Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2025.03.28 14:41:12 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: ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: info@acci.gr

Αθήνα,28/03/2025
Αριθ. Πρωτ.:3593727

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **MES HOLDING A.E.**, το διακριτικό τίτλο **MES HOLDING A.E.** και αριθμό ΓΕΜΗ **179155401000**.

Την **28/03/2025** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρισης **5337876**, η από 10/03/2025 Έκθεση Εκτίμησης με σκοπό: « Αύξηση μετοχικού/εταιρικού κεφαλαίου (άρθρο 17 ν.4548/18) ».

Η έκθεση εκτίμησης είναι συν/νη 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 αποτελει προιόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

Ελληνική Ελεγκτική

an independent member of KRESTON GLOBAL

ΕΚΘΕΣΗ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΣΧΕΣΕΩΣ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

Σύμφωνα με το ***άρθρα 47 – 50 και 56 του Ν. 5162/2024*** και τις διατάξεις του ***άρθρου 17 του Ν. 4548/2018***

Περιεχόμενα

	Εισαγωγή	03
1	Περιγραφή αποκτώσας Εταιρίας	06
2	Περιγραφή αποκτώμενης Εταιρίας	09
3	Αποτελέσματα αποτιμήσεων	15
4	Προσδιορισμός σχέσης ανταλλαγής των μετοχών	18
5	Μετοχικό κεφάλαιο μετά την ολοκλήρωση της ανταλλαγής	21
6	Νέα μετοχική σύνθεση αποκτώσας & Ποσοστό συμμετοχής στην αποκτώμενη Εταιρία	23

Αντικείμενο εργασίας

Προς:

το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρίας ***«MES HOLDING AE»***
Αβέρωφ 34α Νέα Ιωνία Αττικής, Αθήνα.

Σύμφωνα με απόφαση της Διοίκησης της αποκτώσας και Μετόχων της Εταιρίας (Αποκτώμενης)

Αποκτώσα	Αποκτώμενη
MES HOLDING A.E. **[Εφεξής και «MES HOLDING» ή «Αποκτώσα»]**	ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ **[Εφεξής και «ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ» ή «Αποκτώμενη»]**

Συμφωνήθηκε η ανταλλαγή μετοχών που κατέχουν οι μέτοχοι της αποκτώμενης Εταιρίας, με αντάλλαγμα νέες μετοχές που θα εκδώσει η αποκτώσα Εταιρία **«MES HOLDING A.E.»**.

Η απόκτηση μετοχών από τους μετόχους της αποκτώμενης Εταιρίας σε αντάλλαγμα, με έκδοση μετοχών της Εταιρίας **«MES HOLDING A.E.»** προς αυτούς, ορίστηκε να γίνει με ημερομηνία την **31η Μαρτίου 2025,** εκτός απροόπτου, και σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων ***47 έως 50 και 56 του Ν. 5162/2024 (Κεφάλαιο Δ) σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018***.

Το αποτέλεσμα του προσδιορισμού της σχέσεως ανταλλαγής αναλύεται στο **Κεφάλαιο 4.0** της παρούσας εκθέσεως.

Περιορισμοί και αναγκαίες διευκρινήσεις

Θα θέλαμε να υπογραμμίσουμε τους ακόλουθους περιορισμούς σχετικά με τη εργασία μας:

- Τα πιο σημαντικά δεδομένα παρουσιάζονται χωριστά στις παραγράφους της τρέχουσας έκθεσης.
- Όλα τα έγγραφα, τα ιστορικά στοιχεία και οι πληροφορίες μας χορηγήθηκαν από τους Εντολείς. Οι πληροφορίες αυτές και τα ιστορικά στοιχεία δεν έχουν ελεγχθεί ή/και επισκοπηθεί από εμάς. Οι πληροφορίες που μας παρασχέθηκαν θεωρήσαμε ότι είναι ακριβείς, χωρίς να διενεργήσουμε περαιτέρω ανεξάρτητο έλεγχο. Κατά συνέπεια, η ***«Ελληνική Ελεγκτική»*** δεν μπορεί να εγγυηθεί σε κάποιον που θα διαβάσει την παρούσα, για την ακρίβεια και την αξιοπιστία των εγγράφων και στοιχείων που μας παρασχέθηκαν.
- Η εργασία μας δεν εξέτασε και ούτε και είχε σκοπό να εξετάσει, την επιχειρηματική ορθότητα της απόφασης να πραγματοποιηθεί η ανταλλαγή τίτλων.
- Ορισμένες υποθέσεις που έχουν υιοθετηθεί σχετικά με τις αποτιμήσεις των εταιριών, όπως και οι εκτιμήσεις για την μελλοντική εξέλιξη διαφόρων μεγεθών (μερίδιο αγοράς, πολιτικοοικονομικό περιβάλλον κλπ.), ενδέχεται να μεταβληθούν, με συνέπεια την μεταβολή και των σχετικών αποτελεσμάτων της παρούσας μελέτης, σε σχέση με αυτά που θα πραγματοποιηθούν στο μέλλον. Συνεπώς, δεν μπορούμε να θεωρηθούμε υπεύθυνοι για τυχόν αποκλίσεις των μεγεθών που αναφέρονται στην παρούσα μελέτη ή για τυχόν παραλείψεις σε σχέση με αυτά.
- Οι πληροφορίες που περιέχονται στην παρούσα μελέτη είναι εμπιστευτικές. Ούτε όλο ούτε μέρος του περιεχομένου αυτής της μελέτης δύναται να αντιγραφεί ή να αποκαλυφθεί σε κανέναν τρίτο, ούτε να διαβιβαστεί στο κοινό προφορικά ή γραπτώς μέσω διαφήμισης, δημοσίων σχέσεων, πωλήσεων ειδήσεων ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο χωρίς προηγούμενη γραπτή συγκατάθεση και έγκριση μας.
- Παρέχουμε τη συναίνεσή μας για την δημοσιοποίηση της παρούσας έκθεσης, όπου αυτή απαιτείται.

Στοιχεία βάσει των οποίων διενεργήθηκε η μελέτη

Για να καταστεί εφικτή η σύνταξη της παρούσας εργασίας, βασιστήκαμε στις εξής κάτωθι πηγές πληροφόρησης:

- Τις μετοχικές συνθέσεις των Εταιριών.
- Την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της αποκτώσας σχετικά με το σχέδιο ανταλλαγής.
- Τις εκθέσεις αποτίμησης των Εταιριών που συμμετέχουν στην ανταλλαγή.
- Τις ιστοσελίδες των Εταιριών
- Στις σχετικές νομοθεσίες
- Λοιπά στοιχεία από το ΓΕ.ΜΗ.

01

Περιγραφή αποκτώσας Εταιρίας

1.1 Επισκόπηση των βασικών στοιχειών της αποκτώσας Εταιρίας | «MES HOLDING A.E.»

Βασικά στοιχεία

Επωνυμία	Η επωνυμία της Ανώνυμης Εταιρίας είναι ***"MES HOLDING A.E."*** με διακριτικό τίτλο ***"MES HOLDING".*** Για τις διεθνείς συναλλαγές της Εταιρίας η επωνυμία στα αγγλικά είναι ***"MES HOLDING SA"*** και ο διακριτικός τίτλος ***"MES HOLDING S.A."***. ▪ Αριθμός ΓΕΜΗ 179155401000 ▪ ΑΦΜ 802589332
Έδρα	▪ Έδρα της Εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Νέας Ιωνίας του Νομού Αττικής. ▪ Σκοπός της εταιρείας είναι οι δραστηριότητες εταιρειών χαρτοφυλακίου, υπηρεσίες εταιρειών χαρτοφυλακίου και υπηρεσίες παροχής επιχειρηματικών συμβουλών διαχείρισης.
Διάρκεια	▪ Η διάρκεια της Εταιρίας είναι **αορίστου** χρόνου και αρχίζει από την καταχώριση και δημοσίευση του παρόντος καταστατικού στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η.). ▪ Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.
Μετοχικό κεφάλαιο	▪ Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ορίζεται σε εικοσιπέντε χιλιάδες ευρώ (25.000,00 €), το οποίο είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο σε μετρητά και διαιρείται σε είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00 €) εκάστη.

1.2 Μετοχική σύνθεση και Διοικητικό συμβούλιο | «MES HOLDING A.E.»

Διοικητικό Συμβούλιο

Ονοματεπώνυμο	Θέση
Γεωργόπουλος Διονύσιος	Πρόεδρος
Κάτσιου Αγγελική	Αναπληρωτής Πρόεδρος
Γεωργόπουλος Αλέξανδρος	Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου

Μετοχική σύνθεση

Ονοματεπώνυμο	Πλήθος μετοχών	Ποσοστό
Γεωργόπουλος Διονύσιος	19.500	78.00%
Κάτσιου Αγγελική	5.500	22.00%
	25.000	**100,00 %**

02

Περιγραφή αποκτώμενης Εταιρίας

2.1.1 Επισκόπηση των βασικών στοιχειών της «ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΕ»

