Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2022.12.27 14:33:11 EET
Reason: Automated Registration Process by Greek General Business Registry
Location: Athens

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΛΑΡΙΣΑΣ

Τηλέφωνο: 2410 255 388

E-mail: info@larcci.gr

Λάρισα,27/12/2022

Αριθ. Πρωτ.:2864962

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Εταιρείας με την επωνυμία **COSMOS ALUMINIUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ**, το διακριτικό τίτλο **COSMOS ALUMINIUM A.E.** και αριθμό ΓΕΜΗ **027058040000**.

Την **27/12/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρισης **3382993**, το από **Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** των εταιρειών:

1) **ΕΤΕΜ Εμπορική και Βιομηχανική Ελαφρών Μετάλλων Ανώνυμη Εταιρία, το διακριτικό τίτλο ΕΤΕΜ Α.Ε και αριθμό ΓΕΜΗ 6528301000, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. 59155/01/Β/05/365),** με έδρα Λ ΜΕΣΟΓΕΙΩΝ 2-4, ΑΘΗΝΑ
2) **COSMOS ALUMINIUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ, το διακριτικό τίτλο COSMOS ALUMINIUM A.E. και αριθμό ΓΕΜΗ 27058040000, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. 61687/31/Β/06/31),** με έδρα 8 ΧΛΜ. Ε.Ο ΛΑΡΙΣΗΣ ΑΘΗΝΩΝ 0, ΝΙΚΑΙΑΣ

σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 – 53 του ν. 4601/2019.

Το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης επισυνάπτεται στην παρούσα ανακοίνωση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής.

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

Η παρούσα ανακοίνωση αποτελεί προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 102 του ν.4635/2019 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης

με απορρόφηση της ανώνυμης εταιρείας «ΕΤΕΜ Εμπορική και Βιομηχανική Ελαφρών Μετάλλων Ανώνυμη Εταιρία» από την ανώνυμη εταιρεία «COSMOS ALUMINIUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ»

κατ' εφαρμογή του ν. 4601/2019, του ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του ν. 4438/2016

Στην Λάρισα σήμερα, την 27η Δεκεμβρίου 2022, ημέρα Τρίτη, στα γραφεία της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «COSMOS ALUMINIUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ», επί του 8ου χλμ. Ε.Ο Λαρίσης Αθηνών, Τ.Κ. 41500, μεταξύ:

(Α) της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «COSMOS ALUMINIUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 027058040000 και Α.Φ.Μ. 998789236, με έδρα στο Δήμο Νίκαιας Λάρισας, επί του 8ου χλμ. Ε.Ο Λαρίσης Αθηνών, Τ.Κ. 41500, νομίμως εκπροσωπούμενης από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, κύριο Ξενοφώντα Καντώνια του Ιωάννη δυνάμει της από 27.12.2022 απόφασης του διοικητικού της συμβουλίου (η «**Απορροφώσα**»), και

(Β) της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΕΤΕΜ Εμπορική και Βιομηχανική Ελαφρών Μετάλλων Ανώνυμη Εταιρία», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 006528301000 και Α.Φ.Μ. 999645411, με έδρα στο Δήμο Αθηναίων Αττικής, επί της Λεωφ. Μεσογείων, αρ. 2-4, Τ.Κ. 11527, νομίμως εκπροσωπούμενης από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, κύριο Μιχαήλ Παναγή του Νεοκλή δυνάμει της από 27.12.2022 απόφασης του διοικητικού της συμβουλίου (η «**Απορροφώμενη**»),

από κοινού καλούμενες εφεξής οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρείες**».

Αφού έλαβαν υπόψη τα εξής:

ΠΡΟΟΙΜΙΟ:

Τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών ήλθαν σε επαφές και διαπραγματεύσεις, με σκοπό τη συγχώνευσή τους, με απορρόφηση της δεύτερης ανώνυμης εταιρείας, από την πρώτη ανώνυμη εταιρεία, καθώς η συγχώνευση κρίνεται σκόπιμη, συμφέρουσα και επωφελής τόσο για τις δύο Συγχωνευόμενες Εταιρείες, όσο και για τους μετόχους τους.

