ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

ΓΕΝΙΚΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ ΕΜΠΟΡΙΟΥ & ΠΡΟΣΤΑΣΙΑΣ ΚΑΤΑΝΑΛΩΤΗ
ΓΕΝΙΚΗ Δ/ΝΣΗ ΑΓΟΡΑΣ
Δ/ΝΣΗ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΕΠΟΠΤΕΙΑΣ & ΕΙΣΗΓΜΕΝΩΝ Α.Ε. & ΑΘΛΗΤΙΚΩΝ Α.Ε.

Ταχ. Δ/νση : Πλ. Κάνιγγος
Ταχ. Κώδικας : 101 81
Πληροφορίες : Μ. Κανά
Τηλέφωνο : 2103893383
FAX : 2103838981

Αθήνα, 5.6.2020

Αρ. Πρωτ.: 57857
Σχετ. 57729

Α Ν Α Κ Ο Ι Ν Ω Σ Η

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΛΟΥΜΥΛ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ».

Την 5.6.2020 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρησης 2147617, το από 5.06.2020 «Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης με απορρόφηση» (συν. Σελίδων 8) των ανωνύμων εταιρειών με την επωνυμία : α) «ΑΛΟΥΜΥΛ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΑΛΟΥΜΥΛ Α.Ε.», που εδρεύει στο Κιλκίς, στην περιοχή ΒΙΠΕ Σταυροχωρίου με αριθμό ΓΕΜΗ 014492035000 (στο εξής η «Απορροφώσα») και β) «ΑΛΟΥΦΟΝΤ-ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΑΛΟΥΦΟΝΤ Α.Β.Ε.Ε.», που εδρεύει στο Κιλκίς, στην περιοχή ΒΙΠΕ Σταυροχωρίου με αριθμό ΓΕΜΗ 014651335000 (στο εξής η «Απορροφώμενη»), με απορρόφηση της δεύτερης εταιρείας από την πρώτη, υπογεγραμμένο από τους εκπροσώπους των συγχωνευομένων εταιρειών, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν 4601/2019, του Ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016 όπως ισχύουν.
Το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης.

Ο Προϊστάμενος Διεύθυνσης

Ιωάννης Αρεταίος

ΕΣΩΤΕΡΙΚΗ ΔΙΑΝΟΜΗ:

- Γραφείο κ. Γενικού Γραμματέα
- Γραφείο Προϊσταμένου Γενικής Δ/νσης Αγοράς
- Δ/νση Εταιρειών

Α. Προϊστάμενος

Β. Τμήμα Β'

- Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς

Κολοκοτρώνη 1 & Σταδίου

105 62 ΑΘΗΝΑ

- Επιτροπή Ανταγωνισμού

Κότσικα 1^{Α} , 104 34 Αθήνα

- Επιμελητήριο Κιλκίς

Στενημάχου 2, Κιλκίς, 61100, ΚΙΛΚΙΣ

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ «ΑΛΟΥΦΟΝΤ -ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» ΑΠΟ ΤΗΝ «ΑΛΟΥΜΥΛ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»

Στο Κιλκίς, σήμερα την 5η Ιουνίου 2020, ημέρα Παρασκευή, μεταξύ:

Α. της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΑΛΟΥΜΥΛ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» και το διακριτικό τίτλο «ΑΛΟΥΜΥΛ Α.Ε.», που εδρεύει στο Κιλκίς, στην περιοχή ΒΙΠΕ Σταυροχωρίου (ΤΚ 61100), με αριθμό ΓΕΜΗ 014492035000 και ΑΦΜ 094220266, Δ.Ο.Υ. Κιλκίς (στο εξής η **«Απορροφώσα»**), όπως νόμιμα εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από την κυρία Ευαγγελία Μυλωνά του Αλεξάνδρου, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που της χορηγήθηκε από το Διοικητικό της Συμβούλιο με την από 5/6/2020 απόφασή του,

Β. της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΑΛΟΥΦΟΝΤ-ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» και το διακριτικό τίτλο «ΑΛΟΥΦΟΝΤ Α.Β.Ε.Ε.», που εδρεύει στο Κιλκίς, στην περιοχή ΒΙΠΕ Σταυροχωρίου (ΤΚ 61100), με αριθμό ΓΕΜΗ 014651335000 και ΑΦΜ 998560903, Δ.Ο.Υ. Κιλκίς (στο εξής η **«Απορροφώμενη»** και από κοινού με την Απορροφώσα, οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρείες**»), όπως νόμιμα εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από τον κύριο Γεώργιο Μυλωνά του Αλεξάνδρου, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που του χορηγήθηκε από το Διοικητικό της Συμβούλιο με την από 5/6/2020 απόφασή του.

