**		**Νέες μετοχές**
α) ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε					
Συνολικός αριθμός μετοχών	**507.000**	**X**	**0,01666667**	**=**	**8.450,00**
β) ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.					
Αριθμός μετοχών	**1.085.388**	**X**	**1**	**=**	**1.085.388**
Σύνολο μετοχών της "ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε. " **μετά την απορρόφηση**					**1.093.838**

Η απορροφούσα εταιρεία θα υποχρεούται από της καταχωρήσεως στο οικείο Μητρώο του ΓΕΜΗ της εγκριτικής απόφασης της εποπτεύουσας αρχής των αποφάσεων των Γενικών

Συνελεύσεων να παραδώσει στους μετόχους της απορροφούμενης εταιρείας τις κατά τα ανωτέρω νέες μετοχές, που θα εκδώσει λόγω απορροφήσεως της περιουσίας της απορροφούμενης και αυξήσεως του κεφαλαίου της με την ταυτόχρονη παράδοση σ' αυτήν των μετοχών της απορροφούμενης προς ακύρωσή τους.

Από την 1/10/2019 και εφεξής οι πράξεις της απορροφούμενης εταιρείας θεωρούνται ότι γίνονται για λογαριασμό της απορροφούσας. Ομοίως τα οικονομικά αποτελέσματα της απορροφούμενης εταιρείας, που θα προκύψουν από την ημερομηνία αυτή μέχρι της ολοκληρώσεως της συγχωνεύσεως θα θεωρούνται ως αποτελέσματα της απορροφούσας κατά το άρθρο 2 παράγρ. 6 του Ν. 2166/1993.

Δεν υπάρχουν μέτοχοι που να έχουν ειδικά δικαιώματα στην απορροφούμενη εταιρεία, ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων, πλην μετοχών.

Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευόμενων εταιρειών δεν προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών, ή από αποφάσεις των Γενικών τους Συνελεύσεων και ούτε παρέχονται τέτοια πλεονεκτήματα από την παρούσα συγχώνευση.

Όλοι οι όροι του παρόντος Σχεδίου Συμβάσεως Συγχωνεύσεως συμφωνήθηκαν από τα συμβαλλόμενα μέρη, σύμφωνα με ειδικές αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων των συμβαλλόμενων εταιρειών.

Προς πίστωση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Συμβάσεως Συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως από την εταιρεία «ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.» (απορροφούσα) της εταιρείας «ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε» (απορροφούμενης) και υπογράφεται νομίμως από τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους των συμβαλλόμενων εταιρειών.

Για την απορροφούσα εταιρεία	Για την απορροφούμενη εταιρεία
«ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.»	**«ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε»**
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ — Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ — Ο ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε. Λ. ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΟΥ 38-40, 151 23 ΜΑΡΟΥΣΙ ΤΗΛ.: 210 6846506, ΦΑΞ: 210 6838215 e-mail: info@piritium.gr Α.Φ.Μ.: 998641033 - ΔΟΥ: Φ.Α.Ε. ΑΘΗΝΩΝ Α.Μ.Α.Ε.: 61489/01ΑΤ/Β/06/369	
Ι. ΚΑΡΥΔΑΣ — Α. ΠΑΣΤΙΡΜΑΤΖΗΣ	Ι. ΣΑΜΑΡΑΣ — Ι. ΚΑΡΥΔΑΣ
	ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε. ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΟΥ 38-40, 151 23, ΜΑΡΟΥΣΙ ΤΗΛ. 210 6101150 FAX: 210 6101162 Α.Φ.Μ 998640083 Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ Α.Φ 47152 ΑΡ.Μ.Α.Ε. 52520/01ΑΤ/Β/02/272

ΣΧΕΔΙΟ
ΣΥΜΒΑΣΕΩΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΕΩΣ ΔΙ' ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΕΩΣ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε.»
ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ»

Μαρούσι, 14/11/2019

Οι εταιρείες εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά Συμβούλιά τους και τους Διαχειριστές τους, των οποίων τα μέλη ενεργούν εν προκειμένω συλλογικώς, ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη συγχώνευση, δι' απορροφήσεως της πρώτης από τη δεύτερη. Για το σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρείες νομίμως εκπροσωπούμενες συντάσσουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης κατά τον ν. 4601/2019 , όπως ισχύει με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

1. **Στοιχεία συγχωνευόμενων Εταιρειών**

ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ:

