ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Β

Αθήνα,09/11/2023
Αριθ. Πρωτ.:3104096

Πληροφορίες: ΒΑΓΙΑΚΑΚΟΣ ΗΛΙΑΣ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae60@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΗΡΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α. Ε. ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **ΗΡΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **005805601000**.

Την **09/11/2023** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **3862291,** η από 30/10/2023 Επεξηγηματική έκθεση του ΔΣ(σύμφωνα με το άρθρο 9 του Ν.4601/2019) της Εταιρείας με την επωνυμία **ΗΡΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α. Ε. ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**, το διακριτικό τίτλο **ΗΡΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **005805601000,** η οποία (έκθεση) αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ ΕΠΑΝΑΛΥΣΕΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΗΡΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» ΚΑΙ ΤΟ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «ΗΡΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.»
(εφεξής η «Εταιρεία»)
(σύμφωνα με το άρθρο 9 του Ν. 4601/2019)

ΠΡΟΣ

ΤΗΝ ΑΥΤΟΚΛΗΤΗ ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΟΥ ΜΟΝΑΔΙΚΟΥ ΜΕΤΟΧΟΥ ΤΗΣ
(συμπεριλαμβανομένης και κάθε επαναληπτικής ή εξ αναβολής τοιαύτης)

ΕΠΙ

ΤΟΥ ΑΠΟ 27/10/2023 ΣΧΕΔΙΟΥ ΣΥΜΒΑΣΕΩΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΕΩΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΗΡΩΝ ΙΙ ΘΕΡΜΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΣ ΣΤΑΘΜΟΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΗΡΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»

Κύριε Μέτοχε,

Με την παρούσα υποβάλλουμε την κατ' άρθρο 9 του Ν. 4601/2019 Έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, η οποία επεξηγεί και δικαιολογεί από νομικής και οικονομικής άποψης το από 27/10/2023 Σχέδιο Συμβάσεως Συγχωνεύσεως δια Απορροφήσεως (εφεξής το «**ΣΣΣ**») της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΗΡΩΝ ΙΙ ΘΕΡΜΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΣ ΣΤΑΘΜΟΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΗΡΩΝ ΙΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ Α.Ε.» (εφεξής η «**Απορροφώμενη Εταιρεία**») από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΗΡΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» (εφεξής η «**Απορροφώσα Εταιρεία**»).

Συγκεκριμένα,

1. Νομική άποψη της Συγχωνεύσεως

1.1 Η Συγχώνευση των δύο ως άνω εταιρειών, θα γίνει με απορρόφηση της Απορροφώμενης Εταιρείας από την Απορροφώσα Εταιρεία, σύμφωνα με τα άρθρα του Ν. 4601/2019 για τους εταιρικούς μετασχηματισμούς, το Ν. 4548/2018 περί ανωνύμων εταιρειών και τις ευεργετικές φορολογικές διατάξεις των άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993 όπως ισχύουν.

1.2 Η Συγχώνευση θα πραγματοποιηθεί με λογιστική ενοποίηση των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού των υπό συγχώνευση εταιρειών και, ειδικότερα, με εισφορά των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης Εταιρείας στην Απορροφώσα Εταιρεία, όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30ης Ιουνίου 2023 της Απορροφώμενης Εταιρείας. Μετά τη Συγχώνευση, τα ανωτέρω στοιχεία θα μεταφερθούν και θα εμφανίζονται ως στοιχεία ισολογισμού της Απορροφώσας.

1.3 Για τους σκοπούς της Συγχωνεύσεως, η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας, διενεργήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Κωνσταντίνο Μακρή (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 26771) και Γεώργιο Τσουκαλά (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 27621) της Ελεγκτικής Εταιρείας με την επωνυμία «MAZARS Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 17), οι οποίοι υπέβαλαν στα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών την σχετική από 19/10/2023 Έκθεση Πιστοποίησης Λογιστικής Αξίας των Περιουσιακών Στοιχείων κατά την 30η/06/2023 της Απορροφώμενης Εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις των Άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993.

1.4 Από την ολοκλήρωση της Συγχωνεύσεως, η Απορροφώσα Εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σύμφωνα με το Νόμο, σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις της Απορροφώμενης Εταιρείας και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή, οι

Information Classified as General

δε εκκρεμείς δίκες της Απορροφώμενης Εταιρείας θα συνεχίζονται από την Απορροφώσα Εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών με τη Συγχώνευση.

1.5 Η Απορροφώσα Εταιρεία καθίσταται αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακίνητου περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης Εταιρείας, των απαιτήσεών της κατά τρίτων, από οποιαδήποτε αιτία και εάν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της.