Αφού έλαβαν υπόψη ότι:

<u>Προοίμιο</u>

Ι. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας ανέρχεται στο ποσό των οκτώ εκατομμυρίων εκατόν σαράντα έξι χιλιάδων δώδεκα ευρώ και πενήντα λεπτών (8.146.012,50 €) και διαιρείται σε είκοσι δύο εκατομμύρια δέκα έξι χιλιάδες διακόσιες πενήντα (22.016.250) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα επτά λεπτών του ευρώ (0,37 €) εκάστη.

ΙΙ. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης ανέρχεται στο ποσό των τριών εκατομμυρίων επτακοσίων εβδομήντα πέντε χιλιάδων τριακοσίων ενενήντα πέντε ευρώ (3.775.395 €) και διαιρείται σε ένα εκατομμύριο διακόσιες πενήντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσιες εξήντα πέντε (1.258.465) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριών ευρώ (3,00 €) εκάστη.

ΙΙΙ. Οι μετοχές της Απορροφώσας είναι εισηγμένες στην Κύρια Αγορά της Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε. (η «**ΕΧΑΕ**»).

IV. Η Απορροφώσα έχει στην κυριότητά της διακόσιες τριάντα εννέα χιλιάδες εκατόν εννέα (239.109) μετοχές της Απορροφώμενης, οι οποίες αντιστοιχούν σε ποσοστό 19% επί του μετοχικού κεφαλαίου της τελευταίας.

V. Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες, εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά τους Συμβούλια, ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη συγχώνευση δι' απορροφήσεως της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα, καθώς έκριναν ότι αυτή θα είναι αμοιβαίως επωφελής για τις εταιρείες και τους μετόχους τους, και προς τούτο συνέταξαν το παρόν Σχέδιο Συμβάσεως Συγχώνευσης κατά το άρθρο 7 του Ν. 4601/2019.

Συμφωνήθηκαν και έγιναν αμοιβαίως αποδεκτά τα εξής:

1. <u>Στοιχεία Συγχωνευόμενων Εταιρειών (άρθρο 7 παρ. 2 περ. α του Ν. 4601/2019) και διαδικασία</u>

1.1. Στη συμφωνούμενη με το παρόν συγχώνευση συμμετέχουν οι συμβαλλόμενες εταιρείες με τα παρακάτω στοιχεία:

1.1.1 Απορροφώσα είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΑΛΟΥΜΥΛ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» και το διακριτικό τίτλο «ΑΛΟΥΜΥΛ Α.Ε.», που εδρεύει στο Κιλκίς, στην ΒΙΠΕ Σταυροχωρίου (ΤΚ 61100), με αριθμό ΓΕΜΗ 014492035000 και ΑΦΜ 094220266, Δ.Ο.Υ. Κιλκίς.

1.1.2 Απορροφώμενη είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΑΛΟΥΦΟΝΤ-ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» και το διακριτικό τίτλο «ΑΛΟΥΦΟΝΤ Α.Β.Ε.Ε.», που εδρεύει στο Κιλκίς, στην ΒΙΠΕ Σταυροχωρίου (ΤΚ 61100), με αριθμό ΓΕΜΗ 014651335000 και ΑΦΜ 998560903, Δ.Ο.Υ. Κιλκίς.

1.2. Οι ανωτέρω συμβαλλόμενες εταιρείες συμφωνούν τη συγχώνευση με απορρόφηση της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016 όπως ισχύουν, και βάσει του από 30 Ιουνίου 2019 ισολογισμού μετασχηματισμού της Απορροφώμενης, υπό τους αναγραφόμενους στο παρόν όρους και συμφωνίες.