Δυνάμει της από 23.12.2022 απόφασης του διοικητικού συμβουλίου της Απορροφώσας και της από 23.12.2022 απόφασης του διοικητικού συμβουλίου της Απορροφώμενης αποφασίστηκαν ομόφωνα τα ακόλουθα:

(α) Η έναρξη της διαδικασίας συγχώνευσης διά απορρόφησης της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7-21 και 30-34 του ν. 4601/2019, του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του ν. 4438/2016 (η «**Συγχώνευση**»).

(β) Ο ορισμός της 27.12.2022 ως ημερομηνίας ισολογισμού μετασχηματισμού της Απορροφώμενης.

(γ) Αποκλειστικά από την Απορροφώμενη, ο διορισμός της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ & ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ», με Α.Φ.Μ. 800426062, με έδρα στο Δήμο Αθηναίων

Αττικής, επί της Λεωφ. Κατεχάκη, αρ. 58, Τ.Κ. 11525, και των ορκωτών ελεγκτών Δημήτρη Δουβρή, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921, και Στέργιου Ντέτσικα, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961, για την αποτίμηση των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης και τη σύνταξη σχετικής έκθεσης, σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν. 4548/2018.

(δ) Ο διορισμός της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ & ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ», με Α.Φ.Μ. 800426062, με έδρα στο Δήμο Αθηναίων Αττικής, επί της Λεωφ. Κατεχάκη, αρ. 58, Τ.Κ. 11525, και των ορκωτών ελεγκτών Δημήτρη Δουβρή, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921, και Στέργιου Ντέτσικα, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961, ως ανεξάρτητων εμπειρογνωμόνων, για την εξέταση του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης και τη σύνταξη έκθεσης απευθυνόμενης στις γενικές συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, σύμφωνα με το άρθρο 10 του ν. 4601/2019. Οι ανωτέρω εμπειρογνώμονες ορίστηκαν κοινοί για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες κατ' εφαρμογή του άρθρου 10 παρ. 3 περ. α του ν. 4601/2019.

Συμφωνήθηκαν και έγιναν αμοιβαίως αποδεκτά τα ακόλουθα:

1. ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

1.1 Απορροφώσα: η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «COSMOS ALUMINIUM ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 027058040000 και Α.Φ.Μ. 998789236, με έδρα στο Δήμο Νίκαιας Λάρισας.

1.2 Απορροφώμενη: η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΕΤΕΜ Εμπορική και Βιομηχανική Ελαφρών Μετάλλων Ανώνυμη Εταιρία», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 006528301000 και Α.Φ.Μ. 999645411, με έδρα στο Δήμο Αθηναίων Αττικής.

2. ΛΟΓΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

Δεδομένου ότι οι δραστηριότητες των Συγχωνευόμενων Εταιρειών είναι συμπληρωματικές μεταξύ τους (η πρώτη δραστηριοποιείται στον τομέα του βιομηχανικού προφίλ ενώ η δεύτερη του αρχιτεκτονικού προφίλ), από τη Συγχώνευση θα δημιουργηθεί μία ισχυρή εταιρεία στο χώρο της διέλασης αλουμινίου, με στόχο τη μεγιστοποίηση των ωφελειών για τους μετόχους, το προσωπικό και τους συνεργάτες των εταιρειών και με άμεση συνέπεια την ύπαρξη πολλών συνεργειών καθώς και οικονομιών κλίμακος μεταξύ αυτών.

3. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ – ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

3.1 Η Συγχώνευση θα πραγματοποιηθεί διά απορρόφησης της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7-21 και 30-34 του ν. 4601/2019, του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του ν. 4438/2016.