Η εδρεύουσα στην Λ.Καποδιστρίου 38 – 40, ανώνυμος εταιρεία με την επωνυμία **«ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.»**, Αρ.Μ.Α.Ε. 61489/01ΑΤ/Β/06/369 και **ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 7129001000**

ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ:

Η εδρεύουσα στην Λ. Καποδιστρίου 40, ανώνυμος εταιρεία με την επωνυμία **«ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε.»**, και **ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 4855601000**

2. **Λόγοι συγχώνευσης**

Τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αποφάσισαν τη συγχώνευση με απορρόφηση της Απορροφώμενης Εταιρείας από την Απορροφώσα Εταιρεία κατ' εφαρμογή της δυνατότητας αυτής που παρέχει ο νόμος 2166/1993, γιατί έκριναν σκόπιμη και συμφέρουσα την εν λόγω συγχώνευση, τόσο για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες, τους μετόχους τους και τους εργαζόμενους σε αυτές όσο και για τους τρίτους συναλλασσόμενους με αυτές, δεδομένου ότι κατ' αυτό τον τρόπο θα δημιουργηθεί ένα ισχυρό σχήμα, ενισχυμένο τόσο σε επίπεδο οικονομικών στοιχείων όσο και σε επίπεδο ανθρωπίνων πόρων.

Ειδικότερα, με την εν λόγω συγχώνευση προκύπτει η δυνατότητα αξιοποίησης στο μέγιστο δυνατό βαθμό των περιουσιακών στοιχείων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

Επιπλέον, με την συγχώνευση θα επιτευχθούν συνέργειες και μείωση των λειτουργικών δαπανών, καθώς και αρτιότερη οργάνωση και ορθολογικότερη κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ των στελεχών και του προσωπικού με αποτέλεσμα την δημιουργία οικονομιών κλίμακας και την κατ' επέκταση βελτιστοποίηση της αποδοτικότητας και των οικονομικών αποτελεσμάτων τους

3. **Διαδικασία συγχώνευσης –Εφαρμοστέες διατάξεις**

Η συγχώνευση θα συντελεστεί σύμφωνα με:

(α) Τις διατάξεις του ν. 4601/2019 όπως ισχύει,

(β) τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993, με απογραφή των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με

ημερομηνία 30/09/2019 που συντάχθηκε από την Απορροφώμενη Εταιρεία για το σκοπό της παρούσας συγχώνευσης, με ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφώμενης Εταιρείας μεταφέρονται ως στοιχεία ισολογισμού της Απορροφώσας.
Ως ισολογισμός Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας χρησιμοποιήθηκε ο ισολογισμός με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2019. Η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας, διενεργήθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή κ. Χαράλαμπο Μπιλίνη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 14011) της ελεγκτικής εταιρείας «HBP Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.» η οποία και υπέβαλε στα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών την σχετική έκθεση για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας **«ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε.»**, βάσει του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 30ης Σεπτεμβρίου 2019 σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα στα πλαίσια της διαδικασίας συγχώνευσης με απορρόφηση από την Ανώνυμη Εταιρεία **«ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.»**, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 σε συνδυασμό με τον Ν. 4601/2019».
Η τελική απόφαση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Η διαδικασία της συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώρηση στο ΓΕΜΗ της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής για τη συγχώνευση των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Οι αποφάσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών μαζί με την οριστική σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική απόφαση της συγχώνευσης της αρμόδιας αρχής θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του ν. 4601/2019 για κάθε μια από τις Συγχωνευόμενες εταιρείες.

4. **<u>Οικονομικά στοιχεία –Μετοχικό κεφάλαιο απορροφώσας εταιρείας μετά τη συγχώνευση</u>**

Η απορρόφηση της απορροφούμενης εταιρείας από την απορροφούσα θα γίνει κατά τα άρθρα 6-21 του ν. 4601/2019 και κατά τις προβλέψεις, διατάξεις και απαλλαγές των άρθρων 1 – 5 του Ν. 2166/1993, όπως ισχύουν.

Με την ολοκλήρωση της συγχωνεύσεως αυτής δια της απορροφήσεως της απορροφούμενης εταιρείας από τη απορροφούσα, η απορροφούμενη θα λυθεί χωρίς να επακολουθήσει εκκαθάρισή της και τα μερίδιά της θα ακυρωθούν, το δε σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό), όπως αυτό προκύπτει από τα βιβλία της και περιλαμβάνεται στον ειδικώς καταρτισθέντα κατά το άρθρο 2 παράγρ. 1 του Ν. 2166/1993 ισολογισμό μετασχηματισμού της 30.9.2019, και όπως θα υφίσταται και θα ευρίσκεται κατά τη ολοκλήρωση της διαδικασίας συγχωνεύσεως της ως άνω εταιρείας, θα μεταβιβασθεί στην πρώτη ως άνω ανώνυμη εταιρεία (απορροφούσα).

