ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ

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

Αθήνα, 19.11.2021

Αρ. Πρωτ.: 125267 (δις)

Ταχ. Δ/νση : Πλ. Κάνιγγος
Ταχ. Κώδικας : 101 81
Πληροφορίες : Ιωάννης Κετεντζιάν
Τηλέφωνο : 2103893519
e-mail : ketentzian@gge.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., της έκθεσης της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΙΑΣΩ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΜΑΙΕΥΤΙΚΗ – ΓΥΝΑΙΚΟΛΟΓΙΚΗ & ΠΑΙΔΙΑΤΡΙΚΗ ΚΛΙΝΙΚΗ – ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ – ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.»**.

Την 19.11.2021 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης **2700832**, η από 17.11.2021 έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΙΑΣΩ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΜΑΙΕΥΤΙΚΗ – ΓΥΝΑΙΚΟΛΟΓΙΚΗ & ΠΑΙΔΙΑΤΡΙΚΗ ΚΛΙΝΙΚΗ – ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ – ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.»**, προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της, επί του κοινού σχεδίου διασυνοριακής συγχώνευσης, με απορρόφηση, της λουξεμβουργιανής εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία **«OCM Luxembourg Healthcare Greece S.à r.l.»** κατ' εφαρμογή των Ελληνικών νόμων 3777/2009 (ΦΕΚ Α' 127), 4548/2018 (ΦΕΚ Α' 104), 4601/2019 (ΦΕΚ Α' 44 και 4172/2013 (ΦΕΚ Α' 167) και τον νόμο του Λουξεμβούργου για τις εμπορικές εταιρείες με ημερομηνία 10 Αυγούστου 1915, όπως τροποποιήθηκε (ο «Νόμος περί Εταιρειών του Λουξεμβούργου»).
Η ανωτέρω κοινή έκθεση επισυνάπτεται της ανακοίνωσης και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης.

Ο Προϊστάμενος της Διεύθυνσης

Ιωάννης Αρεταίος

ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΙΑΣΩ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΜΑΙΕΥΤΙΚΗ – ΓΥΝΑΙΚΟΛΟΓΙΚΗ & ΠΑΙΔΙΑΤΡΙΚΗ ΚΛΙΝΙΚΗ – ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ – ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.»
ΕΠΙ ΤΟΥ ΚΟΙΝΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

(κατ' άρθρο 5 του ελληνικού νόμου 3777/2009 όπως ισχύει)

Προς τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «**ΙΑΣΩ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΜΑΙΕΥΤΙΚΗ – ΓΥΝΑΙΚΟΛΟΓΙΚΗ & ΠΑΙΔΙΑΤΡΙΚΗ ΚΛΙΝΙΚΗ – ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ – ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.**»

Κύριοι Μέτοχοι,

Τα διοικητικά όργανα της εταιρίας «ΙΑΣΩ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΓΕΝΙΚΗ ΜΑΙΕΥΤΙΚΗ – ΓΥΝΑΙΚΟΛΟΓΙΚΗ & ΠΑΙΔΙΑΤΡΙΚΗ ΚΛΙΝΙΚΗ – ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ – ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΡΕΥΝΗΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ Α.Ε.» («**Απορροφούσα Εταιρία**» ή «**Εταιρία**») και της εταιρίας «**OCM Luxembourg Healthcare Greece S.à r.l.**» («**Απορροφούμενη Εταιρία**» και από κοινού αποκαλούμενες η Απορροφούσα και η Απορροφούμενη Εταιρία οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρίες**») αποφάσισαν την διασυνοριακή συγχώνευση («**Διασυνοριακή Συγχώνευση**») με απορρόφηση της Απορροφούμενης Εταιρίας από την Απορροφούσα Εταιρία σύμφωνα με τις διατάξεις του ελληνικού νόμου 3777/2009, του ελληνικού νόμου 4548/2018, και των άρθρων 6-21 και 30-34 του ελληνικού νόμου 4601/2019, καθώς και του άρθρου 1021-1 επόμενα του από 10 Αυγούστου 1915 Περί Εταιρειών Νόμου του Μεγάλου Δουκάτου του Λουξεμβούργου, όπως ισχύουν σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 54 του ελληνικού νόμου 4172/2013.