3.2 Σύμφωνα με το άρ. 18 παρ. 1 του Ν. 4601/2019, η Συγχώνευση συντελείται με μόνη την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της σύμβασης συγχώνευσης ως προς την Απορροφώσα («**Ημερομηνία Ολοκλήρωσης**»), ακόμα και πριν από τη διαγραφή από το Γ.Ε.ΜΗ. της Απορροφώμενης. Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, η Απορροφώμενη λύεται, χωρίς να τεθεί σε εκκαθάριση, ενώ το σύνολο του ενεργητικού και του παθητικού της μεταβιβάζεται κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή και κατ' εφαρμογή των διατάξεων του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018, του άρ. 54 του Ν. 4172/2013 και του

άρ. 61 του Ν. 4438/2016 στην Απορροφώσα, η οποία υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της περιουσίας, δηλαδή στο σύνολο των δικαιωμάτων, των υποχρεώσεων και γενικά των έννομων σχέσεων της Απορροφώμενης, με τη μεταβίβαση του συνόλου των περιουσιακών στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης στην Απορροφώσα, όπως τα στοιχεία αυτά εμφανίζονται στον από 27.12.2022 ισολογισμό μετασχηματισμού της Απορροφώμενης (ο «**Ισολογισμός Μετασχηματισμού**») και απεικονίζονται στην Έκθεση Αποτίμησης (ως ορίζεται κατωτέρω) και όπως έχουν κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης. Ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού συντάχθηκε για τους σκοπούς της Συγχώνευσης και επισυνάπτεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης ως **Παράρτημα**, αποτελώντας αναπόσπαστο τμήμα αυτού. Αντιστοίχως, με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, η Απορροφώσα θα καταστεί αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητής και ακίνητης περιουσίας και κάθε άλλου περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης. Στην Απορροφώσα μεταβιβάζεται και κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο κι αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στο παρόν.

3.3 Η αποτίμηση της αξίας των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης, όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού, διενεργήθηκε από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ & ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ», με Α.Φ.Μ. 800426062, με έδρα στο Δήμο Αθηναίων Αττικής, επί της Λεωφ. Κατεχάκη, αρ. 58, Τ.Κ. 11525, και τους ορκωτούς ελεγκτές Δημήτρη Δουβρή, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921, και Στέργιο Ντέτσικα, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961, οι οποίοι ορίστηκαν με την από 23.12.2022 απόφαση του διοικητικού συμβουλίου της Απορροφώμενης και συνέταξαν προς το σκοπό αυτό την από 27.12.2022 έκθεση, σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν. 4548/2018 (η «**Έκθεση Αποτίμησης**»), δημοσιευτέα στο Γ.Ε.ΜΗ.

3.4 Η εξέταση του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης διενεργήθηκε από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «GRANT THORNTON ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΩΝ & ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ», με Α.Φ.Μ. 800426062, με έδρα στο Δήμο Αθηναίων Αττικής, επί της Λεωφ. Κατεχάκη, αρ. 58, Τ.Κ. 11525, και τους ορκωτούς ελεγκτές Δημήτρη Δουβρή, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921, και Στέργιο Ντέτσικα, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961 οι οποίοι ορίστηκαν με την από 23.12.2022 απόφαση του διοικητικού συμβουλίου της Απορροφώσας και την από 23.12.2022 απόφαση του διοικητικού συμβουλίου της Απορροφώμενης και συνέταξαν προς το σκοπό αυτό την από 27.12.2022 έκθεση, σύμφωνα με το άρθρο 10 του ν. 4601/2019 (η «**Έκθεση Εμπειρογνωμόνων**»).

3.5 Με τις από 27.12.2022 έγγραφες δηλώσεις θεωρημένες από δικηγόρο καθένας εκ των μετόχων της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης συμφώνησε (α) να μη συνταχθούν **λεπτομερείς εκθέσεις των διοικητικών συμβουλίων** της παραγράφου 1 άρ. 9 ν. 4601/2019 της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης, ούτε να λάβει χώρα ενημέρωση των συνελεύσεων των μετόχων της παραγράφου 3 άρ. 9 ν. 4601/2019 της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης, σύμφωνα με το άρθρο 9 παρ. 5 του ν. 4601/2019, και (β) να μη συνταχθούν **λογιστικές καταστάσεις** της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης, σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ. 1 περ. γ του ν. 4601/2019.

3.6 Το παρόν **Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** θα καταχωρηθεί στο **Γ.Ε.ΜΗ.** για καθεμία από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες και θα δημοσιευθεί ένα (1) μήνα τουλάχιστον πριν

από την ημερομηνία συνεδρίασης των γενικών συνελεύσεων των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών που θα αποφασίσουν για τη Συγχώνευση.