Βασικά στοιχεία

Επωνυμία	Η επωνυμία της Εταιρίας είναι ***«ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»*** και ο διακριτικός της τίτλος **«ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΕ»**. Για τις σχέσεις και τις συναλλαγές της Εταιρίας με την αλλοδαπή, η επωνυμία είναι ***«MESOGEOS S.A.»***. Αριθμός ΓΕΜΗ: **003941401000** ΑΦΜ: **099361052**
Έδρα	▪ Έδρα της Εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων. ▪ Η Εταιρία, δύναται να ιδρύει θυγατρικές εταιρείες, υποκαταστήματα και γραφεία σε όλη την Ελλάδα και σε άλλες χώρες του εξωτερικού.
Διάρκεια	▪ Η διάρκεια της Εταιρίας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια από την καταχώρηση στο βιβλίο «Μητρώο Ανώνυμων Εταιριών» της Διεύθυνσης Εμπορίου, της απόφασης για τη σύσταση της Εταιρίας και την έγκριση του καταστατικού της.
Μετοχικό κεφάλαιο	▪ Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται σήμερα σε ένα εκατομμύριο τετρακόσιες ογδόντα τέσσερις χιλιάδες εκατό δώδεκα ευρώ ***(1.484.112,00 €)*** και διαιρείται σε διακόσιες πενήντα δύο χιλιάδες τετρακόσιες **(252.400)** προνομιούχες μετά δικαιώματος ψήφου και μετατρέψιμες σε κοινές μετοχές ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τεσσάρων λεπτών **(2,94 €)** εκάστη και διακόσιες πενήντα δύο χιλιάδες τετρακόσιες **(252.400)** κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τεσσάρων λεπτών.

2.1.2 Σκοπός της «ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΕ»

Ο σκοπός της Εταιρίας αναλύεται ως εξής:

Α) Η εργολαβική ή υπό οποιαδήποτε άλλη νομική μορφή εκτέλεση πάσης φύσεως τεχνικών έργων όπως οικοδομικών, οδοποιίας, λιμενικών, υδραυλικών, ηλεκτρομηχανολογικών, βιομηχανικών, ενεργειακών, διαχείρισης απορριμμάτων (επικίνδυνων ή μη), επεξεργασίας και μεταφοράς νερού, υγρών, στερεών και αερίων αποβλήτων (επικίνδυνων ή μη), και λοιπών εν γένει έργων πολιτικού μηχανικού, για λογαριασμό του Δημοσίου, Νομικών Προσώπων Ιδιωτικού ή Δημοσίου Δικαίου, Δημοτικών ή Κοινοτικών, στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή, είτε αυτόνομα είτε σε συνεργασία οποιασδήποτε μορφής και τύπου με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ημεδαπά ή αλλοδαπά. Η εκπόνηση πάσης φύσεως μελετών τεχνικών έργων και η επίβλεψη της εκτελέσεως αυτών.

Β) i) Η παροχή υπηρεσιών και προμηθειών (ηλεκτρομηχανολογικού εξοπλισμού, ολοκληρωμένων περιβαλλοντικών, βιομηχανικών και ενεργειακών συστημάτων και συστημάτων αυτοματισμού, τηλεπικοινωνιών, λογισμικού και πληροφορικής και εν γένει πάσης φύσεως εξοπλισμού) προς το Δημόσιο, Νομικά Πρόσωπα Ιδιωτικού ή Δημοσίου Δικαίου, Δημοτικά ή Κοινοτικά, καθώς και Φυσικά πρόσωπα, στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή, είτε αυτόνομα είτε σε συνεργασία οποιασδήποτε μορφής και τύπου με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ημεδαπά ή αλλοδαπά.

ii) Η διαχείριση της λειτουργίας και συντήρηση κάθε είδους έργων και εγκαταστάσεων του Δημοσίου και του ιδιωτικού τομέα,

iii) Η συλλογή, μεταφορά και διαχείριση υγρών και στερεών αποβλήτων (επικινδύνων ή μη) για λογαριασμό του Δημοσίου, Νομικών

Προσώπων Ιδιωτικού ή Δημοσίου Δικαίου, Δημοτικών, Κοινοτικών ή Φυσικών προσώπων, στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή, είτε αυτόνομα είτε σε συνεργασία οποιασδήποτε μορφής και τύπου με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ημεδαπά ή αλλοδαπά,

iv) Η διαχείριση υδάτινων πόρων εν γένει (λειτουργία-συντήρηση εγκαταστάσεων – αντιμετώπιση τεχνικών προβλημάτων, συντήρηση δικτύων, υπηρεσίες αποστράγγισης, χαρτογράφηση δικτύων, επεξεργασία, αξιοποίηση και παροχή ύδατος).

v) Παραγωγή, μετάδοση και διανομή ηλεκτρικής ενέργειας και ενέργειας άλλων μορφών,

vi) Η διαχείριση τοξικών και επικινδύνων αποβλήτων.