1. Η τελική απόφαση της Διασυνοριακής Συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιριών με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία σύμφωνα με τα άρθρα 7 παρ. 1 του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009 για τη γενική συνέλευση των μετόχων της Απορροφούσας Εταιρίας και με την πλειοψηφία και απαρτία που απαιτούνται για την τροποποίηση καταστατικού σύμφωνα με το άρθρο 1021-3 (1) του από 10 Αυγούστου 1915 Περί Εταιρειών Νόμου του Μεγάλου Δουκάτου του Λουξεμβούργου γενική συνέλευση του μετόχου της Απορροφούμενης Εταιρίας.

2. Τα διοικητικά όργανα των Συγχωνευόμενων Εταιριών κατάρτισαν εγγράφως και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 του ελληνικού νόμου 3777/2009 και του άρθρου 1021-3 (1) του από 10 Αυγούστου 1915 Περί Εταιρειών Νόμου του δικαίου του Μεγάλου Δουκάτου του Λουξεμβούργου, κοινό σχέδιο διασυνοριακής συγχώνευσης των Συγχωνευόμενων Εταιριών (το «**ΚΣΔΣ**»).

3. Σύμφωνα με την υποχρέωση που επιβάλλει το άρθρο 5 του ελληνικού νόμου 3777/2009, το διοικητικό όργανο της ημεδαπής συγχωνευόμενης εταιρίας καταρτίζει λεπτομερή έκθεση η οποία εξηγεί και αιτιολογεί τις νομικές και οικονομικές πτυχές καθώς και τις συνέπειες της Διασυνοριακής Συγχώνευσης για τα μέλη, τους πιστωτές και τους εργαζόμενους της Εταιρίας.

Ενόψει των ανωτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο επιθυμεί να θέσει υπόψη της Γενικής Συνέλευσης τα ακόλουθα:

Ι. Οικονομικά Πλεονεκτήματα της Διασυνοριακής Συγχώνευσης

Η Διασυνοριακή Συγχώνευση κρίνεται απαραίτητη και συμφέρουσα καθώς επιτυγχάνονται οικονομίες κλίμακας στις περιπτώσεις εξόδων διοικήσεως και γενικά μικρότερο κόστος λειτουργίας, οργανώνεται ορθολογικότερα η δραστηριότητα των Συγχωνευόμενων Εταιριών, ενώ μεγιστοποιείται η αποτελεσματικότητα της διοικητικής οργάνωσης και απλοποιείται η δομή του ομίλου. Επίσης, η Διασυνοριακή Συγχώνευση κρίνεται απαραίτητη στο πλαίσιο δανειακών υποχρεώσεων που έχει αναλάβει η Απορροφούσα Εταιρία.

II. Νομικός και Φορολογικός Χειρισμός

Η σκοπούμενη Διασυνοριακή Συγχώνευση κατά τις διατάξεις του ελληνικού νόμου 3777/2009, του ελληνικού νόμου 4548/2018, και των άρθρων 6-21 και 30-34 του ελληνικού νόμου 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 54 του ελληνικού νόμου 4172/2013 και του άρθρου 1021-1 του από 10 Αυγούστου 1915 Περί Εταιρειών Νόμου του Μεγάλου Δουκάτου του Λουξεμβούργου, αξιοποιεί τα παρεχόμενα από το νομικό πλαίσιο ως ακολούθως:

Α) νομικά, διότι η Απορροφούσα Εταιρία θεωρείται ότι με την ολοκλήρωση της Διασυνοριακής Συγχώνευσης υπεισέρχεται στα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της Απορροφούμενης Εταιρίας, ως καθολικός διάδοχος, χωρίς την ανάγκη μεταβίβασης χωριστά κάθε δικαιώματος και υποχρέωσης από την Απορροφούμενη Εταιρία στην Απορροφούσα Εταιρία, και την περιγραφή των κατ' ιδίαν περιουσιακών στοιχείων των Συγχωνευόμενων Εταιριών στη σύμβαση Διασυνοριακής Συγχώνευσης ή στο καταστατικό, και

[Β) φορολογικά, η Απορροφούσα Εταιρία θα μπορεί να απολαμβάνει των ευεργετημάτων του άρθρου 54 του ελληνικού νόμου 4172/2013 που σκοπεύουν να προσδώσουν φορολογική ουδετερότητα στη Διασυνοριακή Συγχώνευση, ήτοι:

(α) η Διασυνοριακή Συγχώνευση δεν συνεπάγεται κατά το χρόνο της Διασυνοριακής Συγχώνευσης, καμία φορολογία των υπεραξιών οι οποίες υπολογίζονται βάσει της διαφοράς μεταξύ της αγοραίας αξίας των μεταβιβαζομένων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού και της φορολογητέας αξίας τους,

(β) η Διασυνοριακή Συγχώνευση και οι σχετικές αυτής πράξεις απαλλάσσονται από κάθε φόρο, τέλος χαρτοσήμου ή οποιοδήποτε άλλο τέλος υπέρ του Δημοσίου, καθώς και από κάθε τέλος, εισφορά ή δικαίωμα υπέρ οποιουδήποτε τρίτου, με την επιφύλαξη του φόρου συγκέντρωσης κεφαλαίων,

(γ) η Απορροφούσα Εταιρία μπορεί να μεταφέρει τα αποθεματικά που σχηματίστηκαν από την Απορροφούμενη Εταιρία, με τις φορολογικές απαλλαγές και τους όρους που θα ίσχυαν για την Απορροφούμενη Εταιρία, εάν η μεταβίβαση δεν είχε λάβει χώρα. Η Απορροφούσα Εταιρία αναλαμβάνει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της Απορροφούμενης Εταιρίας ως προς τα εν λόγω αποθεματικά και,

(δ) η Απορροφούσα Εταιρία μπορεί να μεταφέρει τις ζημίες της Απορροφούμενης Εταιρίας, υπό τους ίδιους όρους που θα ίσχυαν για την Απορροφούμενη Εταιρία, εάν η Διασυνοριακή Συγχώνευση δεν είχε λάβει χώρα,

(ε) οι μέτοχοι της Απορροφούμενης Εταιρίας δεν υπόκεινται σε φόρο για την υπεραξία που αποκτούν λόγω της Διασυνοριακής Συγχώνευσης, και

(στ) οι μέτοχοι δεν αποδίδουν στους τίτλους που λαμβάνουν ως αντάλλαγμα, μεγαλύτερη αξία από τη λογιστική αξία που είχαν οι τίτλοι αμέσως πριν τη Διασυνοριακή Συγχώνευση.

III. Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας μετά τη Διασυνοριακή Συγχώνευση

Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας ανέρχεται σε πενήντα τρία εκατομμύρια επτακόσιες σαράντα οκτώ χιλιάδες εννιακόσια εβδομήντα ένα ευρώ και εβδομήντα έξι λεπτά (€53.748.971,76) διαιρούμενο σε εκατόν είκοσι δύο εκατομμύρια εκατόν πενήντα έξι χιλιάδες επτακόσιες πενήντα τέσσερις (122.156.754,00) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 44 λεπτών του ευρώ (€0,44) εκάστη.

Εξ αυτών, η Απορροφούμενη Εταιρία κατέχει εκατόν είκοσι εκατομμύρια τετρακόσιες δεκαοκτώ χιλιάδες τριακόσιες είκοσι εννιά (120.418.329) μετοχές της Απορροφούσας Εταιρίας, ήτοι ποσοστό 98,58% του μετοχικού κεφαλαίου της. Οι λοιποί μέτοχοι της Απορροφούσας Εταιρίας κατέχουν ένα εκατομμύριο επτακόσιες τριάντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσιες είκοσι πέντε (1.738.425) μετοχές, ήτοι ποσοστό 1,42% του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφούσας Εταιρίας.