1.3. Η τελική απόφαση για την έγκριση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 14 του Ν. 4601/2019.

1.4. Οι αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών μαζί με τη σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, και την εγκριτική απόφαση της συγχώνευσης (άρθρο 17 παρ. 4 του Ν. 4601/2019) θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται από τον Ν. 4601/2019, τον Ν. 4548/2018 και τον Ν. 4635/2019, για κάθε μία από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες.

1.5. Η συγχώνευση θεωρείται συντελεσθείσα με μόνη την καταχώριση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ), σύμφωνα με το άρθρο 18 παρ. 1 του Ν. 4601/2019 και το άρθρο 93 παρ. 1 περ. γ του Ν. 4635/2019, της σύμβασης συγχώνευσης ως προς την Απορροφώσα, ακόμα και πριν από τη διαγραφή της Απορροφώμενης από το ΓΕΜΗ.

2. <u>Σχέση ανταλλαγής μετοχών της Απορροφωμένης προς μετοχές της Απορροφώσας</u>

2.1. Σύμφωνα με την παράγραφο 4.1.3.13.3. του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών και το άρθρο 10 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύουν, οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες, δυνάμει των από 8 Αυγούστου 2019 ξεχωριστών αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων τους, διόρισαν την εταιρεία «KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Ανώνυμη Εταιρεία», η οποία είναι εγγεγραμμένη στο Δημόσιο Μητρώο της Επιτροπής Λογιστικής Τυποποίησης και Ελέγχων με ΑΜ ΣΟΕΛ 114, ως ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα και της ανέθεσαν τη διενέργεια αποτίμησης της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης, την εξέταση του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης και τη διατύπωση γνώμης αναφορικά με το εύλογο, δίκαιο και λογικό της σχέσης ανταλλαγής των μετοχών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, καθώς και τη σύνταξη σχετικών γραπτών Εκθέσεων, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στον Κανονισμό του Χ.Α. και το άρθρο 10 του Ν. 4601/2019. Ο ανωτέρω εμπειρογνώμονας ορίστηκε κοινός για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες σύμφωνα με το άρθρο 10 παρ. 3 (α) του Ν. 4601/2019.

2.2. Κατ΄ εφαρμογή αποδεκτών μεθόδων αποτίμησης, με κατάλληλη για κάθε μέθοδο στάθμιση, η προτεινόμενη από τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών σχέση ανταλλαγής των μετοχών της Απορροφώμενης προς τις μετοχές της Απορροφώσας, ίση με 1 προς 10,20, κρίθηκε από την εταιρεία «KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Ανώνυμη Εταιρεία» ως εύλογη, δίκαιη και λογική, κατά τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στην Έκθεσή της.

2.3. Κατόπιν αυτών, και σύμφωνα με όσα αναλύονται ειδικότερα στις εκθέσεις των Διοικητικών Συμβουλίων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, στις οποίες επεξηγείται από νομική και οικονομική άποψη η συγχώνευση, η σχέση ανταλλαγής των μετοχών της Απορροφώμενης προς τις μετοχές τις οποίες οι μέτοχοί της θα λάβουν από την Απορροφώσα λόγω της συγχώνευσης συμφωνείται ως εξής: για κάθε μία (1) υφιστάμενη κοινή ονομαστική μετοχή της Απορροφώμενης (ονομαστικής αξίας 3,00 € εκάστη) ο κύριος αυτής θα λάβει δέκα νέες κοινές ονομαστικές μετοχές και είκοσι εκατοστά της μετοχής (10,20) της Απορροφώσας (ονομαστικής αξίας 0,37 € εκάστη), επί του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας, όπως αυτό θα διαμορφωθεί μετά την προβλεπόμενη στον όρο 3.1 κατωτέρω αύξηση μετοχικού κεφαλαίου.