Σκοπός της «ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΕ (Συνέχεια)»

Γ) Η ανάπτυξη, εκτέλεση και αξιοποίηση προγραμμάτων και έργων που έχουν στόχο την προστασία του περιβάλλοντος και την αειφόρο ανάπτυξη.

Δ) Η μελέτη, εφαρμογή, συντήρηση και παροχή υπηρεσιών λειτουργίας συστημάτων διαχείρισης και εξοικονόμησης υδάτινων και ενεργειακών πόρων.

Ε) Η ανάληψη και εκπόνηση μελετών και η παροχή τεχνικών και λοιπών συναφών επιστημονικών υπηρεσιών συμβούλου πάσης φύσεως δημοσίων και ιδιωτικών έργων και εργασιών.

Στ) Ο σχεδιασμός, η μελέτη, η κατασκευή, η χρηματοδότηση, η λειτουργία και η εκμετάλλευση ολοκληρωμένων συστημάτων διαχείρισης υδάτινων πόρων, ύδρευσης, απορριμμάτων, αποβλήτων, περιβαλλοντικών και εν γένει ενεργειακών έργων.

Ζ) Η χρηματοδότηση, μελέτη, κατασκευή, διαχείριση, ανάπτυξη, λειτουργία και εκμετάλλευση παντός είδους έργων και εγκαταστάσεων

αυτοχρηματοδοτούμενων ή συγχρηματοδοτούμενων, συμπεριλαμβανομένων έργων παραχώρησης και Συμπράξεων Δημοσίου Ιδιωτικού Τομέα (ΣΔΙΤ), με αυτόνομη συμμετοχή ή με συνεργασία με άλλα νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε μορφής, σε ενώσεις, εταιρίες, κοινοπραξίες ή άλλα νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε μορφής, στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή και η παροχή υπηρεσιών συντήρησης, τεχνικής λειτουργίας, διαχείρισης ή άλλωνσχετιζόμενων ή συναφών με τα ανωτέρω έργα.

Η) Η αγορά ακινήτων προς μεταπώληση, η κατασκευή, εκμετάλλευση (με εκμίσθωση ή οποιοδήποτε άλλο τρόπο) και διοίκηση κτιρίων οικιστικών ή μη και άλλων τεχνικών έργων για ίδιο λογαριασμό ή για λογαριασμό φυσικών και νομικών προσώπων του ιδιωτικού τομέα με το σύστημα της αντιπαροχής ή μη.

Θ) Η εισαγωγή και εμπορία υλικών, μηχανημάτων και ειδών χρησιμοποιουμένων σε τεχνικά ή δομικά έργα προς εξυπηρέτηση του σκοπού της εταιρίας όπως επίσης και η αντιπροσώπευση στην Ελλάδα πάσης φύσεως εμπορικών και βιομηχανικών οίκων ημεδαπών ή αλλοδαπών.

Ι) Η ανάπτυξη και η κατοχύρωση τεχνογνωσίας σχετικής με το αντικείμενο των δραστηριοτήτων της.

Κ) Η βιομηχανική κατασκευή και εμπορική εκμετάλλευση μηχανολογικού εξοπλισμού (εργαλειομηχανών και άλλων μηχανών ειδικής χρήσης) και η προς τούτο ίδρυση και λειτουργία κατάλληλων παραγωγικών εγκαταστάσεων.

Σκοπός της «ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΕ (Συνέχεια)»

Λ) Ο σχεδιασμός και η πραγματοποίηση παραγωγικών επενδύσεων σε κάθε τομέα της οικονομίας με έμφαση στην παραγωγή προϊόντων στον τομέα της πράσινης βιομηχανίας καθώς και προϊόντων και αγαθών που προορίζονται για την εξοικονόμηση ενέργειας.

2. Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρία, μπορεί να προβαίνει, μέσα στα πλαίσια του νόμου και του καταστατικού της, σε κάθε πράξη και ενέργεια αναγκαία ή χρήσιμη κατά την κρίση των οργάνων αυτής και ιδίως:

(α) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή γραφεία στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό.

(β) Να συστήνει νέες εταιρίες και να συμμετέχει σε επιχειρήσεις οποιασδήποτε νομικής μορφής, που έχουν όμοιο ή συναφή σκοπό.