Το ονομαστικό μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούμενης Εταιρίας, ανέρχεται σε δώδεκα χιλιάδες Ευρώ (€12.000) διαιρούμενο σε δώδεκα χιλιάδες (12.000) κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€1) εκάστη, το οποίο κατέχει η υπό λουξεμβουργιανό δίκαιο συσταθείσα εταιρία περιορισμένης ευθύνης (société à responsabilité limitée) με την επωνυμία OCM Lux Healthcare Greece Parent S.à r.l., με έδρα στο Μεγάλο Δουκάτο του Λουξεμβούργου, επί της Boulevard Royal, 26A L-2449 εγγεγραμμένη στο RCSL με αριθμό μητρώου B235458.

Εκτός των ανωτέρω, ουδεμία εκ των Συγχωνευόμενων Εταιριών δεν κατέχει μετοχές Συγχωνευόμενης Εταιρίας.

Αναλυτικά, η εισφερόμενη καθαρή περιουσία της Απορροφούμενης Εταιρίας και η μεταβολή του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφούσας Εταιρίας, λόγω της Συγχώνευσης θα έχουν ως εξής:

Η καθαρή περιουσία (θέση) της Απορροφούμενης Εταιρίας ανέρχεται κατά την 30.09.2021, ήτοι ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, σε εκατόν επτά εκατομμύρια πεντακόσιες δέκα χιλιάδες επτακόσια εξήντα τρία ευρώ και τριάντα λεπτά του ευρώ (€107.510.763,30), αποτελούμενη από περιουσιακά στοιχεία αξίας εκατόν ογδόντα εκατομμυρίων τριακοσίων εβδομήντα εννιά χιλιάδων διακοσίων εβδομήντα τριών ευρώ και τριάντα εννιά λεπτών του ευρώ (€180.379.273,39) και υποχρεώσεις αξίας εβδομήντα δύο εκατομμύριων οκτακοσίων εξήντα οκτώ χιλιάδων πεντακοσίων δέκα ευρώ και εννιά λεπτών του ευρώ (€72.868.510,09) (€180.379.273,39 - €72.868.510,09 = €107.510.763,30).

Στην αξία των εκατόν ογδόντα εκατομμυρίων τριακοσίων εβδομήντα εννιά χιλιάδων διακοσίων εβδομήντα τριών ευρώ και τριάντα εννιά λεπτών του ευρώ (€180.379.273,39) των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφούμενης Εταιρίας, περιλαμβάνεται και η αξία κτήσης της συμμετοχής της Απορροφούμενης Εταιρίας στην Απορροφούσα Εταιρία, ποσού εκατόν εβδομήντα εννιά εκατομμυρίων επτακοσίων πενήντα τριών χιλιάδων επτακοσίων εξήντα ενός ευρώ και ογδόντα τεσσάρων λεπτών του ευρώ (€179.753.761,84) αποτελούμενη από εκατόν είκοσι εκατομμύρια τετρακόσιες δεκαοκτώ χιλιάδες τριακόσιες είκοσι εννιά (120.418.329) μετοχές της Απορροφούσας, ονομαστικής αξίας σαράντα τεσσάρων λεπτών του ευρώ (€0,44) εκάστη. Στην κατά τα ανωτέρω αξία κτήσης των μετοχών της Απορροφούσας Εταιρίας ποσού εκατόν εβδομήντα εννιά εκατομμυρίων επτακοσίων πενήντα τριών χιλιάδων επτακοσίων εξήντα ενός ευρώ και ογδόντα τεσσάρων λεπτών του ευρώ (€179.753.761,84), περιλαμβάνεται υπεραξία (goodwill) που προέκυψε στο παρελθόν κατά την απόκτηση των μετοχών της Απορροφούσας Εταιρίας από την Απορροφούμενη Εταιρία, ποσού σαράντα έξι εκατομμυρίων τριακοσίων οκτώ χιλιάδων οκτακοσίων είκοσι έξι ευρώ και εξήντα έξι λεπτών του ευρώ (€46.308.826,66), το οποίο θα συνιστά περιουσιακό στοιχείο της Απορροφούσας Εταιρίας κατά την απορρόφηση και ως εκ τούτου το καθαρό ποσό της αξίας της συμμετοχής της Απορροφούμενης Εταιρίας στην Απορροφούσα Εταιρία που θα διαγραφεί λόγω της Συγχώνευσης ανέρχεται σε εκατόν τριάντα τρία εκατομμύρια τετρακόσιες σαράντα τέσσερις χιλιάδες εννιακόσια τριάντα πέντε ευρώ και δεκαοκτώ λεπτά του ευρώ (€133.444.935,18) (€179.753.761,84 - €46.308.826,66 = €133.444.935,18).