2.4. Σύμφωνα με τη διάταξη της παραγράφου 5 του άρθρου 18 του Ν. 4601/2019, οι μετοχές επί του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώμενης που έχει στην κυριότητά της η Απορροφώσα, οι οποίες ανέρχονται σε διακόσιες τριάντα εννέα

χιλιάδες εκατόν εννέα (239.109) και αντιστοιχούν σε ποσοστό 19% επί του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώμενης, δεν θα ανταλλαγούν με μετοχές επί του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας αλλά θα διαγραφούν λόγω συγχύσεως, μοναδική δε δικαιούχος του συνόλου των νέων μετοχών της Απορροφώσας που θα εκδοθούν καθίσταται η εταιρεία «ΠΛΑΣΤΙΚΑ ΝΟΤΙΟΑΝΑΤΟΛΙΚΗΣ ΕΥΡΩΠΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (στο εξής η «ΠΛΑΣΤΙΚΑ»).

2.5. Δεδομένου ότι η σχέση ανταλλαγής δεν επιτρέπει την έκδοση ακέραιου αριθμού νέων μετοχών της Απορροφώσας σε αντάλλαγμα του συνολικού αριθμού μετοχών που κατέχει η ΠΛΑΣΤΙΚΑ στην Απορροφώμενη, η ΠΛΑΣΤΙΚΑ θα λάβει αριθμό νέων μετοχών της Απορροφώσας ίσο με τον αριθμό των μετοχών που κατέχει στην Απορροφώμενη, πολλαπλασιασμένο επί 10,20 και στρογγυλοποιημένο προς τα κάτω στον πλησιέστερο ακέραιο αριθμό.

2.6 Με βάση τα παραπάνω, ο αριθμός μετοχών της Απορροφώσας που δικαιούται η ΠΛΑΣΤΙΚΑ, έναντι του ενός εκατομμυρίου δεκαεννέα χιλιάδων τριακοσίων πενήντα έξι (1.019.356) μετοχών που κατέχει στην Απορροφώμενη, προσδιορίζεται, μετά από στρογγυλοποίηση προς τα κάτω στον πλησιέστερο ακέραιο αριθμό, σε δέκα εκατομμύρια τριακόσιες ενενήντα επτά χιλιάδες τετρακόσιες τριάντα μία (10.397.431) μετοχές. Το ποσό που αντιστοιχεί στο κλασματικό υπόλοιπο των είκοσι εκατοστών (0,20) της μετοχής, το οποίο δεν θα αποδοθεί στην ΠΛΑΣΤΙΚΑ λόγω της ανωτέρω στρογγυλοποίησης, ανέρχεται, με βάση την ονομαστική αξία της μετοχής της Απορροφώσας, σε 0,074 €.

2.7. Τυχόν προκύπτοντες κλασματικοί αριθμοί μετοχών θα τακτοποιηθούν δυνάμει απόφασης της Γενικής Συνέλευσης της Απορροφώσας που θα κρίνει επί της συγχώνευσης. Διευκρινίζεται ότι τυχόν κλασματικοί αριθμοί μετοχών δεν δημιουργούν δικαίωμα σε λήψη κλάσματος μετοχής.

2.8. Δεν προβλέπεται η καταβολή χρηματικού ποσού στην ΠΛΑΣΤΙΚΑ, σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. 2 του Ν. 4601/2019.

3. <u>Μεταβολές μετοχικού κεφαλαίου Απορροφώσας</u>

3.1. Η αποτίμηση της εισφερόμενης Καθαρής Θέσης της Απορροφώμενης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, όπως εκτιμήθηκε από την «KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Ανώνυμη Εταιρεία», ανέρχεται σε είκοσι πέντε εκατομμύρια τριακόσιες πενήντα μία χιλιάδες τετρακόσια σαράντα δύο ευρώ (25.351.442 €). Κατόπιν της συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα αυξηθεί κατά το ποσό των τριών εκατομμυρίων οκτακοσίων σαράντα επτά χιλιάδων σαράντα εννέα ευρώ και σαράντα επτά λεπτών (3.847.049,47 €), με την έκδοση δέκα εκατομμυρίων τριακοσίων ενενήντα επτά χιλιάδων τετρακοσίων τριάντα μίας (10.397.431) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 0,37 € εκάστη, οι οποίες θα χορηγηθούν στην ΠΛΑΣΤΙΚΑ. Το ποσό των δεκαπέντε εκατομμυρίων εκατόν εξήντα τριών χιλιάδων τετρακοσίων ενενήντα τεσσάρων ευρώ και δεκαεννέα λεπτών (15.163.494,19), που συνίσταται στην διαφορά της αξίας των εισφερόμενων στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης,