3.7 Καθεμία από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες θα θέσει στη διάθεση των μετόχων της στην έδρα εκάστης εξ' αυτών για συνεχή χρονική περίοδο ενός (1) μήνα πριν από τη συνεδρίαση των γενικών συνελεύσεων των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών που θα αποφασίσουν για τη Συγχώνευση το σύνολο των απαιτούμενων εγγράφων που προβλέπονται στο **άρθρο 11 του ν. 4601/2019 πλην των λογιστικών καταστάσεων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και των εκθέσεων διοικητικών συμβουλίων σύμφωνα με τον όρο 3.5 ανωτέρω**.

3.8 Το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης θα υποβληθεί προς έγκριση στις γενικές συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Κατόπιν τούτου, θα καταρτιστεί η οριστική σύμβαση Συγχώνευσης η οποία θα υποβληθεί στον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου.

3.9 Οι αποφάσεις των γενικών συνελεύσεων των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, με τις οποίες θα εγκριθεί η Συγχώνευση, μαζί με την οριστική σύμβαση Συγχώνευσης και τις τροποποιήσεις του καταστατικού της Απορροφώσας που απαιτούνται για τη Συγχώνευση θα υποβληθούν στον απαιτούμενο προληπτικό έλεγχο νομιμότητας και τις κατά νόμο διατυπώσεις δημοσιότητας.

4. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ – ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ

4.1 Το μετοχικό κεφάλαιο, ο αριθμός των μετοχών και η ονομαστική αξία εκάστης μετοχής των Συγχωνευόμενων Εταιρειών έχουν ως εξής:

(α) Απορροφώσα: μετοχικό κεφάλαιο ποσού εννέα εκατομμυρίων πενήντα μία χιλιάδων διακοσίων ευρώ (€9.051.200,00), διαιρούμενο σε ενενήντα χιλιάδες πεντακόσιες δώδεκα (90.512) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (€100,00) εκάστη.

(β) Απορροφώμενη: μετοχικό κεφάλαιο ποσού τετρακοσίων εξήντα τριών χιλιάδων σαράντα τεσσάρων ευρώ (€463.044,00), διαιρούμενο σε εκατόν δεκαπέντε χιλιάδες επτακόσιες εξήντα μία (115.761) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τεσσάρων ευρώ (€4,00) εκάστη.

4.2 Η σημερινή μετοχική σύνθεση της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης, αντιστοίχως, έχει ως εξής:

Μετοχική σύνθεση Απορροφώσας (27.12.2022)

Μέτοχος	Κυριότητα	Αριθμός Μετοχών	Σύνολο Μετοχικού Κεφαλαίου	Ποσοστό Συμμετοχής
ΞΕΝΟΦΩΝ ΚΑΝΤΩΝΙΑΣ	ΕΠΙΚΑΡΠΙΑ	15.386	€1.538.600,00	17,000%
	ΠΛΗΡΗΣ	33.038	€3.303.800,00	36,500%

ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΑΝΤΩΝΙΑΣ	ΨΙΛΗ	3.168		
ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΚΑΝΤΩΝΙΑΣ	ΠΛΗΡΗΣ	33.038	€3.303.800,00	36,500%
	ΨΙΛΗ	3.168		
ΓΛΥΚΕΡΙΑ ΚΑΝΤΩΝΙΑ	ΠΛΗΡΗΣ	4.525	€452.500,00	5,000%
	ΨΙΛΗ	4.525		
ΑΓΓΕΛΙΚΗ ΚΑΝΤΩΝΙΑ	ΠΛΗΡΗΣ	4.525	€452.500,00	5,000%
	ΨΙΛΗ	4.525		
ΣΥΝΟΛΟ		**90.512**	**€9.051.200,00**	**100%**

Μετοχική σύνθεση Απορροφώμενης (27.12.2022)

Μέτοχος	Κυριότητα	Αριθμός Μετοχών	Σύνολο Μετοχικού Κεφαλαίου	Ποσοστό Συμμετοχής
ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΠΛΗΡΗΣ	115.761	€463.044,00	100%
ΣΥΝΟΛΟ		**115.761**	**€463.044,00**	**100%**