Βάσει των ανωτέρω, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα αυξηθεί με την καθαρή περιουσία (θέση) της Απορροφούμενης Εταιρίας, ήτοι κατά εκατόν επτά εκατομμύρια πεντακόσιες δέκα χιλιάδες επτακόσια εξήντα τρία ευρώ και τριάντα λεπτά του ευρώ (€107.510.763,30) καιταυτόχρονα, θα μειωθεί κατά το ποσό της αξίας της συμμετοχής της Απορροφούσας Εταιρίας στην Απορροφούμενη Εταιρία, ήτοι κατά εκατόν τριάντα τρία εκατομμύρια τετρακόσιες σαράντα τέσσερις χιλιάδες εννιακόσια τριάντα πέντε ευρώ και δεκαοκτώ λεπτά του ευρώ (€133.444.935,18).

Ως εκ τούτου, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας μετά τις ανωτέρω αυξομειώσεις λόγω της Συγχώνευσης θα ανέλθει σε είκοσι επτά εκατομμύρια οκτακόσιες δεκατέσσερις χιλιάδες επτακόσια ενενήντα εννιά ευρώ και ογδόντα οκτώ λεπτά του ευρώ (€53.748.971,76 + €107.510.763,30 - €133.444.935,18 = €27.814.799,88), ήτοι θα μειωθεί τελικά κατά είκοσι πέντε εκατομμύρια εννιακόσιες τριάντα τέσσερις χιλιάδες εκατόν

εβδομήντα ένα ευρώ και ογδόντα οκτώ λεπτά του ευρώ ((€53.748.971,76 - €27.814.799,88 = €25.934.171,88).

Μετά την κατά τα ανωτέρω μείωση του μετοχικού κεφαλαίου και προκειμένου να εξασφαλιστεί το δίκαιο και εύλογο της σχέσης συμμετοχής των μετόχων της Απορροφούμενης Εταιρίας και των μετόχων μειοψηφίας της Απορροφούσας Εταιρίας στο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας, όπως αναλύεται κατωτέρω, με την παραπάνω μείωση θα μειωθεί και η ονομαστική αξία εκάστης μετοχής της Απορροφούσας Εταιρίας από σαράντα τέσσερα λεπτά του ευρώ (€0,44) σε τριάντα έξι λεπτά του ευρώ (€0,36) και έτσι το νέο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας που θα ανέρχεται σε είκοσι επτά εκατομμύρια οκτακόσιες δεκατέσσερις χιλιάδες επτακόσια ενενήντα εννιά ευρώ και ογδόντα οκτώ λεπτά του ευρώ (€27.814.799,88), θα διαιρείται σε εβδομήντα επτά εκατομμύρια διακόσιες εξήντα τρεις χιλιάδες τριακόσιες τριάντα τρεις (77.263.333,00) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα έξι λεπτών του ευρώ (€0,36) εκάστη (77.263.333,00 * €0,36 = €27.814.799,88).