1.6 Με την ολοκλήρωση της Συγχωνεύσεως, η Απορροφώμενη Εταιρεία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζομένης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση.

2. Οικονομική άποψη της Συγχωνεύσεως

2.1 Ο εν λόγω εταιρικός μετασχηματισμός συνιστά αποτέλεσμα της στρατηγικής που έχει αποφασισθεί από τις εταιρείες που συμμετέχουν στη Συγχώνευση και στοχεύει:

α) Στη βέλτιστη αξιοποίηση των κεφαλαίων και στην επίτευξη μεγαλύτερης ευελιξίας στο χειρισμό και στην υλοποίηση του ευρύτερου στρατηγικού σχεδιασμού των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

β) Στη μείωση των λειτουργικών και διοικητικών δαπανών.

γ) Στην ενίσχυση της οικονομικής θέσης της Απορροφώσας Εταιρείας προκειμένου για την αποτελεσματικότερη άντληση κεφαλαίων μέσω τραπεζικού δανεισμού.

δ) Στην απλοποίηση της δομής του Ομίλου ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ και τη βελτίωση των οικονομικών αποτελεσμάτων αυτής.

2.2 Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας με την επωνυμία «ΗΡΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΗΡΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.» ανέρχεται στο ποσό των δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων δεκαέξι χιλιάδων εκατό ευρώ (€2.416.100,00), διαιρούμενο σε σαράντα οκτώ χιλιάδες τριακόσιες είκοσι δύο (48.322) κοινές ονομαστικές μετοχές, εκάστη των οποίων έχει ονομαστική αξία πενήντα ευρώ (€50,00).

2.3 Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης Εταιρείας με την επωνυμία «ΗΡΩΝ ΙΙ ΘΕΡΜΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΣ ΣΤΑΘΜΟΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΗΡΩΝ ΙΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ Α.Ε.» ανέρχεται στο ποσό των έξι εκατομμυρίων τετρακοσίων σαράντα χιλιάδων ευρώ (€6.440.000,00), διαιρούμενο σε εξήντα τέσσερις χιλιάδες τετρακόσιες (64.400) κοινές ονομαστικές μετοχές, εκάστη των οποίων έχει ονομαστική αξία εκατό ευρώ (€100,00).

2.4 <u>Μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας μετά τη Συγχώνευση</u>

Για τους σκοπούς της Συγχωνεύσεως, η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας, διενεργήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Κωνσταντίνο Μακρή (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 26771) και Γεώργιο Τσουκαλά (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 27621) της Ελεγκτικής Εταιρείας με την επωνυμία «MAZARS Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 17), οι οποίοι υπέβαλαν στα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, την σχετική, από 19-10-2023 Έκθεση Πιστοποίησης Λογιστικής Αξίας των Περιουσιακών Στοιχείων, κατά την 30η-06-2023, της Απορροφώμενης Εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις των Άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993.

Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων δεκαέξι χιλιάδων εκατό ευρώ (€2.416.100,00), διαιρούμενο σε σαράντα οκτώ χιλιάδες τριακόσιες είκοσι δύο (48.322) κοινές ονομαστικές μετοχές, εκάστη των οποίων έχει ονομαστική αξία πενήντα ευρώ (€50,00). Κατά την ολοκλήρωση της Συγχωνεύσεως, σύμφωνα με το Άρθρο 2 παρ. 2 του Ν. 2166/1993, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα αυξηθεί κατά το ποσό του Μετοχικού Κεφαλαίου της Απορροφώμενης Εταιρείας που αντιστοιχεί στο ποσό των έξι εκατομμυρίων τετρακοσίων σαράντα χιλιάδων ευρώ (€6.440.000,00) πλέον ποσού εκατόν δύο ευρώ και εβδομήντα τεσσάρων λεπτών (€102,74), το οποίο καταβλήθηκε σε μετρητά από τους Μετόχους της Απορροφώμενης Εταιρείας χάριν στρογγυλοποιήσεως. Τούτων δοθέντων, θα εκδοθούν πενήντα εννέα χιλιάδες επτακόσιες είκοσι (59.720) νέες κοινές ονομαστικές μετοχές. ονομαστικής αξίας ογδόντα ενός ευρώ και ενενήντα επτά λεπτών (€81,97) εκάστη. Συνολικά, δηλαδή, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας αυξάνεται κατά το ποσό των έξι εκατομμυρίων τετρακοσίων σαράντα χιλιάδων εκατόν δύο ευρώ και εβδομήντα τεσσάρων λεπτών (€6.440.102,74) και λαμβανομένης υπ' όψιν της ως άνω

Information Classified as General

άθροισης των Μετοχικών Κεφαλαίων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, η τελική ονομαστική αξία των κοινών ονομαστικών μετοχών της Απορροφώσας Εταιρείας θα μεταβληθεί από €50,00 σε €81,97 εκάστη.