4.3 Με βάση την Έκθεση Αποτίμησης, η καθαρή αξία εκτίμησης των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης, τα οποία στο σύνολό τους θα μεταβιβαστούν στην Απορροφώσα δυνάμει της Συγχώνευσης, ανέρχεται στο ποσό των είκοσι έξι εκατομμυρίων εξακοσίων τριάντα ένα χιλιάδων εξακοσίων ογδόντα εννέα ευρώ (€26.631.689,00). Περαιτέρω, η Απορροφώμενη έχει και φορολογικά αποθεματικά ποσού δύο χιλιάδων επτακοσίων τριάντα πέντε ευρώ (€2.735,00), τα οποία θα μεταφερθούν αυτούσια στην Απορροφώσα, κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 54 του ν. 4172/2013, όπως ισχύει, και των σχετικών εγκυκλίων της Φορολογικής Διοίκησης. Ως εκ τούτου τα εν λόγω φορολογικά αποθεματικά ποσού δύο χιλιάδων επτακοσίων τριάντα πέντε ευρώ (€2.735,00) δεν λαμβάνονται υπόψη για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας συνεπεία της Συγχώνευσης, όπως περιγράφεται στους Όρους 4.4 και 4.5.

4.4 Από τη συνολική αξία της εισφερόμενης καθαρής θέσης της Απορροφώμενης με βάση την Έκθεση Αποτίμησης, ποσό ύψους ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων ενενήντα επτά χιλιάδων τριακοσίων ευρώ (€1.597.300,00) θα κατανεμηθεί ως ονομαστική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας, ενώ το υπόλοιπο ποσό ύψους είκοσι πέντε εκατομμυρίων τριάντα τεσσάρων χιλιάδων τριακοσίων ογδόντα εννέα ευρώ (€25.034.389,00) θα κατανεμηθεί ως υπέρ το άρτιο ποσό των μετοχών που θα εκδώσει η Απορροφώσα. Η έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο είναι αναγκαία διότι ανταποκρίνεται στη σχέση μετοχικών κεφαλαίων και εκτιμημένων αξιών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και διότι έτσι πραγματοποιείται το δίκαιο και εύλογο της σχέσης ανταλλαγής στο πλαίσιο της Συγχώνευσης, σύμφωνα και με τα πορίσματα της Έκθεσης Εμπειρογνωμόνων.

4.5 Ενόψει των ανωτέρω, λόγω της Συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα αυξηθεί κατά το ποσό του ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων ενενήντα επτά χιλιάδων τριακοσίων ευρώ (€1.597.300,00) και η Απορροφώσα θα προχωρήσει στην έκδοση δεκαπέντε χιλιάδων εννιακοσίων εβδομήντα τριών (15.973) νέων κοινών ονομαστικών μετοχών με τιμή διάθεσης €1.667,29412 ανά μετοχή, εκ των οποίων ποσό εκατό ευρώ (€100,00) θα κατανεμηθεί ως ονομαστική αξία εκάστης μετοχής και ποσό €1.567,29412 θα κατανεμηθεί ως υπέρ το άρτιο ποσό εκάστης μετοχής. Οι νέες μετοχές που θα εκδοθούν από την Απορροφώσα συνεπεία της Συγχώνευσης θα διατεθούν στο σύνολό τους στον μοναδικό μέτοχο της Απορροφώμενης, ως τίθεται ανωτέρω στον Όρο 4.2.

4.6 Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα ανέλθει σε δέκα εκατομμύρια εξακόσιες σαράντα οκτώ χιλιάδες πεντακόσια ευρώ (€10.648.500,00), διαιρούμενο σε εκατόν έξι χιλιάδες τετρακόσιες ογδόντα πέντε (106.485) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (€100,00) εκάστη.

5. ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ

5.1 Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, η μετοχική σύνθεση της Απορροφώσας θα διαμορφωθεί ως εξής:

Μετοχική σύνθεση Απορροφώσας μετά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης

Μέτοχος	Κυριότητα	Αριθμός Μετοχών	Σύνολο Μετοχικού Κεφαλαίου	Ποσοστό Συμμετοχής*
ΞΕΝΟΦΩΝ ΚΑΝΤΩΝΙΑΣ	ΕΠΙΚΑΡΠΙΑ	15.386	€1.538.600,00	14,450%
ΙΩΑΝΝΗΣ ΚΑΝΤΩΝΙΑΣ	ΠΛΗΡΗΣ	33.038	€3.303.800,00	31,025%
	ΨΙΛΗ	3.168		
ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΚΑΝΤΩΝΙΑΣ	ΠΛΗΡΗΣ	33.038	€3.303.800,00	31,025%
	ΨΙΛΗ	3.168		

ΓΛΥΚΕΡΙΑ ΚΑΝΤΩΝΙΑ	ΠΛΗΡΗΣ	4.525	€452.500,00	4,250%
	ΨΙΛΗ	4.525		
ΑΓΓΕΛΙΚΗ ΚΑΝΤΩΝΙΑ	ΠΛΗΡΗΣ	4.525	€452.500,00	4,250%
	ΨΙΛΗ	4.525		
ΕΛΒΑΛΧΑΛΚΟΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΑΛΚΟΥ ΚΑΙ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	ΠΛΗΡΗΣ	15.973	€1.597.300,00	15,000%
ΣΥΝΟΛΟ		**106.485**	**€10.648.500,00**	**100%**

*Προσέγγιση στο 5ο δεκαδικό

5.2 Η σχέση ανταλλαγής των εταιρικών συμμετοχών της Απορροφώμενης και της Απορροφώσας ορίζεται σε 1 προς 7,2472922915, δηλαδή, ο μοναδικός μέτοχος της Απορροφώμενης θα λάβει μία μετοχή της Απορροφώσας για κάθε 7,2472922915 μετοχές που κατέχει στην Απορροφώμενη.

5.3 Η ως άνω υπό Όρο 5.2 σχέση ανταλλαγής κρίνεται δίκαιη και λογική σύμφωνα και με τη σχετική επιβεβαίωση τούτου , στην Έκθεση Εμπειρογνωμόνων όπου διατυπώνεται γνώμη για το δίκαιο και εύλογο της σχέσης ανταλλαγής ως εξής:

«Με βάση την εργασία μας η προτεινόμενη από τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευμένων Εταιρειών σχέση ανταλλαγής εμπίπτει στο εύρος της αντίστοιχης σχέσης ανταλλαγής μετοχών που προέκυψε από τις αποτιμήσεις των Εταιρειών και παρουσιάζεται ανωτέρω. Συμπεραίνουμε επομένως, ότι η προτεινόμενη σχέση κρίνεται ως δίκαιη και λογική σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν τη Συναλλαγή.»

6. ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΕΚΔΟΣΗΣ ΚΑΙ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΜΕΤΟΧΙΚΩΝ ΤΙΤΛΩΝ

6.1 Αμέσως με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, η Απορροφώσα θα εκδώσει και θα παραδώσει στο μέτοχο της Απορροφώμενης τους νέους μετοχικούς τίτλους που θα ενσωματώνουν το σύνολο των νέων μετοχών της Απορροφώσας, οι οποίες θα εκδοθούν συνεπεία της Συγχώνευσης σύμφωνα με τον Όρο 4.5 του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης.

6.2 Η Απορροφώσα θα προβεί στις απαραίτητες ενέργειες για την καταχώριση του μετόχου της Απορροφώμενης ως νέου μετόχου της Απορροφώσας στο βιβλίο μετόχων της τελευταίας, σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ. 2 του ν. 4548/2018 και τα οριζόμενα στο καταστατικό της Απορροφώσας.

7. ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗΣ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ

Όλες οι πράξεις που διενεργούνται από την Απορροφώμενη μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού και μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης

θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι διενεργήθηκαν για λογαριασμό της Απορροφώμενης.

8. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

8.1 Από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα τόσο μεταξύ της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης όσο και έναντι τρίτων, τα εξής αποτελέσματα:

(α) Η Απορροφώσα υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της περιουσίας, δηλαδή στο σύνολο των δικαιωμάτων, των υποχρεώσεων και γενικά των έννομων σχέσεων της Απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της Απορροφώμενης. Στην Απορροφώσα μεταβιβάζεται κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, απαίτηση, αξίωση, επίδικη ή μη, έννομη σχέση, διοικητική άδεια ή άλλο στοιχείο ενεργητικού ή παθητικού της Απορροφώμενης και αν ακόμα - είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή - δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης ή στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού ή στην οριστική σύμβαση Συγχώνευσης, που θα περιαφθεί τον συμβολαιογραφικό τύπο.

(β) Ο μέτοχος της Απορροφώμενης καθίσταται μέτοχος της Απορροφώσας και αποκτά το σύνολο των νέων μετοχών έκδοσης της Απορροφώσας κατά τα προβλεπόμενα στον Όρο 5.1 του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης.

(γ) Η Απορροφώμενη παύει να υπάρχει.

(δ) Οι εκκρεμείς δίκες της Απορροφώμενης συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση από την Απορροφώσα. Σε σχέση με τυχόν εκκρεμείς δίκες της Απορροφώμενης που διεξάγονται στην αλλοδαπή, οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες θα προβούν σε κάθε απαραίτητη ενέργεια ή διατύπωση που προβλέπεται ή επιβάλλεται από τις οικείες διατάξεις του εφαρμοστέου δικονομικού δικαίου για την υποκατάσταση της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα και τη συνέχιση της δίκης από την τελευταία.

(ε) Δικαιώματα, υποχρεώσεις και γενικά έννομες σχέσεις της Απορροφώμενης, τα οποία διέπονται από αλλοδαπό δίκαιο, μεταβιβάζονται στην Απορροφώσα αυτοδικαίως (ipso jure) κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 18 παρ. 2 του ν. 4601/2019 σύμφωνα με το εφαρμοστέο εν προκειμένω ελληνικό δίκαιο (lex societatis). Εφόσον είτε το αλλοδαπό δίκαιο δεν αναγνωρίζει τη συγχώνευση με απορρόφηση που προβλέπει το ελληνικό δίκαιο περί εταιρικών μετασχηματισμών και το οποίο εφαρμόζεται ως lex societatis είτε από τις οικείες διατάξεις αλλοδαπού δικαίου απαιτείται η συντέλεση περαιτέρω ενεργειών ή διατυπώσεων από την Απορροφώμενη ή την Απορροφώσα, κατά περίπτωση, η Απορροφώμενη και η Απορροφώσα θα προβούν σε κάθε απαραίτητη ενέργεια ή διατύπωση που προβλέπεται ή επιβάλλεται από τις οικείες διατάξεις του αλλοδαπού δικαίου προκειμένου να ολοκληρωθεί η υποκατάσταση κατά τα ανωτέρω και να περιέλθουν – μέχρι την ολοκλήρωση της υποκατάστασης - τα οικονομικά οφέλη και κόστη ή κίνδυνοι στην Απορροφώσα.

(στ) Καθένας από τους εργαζόμενους της Απορροφώμενης θα μεταφερθεί στην Απορροφώσα, η οποία θα υπεισέλθει αυτοδίκαια στην θέση της Απορροφώμενης ως

εργοδότης. Οι εν λόγω εργαζόμενοι θα ενημερωθούν εγκαίρως και προσηκόντως για την Συγχώνευση, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία.

9. ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΑ ΚΕΡΔΗ

Οι μετοχές στην Απορροφώσα που θα αποκτήσει ο μέτοχος της Απορροφώμενης συνεπεία της Συγχώνευσης θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη και σε κάθε εν γένει διανομή της Απορροφώσας προς τους μετόχους της από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης.

10. ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΙΔΙΑΙΤΕΡΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ

10.1 Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Απορροφώμενης ή μέτοχοι της Απορροφώσας που να έχουν ειδικά δικαιώματα και προνόμια, ούτε δικαιούχοι άλλων δικαιωμάτων ή τίτλων πλην μετοχών.