(γ) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε τρόπο και μορφή με φορείς, φυσικά πρόσωπα και επιχειρήσεις οποιασδήποτε νομικής μορφής- με ή χωρίς νομική προσωπικότητα-και να παρέχει ή να διασφαλίζει την παροχή σ' αυτές τα απαραίτητων χρηματοοικονομικών ή άλλων εργαλείων (εγγυήσεις, τεχνική και οικονομική επάρκεια και εμπειρία κ.α.) για την συμμετοχή ή εκτέλεση οποιουδήποτε έργου, προμήθειας ή υπηρεσίας μέσω διαγωνιστικών διαδικασιών.

(δ) Να συμμετέχει σε υφιστάμενες ήδη ή μέλλουσες να συσταθούν κοινοπραξίες και κάθε άλλης μορφής εμπορικές επιχειρήσεις και νομικά πρόσωπα, στο εσωτερικό και στο εξωτερικό.

(ε) Να αντιπροσωπεύει στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, κάθε επιχείρηση ή φορέα της ημεδαπής ή αλλοδαπής, με όμοιο ή συναφή σκοπό.

(στ) Να ασκεί κάθε άλλη δραστηριότητα και να διενεργεί κάθε άλλη εμπορική πράξη συναφή με το σκοπό της.

(ζ) Να πραγματοποιεί ιδιωτικές επενδύσεις σε όλους τους τομείς που δραστηριοποιείται είτε με την εξ' ιδίων κεφαλαίων χρηματοδότηση είτε με την συμμετοχή στο κεφάλαιο υφιστάμενων επιχειρήσεων, την εξαγορά επιχειρήσεων που δραστηριοποιούνται στους τομείς αυτούς ή την σύσταση νέας με την συμμετοχή ήδη υφιστάμενης εταιρίας.

2.1.3 Μετοχική σύνθεση και Διοικητικό συμβούλιο «ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΕ»

Διοικητικό Συμβούλιο

Ονοματεπώνυμο	Θέση
Γεωργόπουλος Διονύσιος	Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος
Κάτσιου Αγγελική	Αντιπρόεδρος
Χατζησταματίου Χρυσάνθη	Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου
Αβούρη Αννα	Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου
Γεωργόπουλος Αλέξανδρος	Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου
Παπαθανασίου Ευάγγελος	Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου
Αλεξόπουλος Ιωάννης	Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου

Μετοχική σύνθεση

Ονοματεπώνυμο	Πλήθος μετοχών	Ποσοστό επί του μετ. Κεφαλαίου	Ποσοστό επί δικαιωμάτων συμμετοχής και ψήφου
Γεωργόπουλος Διονύσιος	112.595	22,30%	44,61%
Αλέγρα Ελεονώρα	108.255	21,45%	42,89%
Κάτσιου Αγγελική	31.550	6.25%	12,50%
Ίδιες μετοχές σε αναστολή	252.400	50,00%	0,00%
	504.800	**100,00 %**	***100,00%***

03

Αποτελέσματα αποτιμήσεων

3.1 Αξία αποτίμησης της «MES HOLDING A.E.»

Με βάση τις παραδοχές, τις εκτιμήσεις καθώς και τις υιοθετούμενες μεθόδους εκτιμήσεως, όπως αυτές αποτυπώθηκαν και περιεγράφηκαν αναλυτικά στην από 10 Μαρτίου 2025, έκθεση αποτίμησης, η εμπορική αξία του συνόλου των μετοχών της Εταιρίας **«MES HOLDING *A.E.*»** κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2024 εκτιμάται ότι ανέρχεται σε **€ *25.000.***

Ποσά σε €	Κεντρική τιμή
Μεθοδολογία εκτίμησης	
Αναπροσαρμοσμένη καθαρή θέση	***25.000 €***
Σύνολο εκτιμώμενης αξίας των ιδίων κεφαλαίων	***25.000 €***
Αξία ανά μετοχή	**1,00 €**

3.2 Αξία αποτίμησης της «ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΕ»

Με βάση τις παραδοχές, τις εκτιμήσεις καθώς και τις υιοθετούμενες μεθόδους εκτιμήσεως, όπως αυτές αποτυπώθηκαν και περιεγράφηκαν αναλυτικά στην από 10 Μαρτίου 2025, έκθεση αποτίμησης, η εμπορική αξία του συνόλου των μετοχών της Εταιρίας ***«ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»*** κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2024 εκτιμάται ότι κυμαίνεται μεταξύ € 38.786 χιλ. και € 41.817 χιλ. **με κεντρική εκτιμώμενη αξία € 39.839 χιλ.** (στρογγυλοποιημένα)

Η Εκτιμώμενη αγοραία αξία ανά μεθοδολογία εκτίμησης αναλύεται ως κάτωθι:

Ποσά σε € '000	Κατώτερη Τιμή	Κεντρική τιμή	Ανώτερη Τιμή	Συντελεστής βαρύτητας
Μεθοδολογία εκτίμησης				
Προεξοφλημένων μελλοντικών ταμειακών ροών (Growth Model)	38.635 €	39.428 €	42.185 €	50%
Προεξοφλημένων μελλοντικών ταμειακών ροών (EBITDA Model)	38.936 €	40.250 €	41.448 €	50%
Σύνολο εκτιμώμενης αξίας των ιδίων κεφαλαίων	**38.786 €**	**39.839 €**	**41.817 €**	**100%**
Σύνολο μετοχών: 504.800	**38.785.803 €**	**39.838.818 €**	**41.816.622 €**	
Αποτιμώμενες μετοχές: 144.145	**11.075.237 €**	**11.375.924 €**	**11.940.684 €**	

04

Προσδιορισμός σχέσης ανταλλαγής των μετοχών

4.1 Σχέση Ανταλλαγής

Σύμφωνα με απόφαση της Διοίκησης της αποκτώσας και των ενδιαφερόμενων μετόχων της αποκτώμενης, ο προσδιορισμός της σχέσεως ανταλλαγής των μετοχών της αποκτώμενης Εταιρίας με εκδιδόμενες μετοχές της αποκτώσας Εταιρίας, θα γίνει βάσει της αγοραίας αξίας των μετοχών που θα εισφέρει κάθε μέτοχος της αποκτώμενης Εταιρίας. Ειδικότερα, για την αγοραία αξία των μετοχών που ανταλλάσσονται, η αποκτώσα θα εκδώσει ανάλογης αξίας μετοχές (με βάση το συνολική αγοραία αξία των αποκτώμενων), **ονομαστικής** αξίας ***1,00 €*** η κάθε μία, που θα αποδίδονται στους μετόχους της αποκτώμενης Εταιρίας αναλογικά. Η σχέση ανταλλαγής αναλύεται ως εξής:

1 ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΕ

Οι μέτοχοι της Εταιρίας ***«ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»*** θα εισφέρουν ***144.145 μετοχές*** (28,55% του Μ.Κ & 57,11% των δικαιωμάτων συμμετοχής και ψήφου) αγοραίας αξίας ***€ 11.375.924*** και θα λάβουν ***11.375.924*** μετοχές ισόποσης αγοραίας αξίας, που θα εκδώσει η ***«MES HOLDING A.E.»***, ήτοι θα λάβουν ***78,92*** νέες μετοχές ονομαστικής αξίας **1,00€,** για κάθε μία παλαιά μετοχή που κατέχουν, ονομαστικής αξίας **2,94 €**.

ΜΕΤΟΧΟΣ	ΠΑΛΑΙΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΠΟΥ ΚΑΤΕΧΕΙ ΠΡΙΝ ΤΗΝ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗ	ΝΕΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΠΟΥ ΘΑ ΛΑΒΕΙ ΛΟΓΩ ΤΗΣ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ	ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ
Διονύσιος Γεωργόπουλος	112.595	8.885.998	**78,92**
Αγγελική Κάτσιου	31.550	2.489.926	
Σύνολο	**144.145**	**11.375.924**	

4.1 Σχέση Ανταλλαγής

Ο πίνακας που ακολουθεί, παρουσιάζει την σχέση ανταλλαγής των εισφερόμενων αξιών από την κάθε Εταιρία με αυτές που θα αποκτηθούν καθώς επίσης τον αριθμό μετοχών που θα κατέχουν οι μέτοχοι στη νέα Εταιρία και το ποσοστό συμμετοχής τους.