Κατόπιν των ανωτέρω, το νέο Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα ανέλθει συνολικά στο ποσό των οκτώ εκατομμυρίων οκτακοσίων πενήντα έξι χιλιάδων διακοσίων δύο ευρώ και εβδομήντα τεσσάρων λεπτών (€8.856.202,74), διαιρούμενο σε εκατόν οκτώ χιλιάδες σαράντα δύο (108.042) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ογδόντα ενός ευρώ και ενενήντα επτά λεπτών (€81,97) εκάστη.

Οι Μέτοχοι της Απορροφώμενης Εταιρείας θα αναλάβουν τις νέες μετοχές που θα εκδοθούν από την Απορροφώσα Εταιρεία, συνεπεία της Συγχωνεύσεως, ως εξής:

(α) Η (υφιστάμενη Μέτοχος) ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.» θα αναλάβει σαράντα τέσσερις χιλιάδες επτακόσιες ενενήντα (44.790) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ογδόντα ενός ευρώ και ενενήντα επτά λεπτών (€81,97) εκάστη, που θα εκδοθούν από την Απορροφώσα Εταιρεία.

(β) Η (νέα Μέτοχος) ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΤΕΡΝΑ Α.Ε.» θα αναλάβει δεκατέσσερις χιλιάδες εννιακόσιες τριάντα (14.930) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ογδόντα ενός ευρώ και ενενήντα επτά λεπτών (€81,97) εκάστη, που θα εκδοθούν από την Απορροφώσα Εταιρεία.

2.5 <u>Σχέση Ανταλλαγής των μετοχών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών προς τις μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας</u>

Μετά την ολοκλήρωση της Συγχωνεύσεως και την (συνολική) αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της Απορροφώσας Εταιρείας, η σχέση συμμετοχής των Μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών στο εκ της Συγχωνεύσεως διαμορφούμενο νέο Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα είναι 44,72% (υφιστάμενος Μέτοχος της Απορροφώσας Εταιρείας) και 55,28% (Μέτοχοι της Απορροφώμενης Εταιρείας). Ειδικότερα, μετά την ολοκλήρωση της Συγχωνεύσεως, η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ, ΑΚΙΝΗΤΩΝ, ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε.» θα συμμετέχει στο Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας με 86,18% και η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΤΕΡΝΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΚΑΙ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΤΕΡΝΑ Α.Ε.» θα συμμετέχει στο Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας με ποσοστό 13,82%. Κατ' ακολουθία, στο νέο συνολικό Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας, ύψους οκτώ εκατομμυρίων οκτακοσίων πενήντα έξι χιλιάδων διακοσίων δύο ευρώ και εβδομήντα τεσσάρων λεπτών (€8.856.202,74), διαιρούμενο σε εκατόν οκτώ χιλιάδες σαράντα δύο (108.042) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ογδόντα ενός ευρώ και ενενήντα επτά λεπτών (€81,97) εκάστη, θα αντιστοιχούν στον μεν (υφιστάμενο) Μέτοχο της Απορροφώσας Εταιρείας, σαράντα οκτώ χιλιάδες τριακόσιες είκοσι δύο (48.322) μετοχές, στους δε Μετόχους της Απορροφώμενης Εταιρείας πενήντα εννέα χιλιάδες επτακόσιες είκοσι (59.720) μετοχές.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 και του Άρθρου 2 του Ν. 2166/1993, ως δίκαιη και λογική σχέση ανταλλαγής των μετοχών της Απορροφώμενης Εταιρείας προς τις μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας κρίνεται κατ' εφαρμογή των ανωτέρω, η σχέση ανταλλαγής 0,9273291925465839:1. Ειδικότερα, για κάθε μία (1) κοινή υφιστάμενη ονομαστική μετοχή της Απορροφώμενης Εταιρείας, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (€100,00) εκάστη, έκαστος Μέτοχος της Απορροφώμενης Εταιρείας θα λάβει 0,9273291925465839 κοινές ονοματικές μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας.