όπως εκτιμήθηκε από την «KPMG Ορκωτοί Ελεγκτές Ανώνυμη Εταιρεία», σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 (25.351.442 €), μείον την αξία συμμετοχής που έχει η Απορροφώσα στην Απορροφώμενη ποσού επτακοσίων δέκα επτά χιλιάδων τριακοσίων δώδεκα ευρώ (717.312 €), και των κάτωθι:

i. της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, ποσού τριών εκατομμυρίων οκτακοσίων σαράντα επτά χιλιάδων σαράντα εννέα ευρώ και σαράντα επτά λεπτών (3.847.049,47 €),
ii. του αποθεματικού της διαγραφής λόγω συγχύσεως της συμμετοχής της Απορροφώσας στην Απορροφώμενη, ποσού τεσσάρων εκατομμυρίων ενενήντα εννέα χιλιάδων τετρακοσίων εξήντα ενός ευρώ και ενενήντα οκτώ λεπτών (4.099.461,98 €),
iii. του αποθεματικού του Ν. 3299/2004, ποσού ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων είκοσι τεσσάρων χιλιάδων εκατόν είκοσι τεσσάρων ευρώ και τριάντα έξι λεπτών (1.524.124,36 €), που θα μεταφερθεί σε αυτούσιο κονδύλι της καθαρής θέσης της Απορροφώσας,

θα αχθεί σε πίστωση του Λογαριασμού «Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο από υπεραξία συγχωνεύσεως».

Η επιχορήγηση του Ν. 3299/2004 της Απορροφώμενης, η οποία ανέρχεται συνολικά στο ποσό των τεσσάρων εκατομμυρίων οκτώ χιλιάδων πεντακοσίων τριάντα έξι ευρώ (4.008.536 €), θα μεταφερθεί στην Απορροφώσα εμφανιζόμενη σε ειδικό κονδύλι της καθαρής θέσης (αποθεματικό), ποσού ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων είκοσι τεσσάρων χιλιάδων εκατόν είκοσι τεσσάρων ευρώ και τριάντα έξι λεπτών (1.524.124,36 €) και σε λογαριασμό παθητικού ως Επιχορηγήσεις Παγίων, ποσού δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων ογδόντα τεσσάρων χιλιάδων τετρακοσίων έντεκα ευρώ και εξήντα τεσσάρων λεπτών (2.484.411,64 €).

Το σχετικό ποσό επιχορήγησης θα μεταφερθεί και θα απεικονίζεται διακριτά και στα φορολογικά βιβλία της Απορροφώσας, σε λογαριασμό ειδικού αποθεματικού ποσού τεσσάρων εκατομμυρίων οκτώ χιλιάδων πεντακοσίων τριάντα έξι ευρώ (4.008.536 €), σύμφωνα με τις φορολογικές διατάξεις.

3.2. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας μετά τη συγχώνευση θα ανέλθει σε έντεκα εκατομμύρια εννιακόσιες ενενήντα τρεις χιλιάδες εξήντα ένα ευρώ και ενενήντα επτά λεπτά (11.993.061,97 €), διαιρούμενο σε τριάντα δύο εκατομμύρια τετρακόσιες δέκα τρεις χιλιάδες εξακόσιες ογδόντα μία (32.413.681) μετοχές ονομαστικής αξίας 0,37 € εκάστη.

3.3. Η συμμετοχή της ΠΛΑΣΤΙΚΑ στο νέο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα διαμορφωθεί σε 32,08% (10.397.431/32.413.681) και των υφιστάμενων μετόχων της Απορροφώσας σε 67,92% (22.016.250/32.413.681).