10.2 Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα προνόμια υπέρ των μελών του διοικητικού συμβουλίου των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, των εμπειρογνωμόνων, των εσωτερικών ελεγκτών ή των ορκωτών ελεγκτών που ορίστηκαν για τους σκοπούς της Συγχώνευσης, ούτε προβλέπονται από τα καταστατικά των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, ούτε από τις αποφάσεις των γενικών τους συνελεύσεων, ούτε παρέχονται τέτοια από την Συγχώνευση.

11. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

11.1 Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες θα συμμορφωθούν με το σύνολο των διατάξεων του νόμου και του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης και θα τηρήσουν όλες τις διατυπώσεις που προβλέπει η κείμενη νομοθεσία, θα προβούν, δε, σε κάθε αναγκαία ενέργεια, γνωστοποίηση, διατύπωση ή ειδικό τύπο τυχόν απαιτείται από την κείμενη νομοθεσία για τη μεταβίβαση περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, προκειμένου να έχουν ισχύ έναντι τρίτων.

11.2 Δεν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετόχων στις Συγχωνευόμενες Εταιρείες των οποίων η έγκριση να είναι απαραίτητη για την Συγχώνευση. Δεν υπάρχουν στις Συγχωνευόμενες Εταιρείες ομολογιούχοι δανειστές και κάτοχοι άλλων τίτλων εκτός των μετόχων, για τους οποίους να απορρέουν ειδικά δικαιώματα.

11.3 Η Απορροφώμενη δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικού και παθητικού) είναι αυτή που αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και απεικονίζεται στην Έκθεση Αποτίμησης και όπως διαμορφώνεται κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης.

11.4 Η Απορροφώσα δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι αποδέχεται πλήρως και ανεπιφύλακτα την εισφορά της περιουσίας της Απορροφώμενης ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικού και παθητικού) όπως αυτή αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και απεικονίζεται στην Έκθεση Αποτίμησης και όπως διαμορφώνεται κατά την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης.

11.5 Επί των όρων του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης συμφώνησαν οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες, κατόπιν των από 27.12.2022 ειδικών αποφάσεων των διοικητικών τους συμβουλίων.

11.6 Όλα τα ανωτέρω, καθώς και ο σκοπούμενος εταιρικός μετασχηματισμός εν γένει, τελούν υπό την έγκριση των γενικών συνελεύσεων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και την προϋπόθεση χορηγήσεως των κατά το νόμο προβλεπόμενων εγκρίσεων των αρμοδίων αρχών κατά τις διατάξεις του ν. 4601/2019.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης και υπογράφεται νομίμως από τους εκπροσώπους των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

Για την Απορροφώσα

Ξενοφών Καντώνιας

Ιδιότητα: Πρόεδρος Δ.Σ.
δυνάμει της από 27.12.2022
απόφασης ΔΣ
Πρόεδρος του Δ.Σ.

Για την Απορροφώμενη

Μιχαήλ Παναγής

Ιδιότητα: Εκπρόσωπος
δυνάμει της από 27.12.2022
απόφασης ΔΣ
Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ

Ποσά σε € '000	27/12/2022
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	
Ενσώματα πάγια	12.652
Δικαίωμα χρήσης Περιουσιακών στοιχείων	3.768
Άυλα περιουσιακά στοιχεία και υπεραξία	843
Συμμετοχές σε θυγατρικές Viohalco	10.167
Υπεραξία	12.262
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	1.483
Λοιπές απαιτήσεις	266
Σύνολο μη κυκλοφορούν ενεργητικού	**41.443**
Κυκλοφορούν ενεργητικό	
Αποθέματα	19.752
Εμπορικές και Λοιπές απαιτήσεις	15.990
Προκαταβολή φόρου εισοδήματος	9
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.527
Σύνολο κυκλοφορούν ενεργητικού	**37.278**
Σύνολο ενεργητικού	**78.721**
Ιδια κεφάλαια	
Ποσά προοριζόμενα για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου	26.632
Αποθεματικά	3
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	**26.634**
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Υποχρεώσεις μίσθωσης	3.060
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	175
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	**3.235**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	47.221
Συμβατικές υποχρεώσεις	336
Δάνεια	379
Υποχρεώσεις μίσθωσης	916
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	**48.851**
Σύνολο υποχρεώσεων	**52.086**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων	**78.721**