Για την επιβεβαίωση της σχέσης ανταλλαγής των μετοχών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, η Απορροφώσα Εταιρεία και η Απορροφώμενη Εταιρεία ανέθεσαν στους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Γεώργιο Παπαθωμά του Θωμά (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 29811) και Αντώνιο Προκοπίδη του Αθανασίου (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 14511) της Ελεγκτικής Εταιρείας «PKF Ευρωελεγκτική Α.Ε. Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές», με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 132, την εξέταση του παρόντος Σχεδίου Συμβάσεως Συγχωνεύσεως της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΗΡΩΝ ΙΙ ΘΕΡΜΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΣ ΣΤΑΘΜΟΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΗΡΩΝ ΙΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ Α.Ε.» και τη σύνταξη έκθεσης για το δίκαιο και λογικό της σχέσεως ανταλλαγής.

Information Classified as General

Μετά την κατά νόμω ολοκλήρωση της Συγχωνεύσεως, ο (υφιστάμενος) Μέτοχος της Απορροφώσας Εταιρείας θα διατηρήσει τον αυτό ως και προ της Συγχωνεύσεως αριθμό μετοχών της Απορροφώσας Εταιρείας, νέας όμως ονομαστικής αξίας ογδόντα ενός ευρώ και ενενήντα επτά λεπτών (€81,97) εκάστη.

2.6 Από την ημερομηνία ολοκληρώσεως της Συγχωνεύσεως, οι μετοχές που αναλογούν στους Μετόχους της Απορροφώμενης Εταιρείας παρέχουν σε αυτούς, το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας Εταιρείας.

2.7 Όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης Εταιρείας μέχρι την ολοκλήρωση της Συγχωνεύσεως, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφώσας Εταιρείας και όχι για την Απορροφώμενη Εταιρεία, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο την Απορροφώσα Εταιρεία.

2.8 Επίσης, σημειώνεται ότι δεν προέκυψαν ειδικές δυσχέρειες κατά τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης Εταιρείας και την κατάρτιση της ως άνω αναφερθείσας Έκθεσης Πιστοποίησης Λογιστικής Αξίας.

3. Επιπτώσεις στην απασχόληση των εργαζομένων της Απορροφώμενης Εταιρείας λόγω της Συγχωνεύσεως

Με την ολοκλήρωση της Συγχωνεύσεως, καθένας από τους εργαζομένους που απασχολείται στην Απορροφώμενη Εταιρεία θα μεταφερθεί στην Απορροφώσα Εταιρεία, η οποία υπεισέρχεται αυτοδικαίως στη θέση της Απορροφώμενης Εταιρείας ως Εργοδότη.

4. Εισήγηση

Ενόψει των ανωτέρω και λαμβανομένων υπόψη ότι:

α) Η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας, διενεργήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Κωνσταντίνο Μακρή (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 26771) και Γεώργιο Τσουκαλά (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 27621) της Ελεγκτικής Εταιρείας με την επωνυμία «MAZARS Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 17).

β) Τα συμφέροντα των Μετόχων της Απορροφώμενης Εταιρείας διασφαλίζονται πλήρως κατά τα ανωτέρω.

γ) Από τη μελετώμενη Συγχώνευση εκτιμάται ότι θα προκύψουν τα προαναφερθέντα οφέλη.

δ) Οι απαιτούμενες για τη Συγχώνευση διαδικασίες καθώς και η κατάρτιση του Σχεδίου Συμβάσεως Συγχωνεύσεως, διενεργήθηκαν σύμφωνα με τις κατά περίπτωση εφαρμοστέες διατάξεις των Ν. 4601/2019, Ν. 4548/2018 καθώς και των ευεργετικών φορολογικών διατάξεων των άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993, ως προαναφέρθηκαν.

Εισηγούμεθα και προτείνουμε στο Μοναδικό Μέτοχο ΓΕΚ ΤΕΡΝΑ Α.Ε., όπως εγκρίνει το Σχέδιο Συμβάσεως Συγχωνεύσεως δια Απορροφήσεως της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΗΡΩΝ ΙΙ ΘΕΡΜΟΗΛΕΚΤΡΙΚΟΣ ΣΤΑΘΜΟΣ ΒΟΙΩΤΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «ΗΡΩΝ ΙΙ ΒΟΙΩΤΙΑΣ Α.Ε.» από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΗΡΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΗΡΩΝ ΕΝΕΡΓΕΙΑΚΗ Α.Ε.», συμπεριλαμβανομένης της έγκρισης κάθε άλλης ενέργειας, δήλωσης ή πράξης που απαιτείται για το σκοπό αυτό.

Αθήνα, 30-10-2023

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Γεώργιος Κούβαρης

ΤΑ ΜΕΛΗ

Information Classified as General

Λουκάς Δημητρίου

Εμμανουήλ Μουστάκας

Στυλιανή Ζαχαρία

Πηνελόπη Λαζαρίδου

Παναγιώτης Περβανάς

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Γεώργιος Κούβαρης

Information Classified as General