Ολόκληρη η περιουσία της απορροφούμενης και τα πάσης φύσεως δικαιώματα, απαιτήσεις και αξιώσεις αυτών μεταβιβάζονται με τη σύμβαση αλλά και εκ του Νόμου λόγω της επερχόμενης απορροφήσεως, στην απορροφούσα, συγχρόνως δε η απορροφούσα αναλαμβάνει και αποδέχεται λόγω της συμβάσεως συγχωνεύσεως, αλλά και εκ του νόμου το σύνολο των υποχρεώσεων και του παθητικού της απορροφούμενης και έτσι από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων συγχωνεύσεως θα επέλθει κατά το νόμο μεταβίβαση που εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή (οιονεί καθολική διαδοχή).

Η σχέση ανταλλαγής των μεριδίων της απορροφούμενης εταιρείας προς τις μετοχές, που θα λάβουν οι εταίροι αυτών από την απορροφούσα εταιρεία διαμορφώνεται ως ακολούθως:

Η «Απορροφούσα» και η «Απορροφούμενη» έχουν την εξής κεφαλαιακή διάρθρωση:

	ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΣΑ	ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ
	ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	**ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε**
Μετοχικό κεφάλαιο	32.561.640	260.000
Αριθμός μετοχών	1.085.388	520.000
Ονομαστική αξία μετοχής	30,00	0,50

Σύμφωνα με την ΠΟΛ.1080/5.4.1994 (Κοινοποίηση ορισμένων διατάξεων του ν. 2166/1993) στην περίπτωση που ανώνυμη εταιρία (ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε) απορροφά άλλη ανώνυμη εταιρία («ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε.»), μετοχές της οποίας κατέχει (ως καθολική διάδοχος της «ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε») είτε το σύνολο είτε μέρος αυτών είναι αδύνατη η έκδοση μετοχών, επειδή η αξίωση για έκδοση νέων μετοχών αποσβένεται λόγω συγχύσεως.
Επομένως, με βάση τα ανωτέρω, δεν θα εκδοθούν νέες μετοχές από την απορροφούσα εταιρία για το μέρος του εισφερόμενου κεφαλαίου της απορροφουμένης, για το οποίο επέρχεται απόσβεση αυτού (€260.000* 2,5% = € 6.500) με την αξία των συμμετοχών που εμφανίζεται στα βιβλία της απορροφώσας.

Με βάση τα ανωτέρω στοιχεία το Μετοχικό Κεφάλαιο της απορροφούμενης ανέρχεται στο ποσό των € 253.500,00 € που αντιστοιχεί σε 8.450,00 νέες μετοχές ονομαστικής αξίας 30,00€ εκάστη και θα εισφερθεί στην απορροφούσα.
Έτσι μετά την ολοκλήρωση της συγχωνεύσεως το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας θα ανέλθει στο ποσό των € 32.815.140,00€ διαιρούμενο σε 1.093.838 μετοχές ονομαστικής αξίας € 30,00 εκάστη.

Λαμβανομένων υπόψη των ανωτέρω, και συνεκτιμώμενων των εσωτερικών αξιών των μετοχών της απορροφούσας και της απορροφούμενης, όπως αυτές προσδιορίσθηκαν και μας κοινοποιήθηκαν από τις οικονομικές υπηρεσίες των δύο εταιρειών και των οποίων η σύγκριση και ο εξ αυτής προκύπτων λόγος προσδιορίζει και οριοθετεί κατά μεγάλη προσέγγιση τη **σχέση ανταλλαγής**, οι μέτοχοι της απορροφούμενης, θα λάβουν με αναλογία μία (1) νέα μετοχή της απορροφούσας εταιρείας, από αυτές που θα εκδοθούν λόγω της απορροφήσεως, για κάθε εξήντα (60) μετοχές της απορροφούμενης που κατείχαν.