Σημειώνεται ότι η Γενική Συνέλευση των μετόχων της Απορροφούσας Εταιρίας που θα εγκρίνει τη Διασυνοριακή Συγχώνευση θα αποφασίσει και για τις ανωτέρω αυξομειώσεις του μετοχικού της κεφαλαίου, ώστε το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας μετά τη Διασυνοριακή Συγχώνευση να ανέλθει ως αναλύεται αμέσως ανωτέρω.

IV. Επί της Σχέσης Ανταλλαγής Μετοχών

Η σχέση ανταλλαγής των μετοχών των Συγχωνευομένων Εταιριών συνεπεία της Διασυνοριακής Συγχώνευσης θα έχει ως εξής:

(α) Η Απορροφούμενη Εταιρία θα παύσει να κατέχει μετοχές της Απορροφούσας Εταιρίας, λόγω συγχύσεως,

(β) οι λοιποί μέτοχοι της Απορροφούσας Εταιρίας θα διατηρήσουν τον αριθμό και τις μετοχές που κατέχουν προ της συγχώνευσης, αλλά με ονομαστική αξία τριάντα έξι λεπτά του ευρώ (€0,36) εκάστη αντί των σαράντα τεσσάρων λεπτών του ευρώ (€0,44) που κατέχουν σήμερα, και

(γ) ο μέτοχος της Απορροφούμενης Εταιρίας θα ανταλλάξει μία (1) μετοχή της Απορροφούμενης Εταιρίας ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€1) που κατέχει σήμερα, με 6.293,74 νέες μετοχές της Απορροφούσας Εταιρίας ονομαστικής αξίας τριάντα έξι λεπτών του ευρώ (€0,36) η κάθε μία (δηλαδή ο μέτοχος της Απορροφούμενης Εταιρίας θα λάβει συνολικά εβδομήντα πέντε εκατομμύρια πεντακόσιες είκοσι τέσσερις χιλιάδες εννιακόσιες οκτώ (75.524.908) νέες μετοχές της Απορροφούσας Εταιρίας με ονομαστική αξία τριάντα έξι λεπτά του ευρώ (€0,36) εκάστη).

Η παραπάνω σχέση ανταλλαγής προέκυψε με βάση την εύλογη αξία της μετοχής της Απορροφούσας Εταιρίας, ήτοι €1,49, λαμβάνοντας υπόψιν ένα εύρος τιμών/ ευαισθησία εύλογης αξίας +/-5%, που καταλήγει σε 6.293,74 νέες μετοχές της Απορροφούσας Εταιρίας για κάθε μία μετοχή της Απορροφούμενης Εταιρίας.

Αμέσως μετά την ολοκλήρωση της Διασυνοριακής Συγχώνευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα προβεί σε κάθε αναγκαία ενέργεια, ώστε οι νέες μετοχές της Απορροφούσας Εταιρίας που θα προκύψουν από τη Διασυνοριακή Συγχώνευση να εκδοθούν και να παραδοθούν στο δικαιούχο μέτοχο σύμφωνα με την προσδιορισθείσα σχέση ανταλλαγής. Η Απορροφούσα Εταιρία θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της προκειμένου να λάβουν χώρα οι μεταβολές που προβλέπονται στο ΚΣΔΣ, ώστε αυτό να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με αυτό.

V. Επιπτώσεις στην απασχόληση των εργαζομένων των Συγχωνευόμενων Εταιριών λόγω της Διασυνοριακής Συγχώνευσης

Η Απορροφούσα Εταιρία έχει χίλιους εκατόν τρεις (1.103) εργαζόμενους (με ημερομηνία αναφοράς την 30 Σεπτεμβρίου 2021). Αναμένεται ότι η Διασυνοριακή Συγχώνευση δεν θα έχει καμία δυσμενή επίπτωση για τους εργαζόμενους της Απορροφούσας Εταιρίας και ότι οι υποχρεώσεις και τα δικαιώματα των εργαζομένων της Απορροφούσας Εταιρίας δεν θα επηρεαστούν από τη Διασυνοριακή Συγχώνευση.