Εταιρία	Μετοχικό Κεφάλαιο			ΜΕΤΟΧΟΙ					Αγοραία Αξία Μετοχών εταιρίας	Εισφερόμενες Μετοχές	Ποσοστό επί του μετ. Κεφαλαίου	Ποσοστό επί δικαιωμάτων συμμετοχής και ψήφου	Αγοραία Αξία Ανταλλασσομένων Μετοχών			Αναλογία Νέων Μετοχών	Ποσοστό Νέων Μετοχών	Ποσοστό επί Συνόλου	Σχέση Ανταλλαγης
	Μετοχές	Ο.Α	Αξία	Ονοματεπώνυμο	Μετοχές	Αξία	Ποσοστό επί του μετ. Κεφαλαίου	Ποσοστό επί δικαιωμάτων συμμετοχής και ψήφου					Αγοραία Αξία	Καταβολή Μετρητων	ΣΥΝΟΛΟ				
ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ Α.Ε.	504.800	2,94	1.484.112	Διονύσιος Γεωργόπουλος	112.595	331.029,30	22,30%	44,61%	39.838.818 €	112.595	22,30%	44,61%	8.885.998 €		8.885.998 €	8.885.998	78,11%	77,9410%	78,92000
				Ελεονώρα Αλεγρά	108.255	318.269,70	21,45%	42,89%		0	0,00%	0,00%	0 €		0 €	0	0,00%	0,0000%	
				Αγγελική Κάτσιου	31.550	92.757,00	6,25%	12,50%		31.550	6,25%	12,50%	2.489.926 €		2.489.926 €	2.489.926	21,89%	21,8397%	
				Ίδιες μετοχές	252.400	742.056,00	50,00%	0,00%		0	0,00%	0,00%	0 €		0 €	0	0,00%	0,0000%	
				ΣΥΝΟΛΟ	504.800	1.484.112,00	100,00%	100,00%	78,9200 €	144.145	28,55%	57,11%	11.375.924 €	0,00 €	11.375.924 €	11.375.924	100,00%	99,78%	
MES HOLDING	25.000	1,00	25.000	Διονύσιος Γεωργόπουλος	19.500	19.500,00	78,00%	78,00%	25.000 €	0	0,00%	0,00%	0 €		0 €	0	0,00%	0,17%	1
				Αγγελική Κάτσιου	5.500	5.500,00	22,00%	22,00%		0	0,00%	0,00%	0 €		0 €	0	0,00%	0,05%	
				ΣΥΝΟΛΟ	25.000	25.000,00	100,00%	100,00%	1,00 €	0	0,00%	0,00%	0 €	0,00 €	0 €	0	0,00%	0,22%	
				ΓΕΝ. ΣΥΝΟΛΟ		1.509.112,00			25.000 €				11.375.924 €	0,00 €	11.375.924 €	11.375.924 €	100,00%	100,00%	

Ονομαστ. Αξία Μετ.		1,00 €	11.375.924,00
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΞΙΑ		1,00 €	0,00
ΝΕΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ			11.375.924
ΣΥΝΟΛΟ ΜΕΤΟΧΩΝ			11.400.924
ΝΕΑ ΑΞΙΑ ΕΤΑΙΡΙΑΣ			11.400.924,00

05

Μετοχικό κεφάλαιο μετά την ολοκλήρωση της ανταλλαγής

5.1 Μετοχικό κεφάλαιο αποκτώσας

Το μετοχικό κεφάλαιο της ***«MES HOLDING A.E.»*** μετά την ολοκλήρωση της ανταλλαγής μετοχών θα ανέρχεται σε ***€ 11.400.924,00*** και θα αποτελείται *από* ***11.400.924 μετοχές*** ονομαστικής αξίας ***1,00 €*** εκάστη.

Μετοχικό κεφάλαιο	Ποσά σε €
Αρχικό Μετοχικό κεφάλαιο αποκτώσας Εταιρίας ***«MES HOLDING A.E.»***	**25.000,00**
Πλέον ονομαστική αξία μετοχών που ανταλλάσσονται [Αποκτώμενη Εταιρία]	
«ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»	11.375.924,00
Μετοχικό κεφάλαιο μετά την ανταλλαγή	**11.400.924,00**

06

Νέα μετοχική σύνθεση αποκτώσας & Ποσοστό συμμετοχής στην αποκτώμενη Εταιρία

6.1 Νέα Μετοχική σύνθεση αποκτώσας

Το μετοχικό κεφάλαιο της ***«MES HOLDING A.E.»*** μετά την ολοκλήρωση της ανταλλαγής μετοχών θα ανέρχεται σε ***€ 11.400.924,00*** και θα αποτελείται *από* ***11.400.924 μετοχές*** *ονομαστικής* αξίας ***1,00 €*** εκάστη. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας θα προκύψει από την ολοκλήρωση της ανταλλαγής μετοχών που κατέχουν οι μέτοχοι της αποκτώμενης εταιρίας, με τις νέες μετοχές που θα εκδώσει η Εταιρία «***MES HOLDING A.E.»***.

Α/Α	Μέτοχος	Ονομ. Αξία	Αριθμός μετοχών	Ποσοστό	Ποσοστό από έκδοση νέων μετοχών	Αναλογικό ποσοστό παλαιών μετοχών
1	**Διονύσιος Γεωργόπουλος**	1,00 €	**8.905.498**	**78,11%**	77,94%	0,17%
2	**Αγγελική Κάτσιου**	1,00 €	**2.495.426**	**21,89%**	21,84%	0,05%
			11.400.924	**100,000%**	**99,78%**	**0,22%**

6.2 Συμμετοχές στο μετοχικό κεφάλαιο της αποκτώμενης Εταιρείας

Η Εταιρία ***«MES HOLDING A.E.»*** θα συμμετέχει στο Μετοχικό Κεφάλαιο της Αποκτώμενης Εταιρίας, της οποίας απέκτησε συνολικά 144.145 που ενσωματώνονται στους μετοχικούς τίτλους με αριθμούς ΟΤΚ-01(112.595) και ΟΤΚ-03 (31.550)από την ανταλλαγή και θα κατέχει την πλειοψηφία των δικαιωμάτων ψήφου της αποκτώμενης.