Η ως άνω σχέση ανταλλαγής, στηριζόμενη και προκύπτουσα από τα προαναφερόμενα στοιχεία θεωρείται για τις συγχωνευόμενες εταιρείες απολύτως εύλογη και δίκαιη, λειτουργούσα προς το συμφέρον των μετόχων τους. Η μετοχική σύνθεση επομένως της απορροφούσας εταιρείας, όπως αυτή θα προκύψει μετά την απορρόφηση διαμορφώνεται ως εξής:

Παλαιοί μέτοχοι συγχωνευόμενων εταιρειών			**Σχέση αναταλλαγής**		**Νέες μετοχές**
α) ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε					
Συνολικός αριθμός μετοχών	**507.000**	**X**	**0,01666667**	**=**	**8.450,00**
β) ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.					
Αριθμός μετοχών	**1.085.388**	**X**	**1**	**=**	**1.085.388**
Σύνολο μετοχών της "ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε. " **μετά την απορρόφηση**					**1.093.838**

Η απορροφούσα εταιρεία θα υποχρεούται από της καταχωρήσεως στο οικείο Μητρώο του ΓΕΜΗ της εγκριτικής απόφασης της εποπτεύουσας αρχής των αποφάσεων των Γενικών

Συνελεύσεων να παραδώσει στους μετόχους της απορροφούμενης εταιρείας τις κατά τα ανωτέρω νέες μετοχές, που θα εκδώσει λόγω απορροφήσεως της περιουσίας της απορροφούμενης και αυξήσεως του κεφαλαίου της με την ταυτόχρονη παράδοση σ' αυτήν των μετοχών της απορροφούμενης προς ακύρωσή τους.

Από την 1/10/2019 και εφεξής οι πράξεις της απορροφούμενης εταιρείας θεωρούνται ότι γίνονται για λογαριασμό της απορροφούσας. Ομοίως τα οικονομικά αποτελέσματα της απορροφούμενης εταιρείας, που θα προκύψουν από την ημερομηνία αυτή μέχρι της ολοκληρώσεως της συγχωνεύσεως θα θεωρούνται ως αποτελέσματα της απορροφούσας κατά το άρθρο 2 παράγρ. 6 του Ν. 2166/1993.

Δεν υπάρχουν μέτοχοι που να έχουν ειδικά δικαιώματα στην απορροφούμενη εταιρεία, ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων, πλην μετοχών.

Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευόμενων εταιρειών δεν προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών, ή από αποφάσεις των Γενικών τους Συνελεύσεων και ούτε παρέχονται τέτοια πλεονεκτήματα από την παρούσα συγχώνευση.

Όλοι οι όροι του παρόντος Σχεδίου Συμβάσεως Συγχωνεύσεως συμφωνήθηκαν από τα συμβαλλόμενα μέρη, σύμφωνα με ειδικές αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων των συμβαλλόμενων εταιρειών.

Προς πίστωση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Συμβάσεως Συγχωνεύσεως δι' απορροφήσεως από την εταιρεία «ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.» (απορροφούσα) της εταιρείας «ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε» (απορροφούμενης) και υπογράφεται νομίμως από τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους των συμβαλλόμενων εταιρειών.

Για την απορροφούσα εταιρεία	Για την απορροφούμενη εταιρεία
«ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε.»	**«ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε»**
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ — Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ	Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ — Ο ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΕΦΑΡΜΟΓΕΣ ΠΥΡΙΤΙΟΥ Α.Ε. Λ. ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΟΥ 38-40, 151 23 ΜΑΡΟΥΣΙ ΤΗΛ.: 210 6846506, ΦΑΞ: 210 6838215 e-mail: info@piritium.gr Α.Φ.Μ.: 998641033 - ΔΟΥ: Φ.Α.Ε. ΑΘΗΝΩΝ Α.Μ.Α.Ε.: 61489/01ΑΤ/Β/06/369	
Ι. ΚΑΡΥΔΑΣ — Α. ΠΑΣΤΙΡΜΑΤΖΗΣ	Ι. ΣΑΜΑΡΑΣ — Ι. ΚΑΡΥΔΑΣ
	ΑΙΟΛΙΚΑ ΠΑΡΚΑ ΤΡΙΚΟΡΦΟ Α.Ε. ΚΑΠΟΔΙΣΤΡΙΟΥ 38-40, 151 23, ΜΑΡΟΥΣΙ ΤΗΛ. 210 6101150 FAX: 210 6101162 Α.Φ.Μ 998640083 Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ Α.Φ 47152 ΑΡ.Μ.Α.Ε. 52520/01ΑΤ/Β/02/272