Η Απορροφούμενη Εταιρία δεν έχει εργαζόμενους και επομένως παρέλκει η εξέταση των επιπτώσεων της Διασυνοριακής Συγχώνευσης για τους εργαζόμενους της Απορροφούμενης Εταιρίας.

IV. Δικαιώματα Πιστωτών

Βάσει του ελληνικού δικαίου και ειδικότερα σύμφωνα με το άρθρο 8 παρ. 2 του ν. 3777/2009 και το άρθρο 13 του ν. 4601/2019, οι πιστωτές της Απορροφούσας Εταιρίας, οι απαιτήσεις των οποίων είχαν γεννηθεί πριν τη δημοσίευση του ΚΣΔΣ αλλά δεν είχαν καταστεί ληξιπρόθεσμες, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν κατάλληλες εγγυήσεις εντός 30 ημερών από την ολοκλήρωση των απαιτούμενων διατυπώσεων δημοσιότητας του ως άνω ΚΣΔΣ, εφόσον αποδεικνύουν επαρκώς ότι, η οικονομική κατάσταση της Εταιρίας εξαιτίας της Διασυνοριακής Συγχώνευσης, καθιστά απαραίτητη την παροχή τέτοιων εγγυήσεων και εφόσον δεν έχουν λάβει τέτοιες εγγυήσεις.

Τυχόν διαφορά που αναφύεται σε σχέση με τα ανωτέρω θα επιλύεται από το αρμόδιο Πρωτοδικείο της έδρας της Απορροφούσας Εταιρίας με τη διαδικασία των άρθρων 682 επ. του ελληνικού Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, κατόπιν αιτήσεως του ενδιαφερόμενου πιστωτή.

Πιστωτές της Απορροφούμενης Εταιρίας έχουν δικαίωμα σε επαρκή προστασία των δικαιωμάτων τους, σύμφωνα με το άρθρο 1021-9 του από 10 Αυγούστου 1915 Περί Εταιρειών Νόμου του Μεγάλου Δουκάτου του Λουξεμβούργου: οι πιστωτές οι απαιτήσεις των οποίων προηγούνται της δημοσίευσης των αποφάσεων του μετόχου της Απορροφούμενης Εταιρίας για την έγκριση της Διασυνοριακής Συγχώνευσης, μπορούν να αιτηθούν ενώπιον του δικαστή που προεδρεύει του τμήματος του περιφερειακού δικαστηρίου του Λουξεμβούργου που ασχολείται με εμπορικές υποθέσεις, εντός δύο (2) μηνών από την ανωτέρω δημοσίευση, τη λήψη εγγυήσεων ή εξασφαλίσεων για κάθε ληξιπρόθεσμο ή μη χρέος, στην περίπτωση που αποδεικνύουν ότι η Διασυνοριακή Συγχώνευση συνιστά κίνδυνο κατά της άσκησης των δικαιωμάτων τους και ότι η Απορροφούμενη Εταιρία δεν τους παρείχε επαρκή προστασία.

Κύριοι Μέτοχοι,

Για όλους τους παραπάνω οικονομικούς και νομικούς λόγους, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας μας, θεωρεί ότι η Διασυνοριακή Συγχώνευση είναι απολύτως δικαιολογημένη και πιστεύοντας ότι έλαβε κατά τη δεδομένη χρονική στιγμή την καλύτερη δυνατή επιχειρηματική απόφαση, υποβάλει προς τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρίας μας την παρούσα έκθεση και εισηγείται τη λήψη σχετικής απόφασης για την έγκριση του Κοινού ΣΔΣ που κατήρτισε το Διοικητικό Συμβούλιο και της προτεινόμενης Διασυνοριακής Συγχώνευσης εν γένει.

Μαρούσι, 17.11.2021

ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