Α/Α	Εταιρία / Συμμετοχή	Αριθμός μετοχών	Ποσοστό % Συμμετοχής επί του μετοχικού κεφαλαίου	Ποσοστό συμμετοχής για σκοπούς υπολογισμού δικαιωμάτων συμμετοχής και ψήφου
1	ΜΕΣΟΓΕΙΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	144.145	**28,55%**	**57,11%**

Αθήνα, 10 Μαρτίου 2025

Για την ελεγκτική Εταιρία

«Ελληνική Ελεγκτική Α.Ε.»

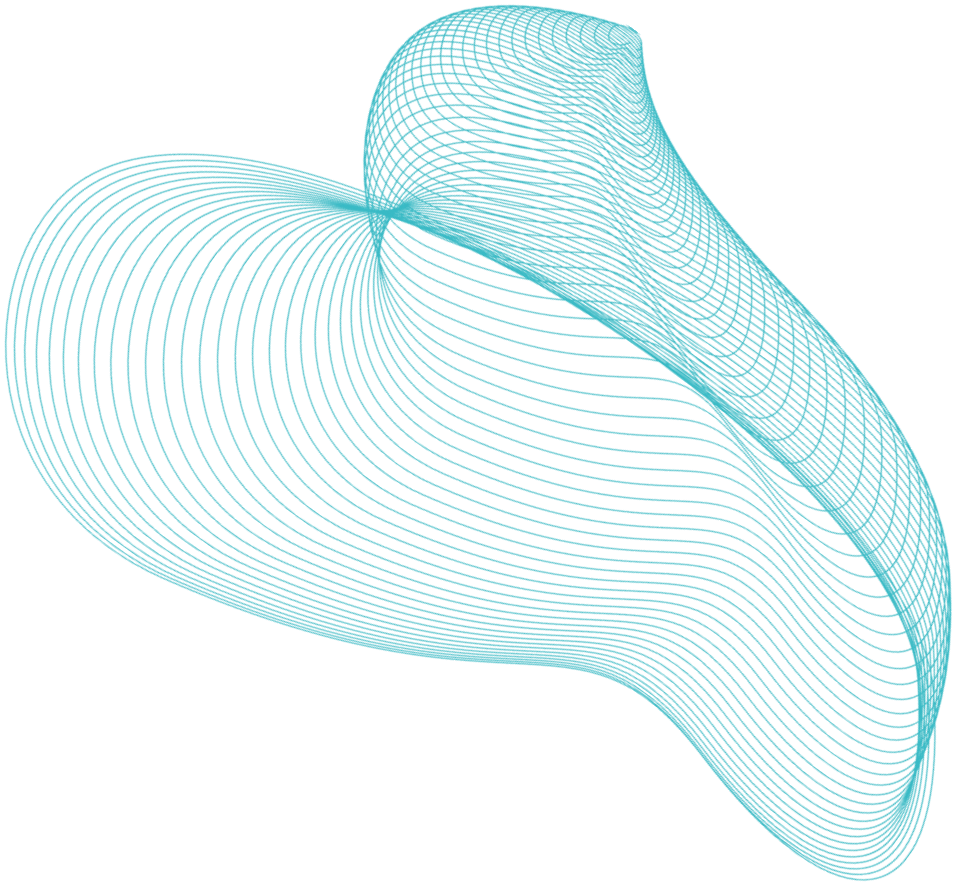
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 156

Ανδρέας Δ. Τσαμάκης
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 17101

Ανδρέας Ε. Αντωνιάδης
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 39861

Ανδρέας Δ. Τσαμάκης
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 17101

Ανδρέας Ε. Αντωνιάδης
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 39861



Ελληνική Ελεγκτική
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ

an independent member of KRESTON GLOBAL

Διεύθυνση Λεωφόρος Κηφισίας 22, Μαρούσι 151 25
Επικοινωνία 210 822 8880
e – mail info@hac-sa.gr

All Rights Reserved. © [2024] Hellenic Auditing

Hellenic Auditing, an independent member of Kreston Global, diligently provides comprehensive assurance, tax, and consulting services. All information in this document is released strictly for the purpose of this process and must not be disclosed to any other parties without express consent from us.