4. **<u>Διατυπώσεις παράδοσης νέων μετοχών (άρθρο 7 παρ. 2 περ. γ του Ν. 4601/2019)</u>**

Αμέσως μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας θα προβεί σε κάθε αναγκαία ενέργεια, ώστε οι δέκα εκατομμύρια τριακόσιες ενενήντα επτά χιλιάδες τετρακόσιες τριάντα μία (10.397.431) μετοχές της Απορροφώσας που θα εκδοθούν σε λογιστική μορφή, λόγω της συγχώνευσης, να πιστωθούν σύμφωνα με το νόμο σε λογαριασμό της ΠΛΑΣΤΙΚΑ στο Σύστημα Άυλων Τίτλων του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

5. **<u>Ημερομηνία συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας (άρθρο 7 παρ. 2 περ. δ του Ν. 4601/2019)</u>**

Οι νέες μετοχές της Απορροφώσας που θα πιστωθούν, με βάση τα ανωτέρω, στην ΠΛΑΣΤΙΚΑ, θα παρέχουν κάθε εκ του νόμου και του Καταστατικού της Απορροφώσας παρεχόμενο δικαίωμα, συμπεριλαμβανομένου του δικαιώματος συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας, από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης.

6. **<u>Ημερομηνία λογιστικού καταλογισμού πράξεων της Απορροφώμενης και τύχη οικονομικών αποτελεσμάτων (άρθρο 7 παρ. 2 περ. ε του Ν. 4601/2019)</u>**

Όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι γίνονται για λογαριασμό της ιδίας (Απορροφώμενης), τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά αυτήν.

7. **<u>Ειδικά δικαιώματα μετόχων ή κατόχων άλλων τίτλων (άρθρο 7 παρ. 2 περ. στ του Ν. 4601/2019)</u>**

7.1. Δεν υπάρχουν μέτοχοι ή κάτοχοι άλλων τίτλων της Απορροφώμενης, οι οποίοι να έχουν ειδικά δικαιώματα ή προνόμια, ούτε υπάρχουν πρόσωπα που κατέχουν άλλους τίτλους πλην μετοχών.

7.2. Οι μετοχές της Απορροφώμενης που κατέχει η ΠΛΑΣΤΙΚΑ δεν παρέχουν σε αυτή κανένα άλλο δικαίωμα, παρά μόνο το δικαίωμα ανταλλαγής τους με τις μετοχές που θα εκδώσει η Απορροφώσα.

7.3. Για τους ομολογιούχους δανειστές ισχύει το άρθρο 33 του Ν. 4601/2019.

8. **<u>Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα μελών Δ.Σ., εμπειρογνωμόνων και εσωτερικών ελεγκτών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών (άρθρο 7 παρ. 2 περ. ζ του Ν. 4601/2019)</u>**

Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα για τα μέλη των διοικητικών συμβουλίων, τους εμπειρογνώμονες και τους εσωτερικούς ελεγκτές των Συγχωνευόμενων Εταιρειών δεν προβλέπονται ούτε από τα Καταστατικά αυτών, ούτε από αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων τους ή των Διοικητικών Συμβουλίων τους, ούτε παρέχονται τέτοια λόγω της συγχώνευσης αυτής.

9. <u>Συνέπειες ολοκλήρωσης συγχώνευσης</u>

9.1. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα, τόσο μεταξύ των Συγχωνευόμενων Εταιρειών όσο και έναντι τρίτων, όλα τα αποτελέσματα που προβλέπονται στο άρθρο 18 του Ν. 4601/2019. Ειδικότερα:

9.1.1. Η Απορροφώμενη λύεται και παύει να υπάρχει χωρίς να τεθεί σε εκκαθάριση, και οι μέτοχοί της γίνονται μέτοχοι της Απορροφώσας.

9.1.2. Το σύνολο της περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό) της Απορροφώμενης μεταβιβάζεται στην Απορροφώσα, κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή, αυτοδικαίως, και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, με βάση τη σύμβαση συγχώνευσης αλλά και εκ του νόμου, με την επιφύλαξη των ιδιαίτερων διατυπώσεων που απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων. Τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφώμενης που θα μεταβιβαστούν στην Απορροφώσα είναι αυτά που καταγράφονται στα βιβλία της Απορροφώμενης και περιλαμβάνονται στον ειδικώς καταρτισθέντα από αυτήν ισολογισμό μετασχηματισμού με ημερομηνία 30 Ιουνίου 2019, όπως θα έχουν μεταβληθεί και διαμορφωθεί μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης. Η πλήρης περιγραφή των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης, για τη μεταβίβαση των οποίων απαιτείται η τήρηση ειδικού τύπου, θα γίνει στην οριστική συμβολαιογραφική πράξη συγχώνευσης.

9.1.3. Η Απορροφώσα υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος, και καθίσταται αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος, στο σύνολο της περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό) της Απορροφώμενης, δηλαδή στο σύνολο των δικαιωμάτων, απαιτήσεων, αξιώσεων, άυλων αγαθών, υποχρεώσεων και γενικά των έννομων σχέσεων της Απορροφώμενης από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν, συμπεριλαμβανομένων των διοικητικών αδειών ή εγκρίσεων που έχουν εκδοθεί υπέρ της Απορροφώμενης και κάθε άλλου περιουσιακού στοιχείου και αν ακόμη δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή.

9.1.4. Οι εκκρεμείς δίκες της Απορροφώμενης συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση από την Απορροφώσα.

9.2. Η Απορροφώμενη δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι: α) η περιουσία της (ενεργητικό και παθητικό), κατά την ημερομηνία μετασχηματισμού, δηλαδή την 30 Ιουνίου 2019, είναι αυτή, που εμφανίζεται στον με την ίδια ως άνω ημερομηνία ισολογισμό μετασχηματισμού, στον οποίο αποτυπώνονται λογιστικά τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Απορροφώσα περιουσιακά στοιχεία, και β) τα εισφερόμενα στοιχεία του ενεργητικού της είναι της αποκλειστικής κυριότητάς της, τα δε στοιχεία του παθητικού της ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στον ως άνω ισολογισμό μετασχηματισμού.

9.3. Η Απορροφώσα δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης, όπως αναφέρονται στον ως άνω

ισολογισμό μετασχηματισμού, καθώς και όπως θα έχουν μεταβληθεί και διαμορφωθεί μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, και τα περιουσιακά στοιχεία αυτά θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και του παθητικού της Απορροφώσας.

10. <u>Λοιποί όροι</u>

10.1 Εφόσον εγκριθεί η συγχώνευση από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες θα προβούν σε κάθε αναγκαία ενέργεια για την χορήγηση των κατά νόμο προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμόδιων αρχών, ιδίως για τη συγχώνευση και την τροποποίηση του Καταστατικού της Απορροφώσας, προκειμένου να υλοποιηθεί η συγχώνευση.

10.2. 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 το Καταστατικό της να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με το παρόν.

10.3. Επί των όρων του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης συμφώνησαν τα συμβαλλόμενα μέρη, κατόπιν ειδικών αποφάσεων των Διοικητικών τους Συμβουλίων που συνεδρίασαν στις 5 Ιουνίου 2020. Οι όροι του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης και η ολοκλήρωση της σκοπούμενης συγχώνευσης τελούν υπό τις προϋποθέσεις της λήψης των εγκρίσεων που απαιτούνται κατά νόμο από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων εκάστης εκ των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και τις αρμόδιες αρχές, καθώς και την πλήρωση των ουσιαστικών και τυπικών προϋποθέσεων που προβλέπονται στις συμβατικές και λοιπές έννομες σχέσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών ή απορρέουν από αυτές.

10.4. Τα συμβαλλόμενα μέρη δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη, από κάθε είδους δικαίωμα να προσβάλλουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, για οποιονδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία.

Σε πίστωση των ανωτέρω συνετάγη το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης σε δύο (2) πρωτότυπα και υπογράφεται από τους νόμιμους εκπροσώπους των συμβαλλόμενων εταιρειών, εκάστη των οποίων λαμβάνει από ένα (1) πρωτότυπο.

Για την Απορροφώσα «ΑΛΟΥΜΥΛ, ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»	Για την Απορροφώμενη «ΑΛΟΥΦΟΝΤ-ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»
_____	_____
Ευαγγελία Μυλωνά	**Γεώργιος Μυλωνάς**