Signature Not Verified
Digitally signed by Chambers Central Association
Date: 2025.11.11 14:00:35 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,11/11/2025
Αριθ. Πρωτ.:3849700

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Εταιρείας με την επωνυμία **ΚΑΛΤΕΚ - ΕΜΠΟΡΙΑ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ, ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **KALTEQ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **122317901000**.

Την **11/11/2025** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρισης **5631017**, το από 10/11/2025 **Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** των εταιρειών:

1) **ΚΑΛΤΕΚ - ΕΜΠΟΡΙΑ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ, ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ, το διακριτικό τίτλο KALTEQ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. και αριθμό ΓΕΜΗ 122317901000, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. 56117/01ΝΤ/Β/04/28),** με έδρα ΑΓΙΑΣ ΑΝΝΗΣ 2, ΧΑΛΑΝΔΡΙ
2) **ΧΕΛΛΕΝΙΚ ΜΠΑΪΟΣΤΡΙΜ ΣΑΠΛΑΪΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε., το διακριτικό τίτλο HELLENIC BIOSTREAM SUPPLIES ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. και αριθμό ΓΕΜΗ 149487801000, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. _____),** με έδρα ΥΔΡΑΣ 22, ΧΑΙΔΑΡΙ

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 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΧΕΛΛΕΝΙΚ ΜΠΑΪΟΣΤΡΙΜ ΣΑΠΛΑΪΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»

με αριθμό ΓΕΜΗ 149487801000

(Απορροφώμενη Εταιρεία)

ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«ΚΑΛΤΕΚ - ΕΜΠΟΡΙΑ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ, ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»

με αριθμό ΓΕΜΗ 122317901000

(Απορροφώσα Εταιρεία)

(κατ' εφαρμογή του ν. 4601/2019, του ν. 4548/2018 και των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024)

Οι ως άνω εταιρείες νομίμως εκπροσωπούμενες ως κατωτέρω ορίζεται, ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για την συγχώνευση, με απορρόφηση της πρώτης από τη δεύτερη. Για το σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρείες νομίμως εκπροσωπούμενες συντάσσουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης κατά τον ν. 4601/2019, τον ν. 4548/2018 και τα άρθρα 47-59 του Ν. 5162/2024 με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

Απορροφώσα Εταιρεία

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΚΑΛΤΕΚ - ΕΜΠΟΡΙΑ ΙΑΤΡΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ, ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΚΑΙ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» με αριθμό ΓΕΜΗ 122317901000 και Α.Φ.Μ. 999307110, Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, η οποία εδρεύει στο Χαλάνδρι Αττικής (οδός Αγίας Άννης αρ.2), στο εξής καλουμένη ως «Απορροφώσα Εταιρεία», νομίμως εκπροσωπούμενη από τον κ. Παναγιώτη Καλαφατά δυνάμει της από 7-11-2025 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου και

Απορροφώμενη Εταιρεία

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΧΕΛΛΕΝΙΚ ΜΠΑΪΟΣΤΡΙΜ ΣΑΠΛΑΪΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» με αριθμό ΓΕΜΗ 149487801000 και Α.Φ.Μ. 801117029 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, η οποία εδρεύει στο Χαϊδάρι Αττικής, οδός Ύδρας αρ.22 στο εξής καλουμένη ως «Απορροφώμενη Εταιρεία», νομίμως εκπροσωπούμενη από τον

κ. Ευάγγελο Κυριάκου δυνάμει της από 6-10-2025 απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας.

Αμφότερες η Απορροφώσα και η Απορροφώμενη Εταιρείες, από κοινού, καλούνται εφεξής και ως «Συγχωνευόμενες Εταιρείες».

1. ΛΟΓΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

Οι Γενικές Συνελεύσεις των συγχωνευόμενων εταιρειών με τις από 6-10-2025 αποφάσεις των μετόχων, αποφάσισαν τη συγχώνευση με απορρόφηση της Απορροφώμενης Εταιρείας από την Απορροφώσα Εταιρεία κατ' εφαρμογή των προβλέψεων των άρθρων 47- 59 του Ν. 5162/2024 και του ν. 4548/2018, καθώς και σύμφωνα με τη διαδικασία των άρθρων 6-21 και 30-38 του ν.4601/2019, γιατί έκριναν σκόπιμη και συμφέρουσα την εν λόγω συγχώνευση για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες, δεδομένου ότι η εν λόγω συγχώνευση θα συνεισφέρει στην απλοποίηση της εταιρικής δομής και διαχείρισης της δραστηριότητας των Συγχωνευομένων Εταιρειών.

Ειδικότερα, με την εν λόγω συγχώνευση θα προκύψουν σημαντικά οφέλη όπως, οικονομίες κλίμακας μέσα από την αξιοποίηση της λειτουργικής αυτοτέλειας των κλάδων δραστηριότητας των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Περαιτέρω, η συγχώνευση θα επιφέρει μεγαλύτερη ευελιξία στον χειρισμό και την υλοποίηση του ευρύτερου στρατηγικού σχεδιασμού των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και θα καταστήσει δυνατή τη βέλτιστη αξιοποίηση των κεφαλαίων.

Επίσης, με την από 7-11-2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώσας Εταιρείας παρασχέθηκε προς τον κ. Παναγιώτη Καλαφατά για την μεν Απορροφώσα εταιρεία και με την από 6-10-2025 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της Απορροφώμενης εταιρείας στον κ. Ευάγγελο Κυριάκου η ειδική εντολή και εξουσιοδότηση, όπως υπογράψουν το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, το υποβάλουν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 8 του Ν. 4601/2019 όπως ισχύει, το υποβάλουν προς έγκριση στις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αντιστοίχως, ενημερώσουν τους μετόχους των Συγχωνευόμενων Εταιρειών ότι έχουν τεθεί στη διάθεσή τους τα έγγραφα του άρθρου 11 του Ν. 4601/2019, στην έδρα εκάστης εκ των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, υπογράψουν τη συμβολαιογραφική πράξη της Συγχώνευσης, κατόπιν εγκρίσεως του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και γενικώς όπως προβούν σε κάθε νόμιμη πράξη, ενέργεια και δήλωση, που είναι απαραίτητες, κατά την ελεύθερη κρίση τους, για

την εξέλιξη και ολοκλήρωση της διαδικασίας της Συγχωνεύσεως αυτής, πάντοτε εντός των ορίων της εντολής που τους έχει δοθεί από τα αρμόδια όργανα έκαστης εκ των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

2. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ – ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

2.1. Η συγχώνευση θα συντελεστεί σύμφωνα με:

(α) Τις διατάξεις των άρθρων 6-21 του Ν.4601/2019 και 30-38 του ν.4601/2019 όπως ισχύουν,

(β) τις διατάξεις του άρθρου 17 του ν. 4548/2018

(γ) τις διατάξεις των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024,

(δ) με εκτίμηση της αξίας των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού της Απορροφώμενης εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31-8-2025 που συντάχθηκε από την Απορροφώμενη Εταιρεία για το σκοπό της παρούσας συγχώνευσης, με ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφώμενης Εταιρείας να μεταφερθούν ως στοιχεία ισολογισμού της Απορροφώσας.

2.2. Ως ισολογισμός Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας χρησιμοποιήθηκε ο ισολογισμός με ημερομηνία 31-8-2025. Η σύνταξη έκθεσης αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας, διενεργήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές – Λογιστές: (α) Πάνο Σ. Καβελλάρη, Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή με ΑΜ ΕΛΤΕ 1312 και (β) Ιωάννη Μ. Αρκουλή Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή με Α.Μ Ε.Λ.Τ.Ε.2267 της ελεγκτικής εταιρείας «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε» με ΑΜ ΕΛΤΕ 51 σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με τον Ν. 4601/2019 και των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024, όπως διορίστηκαν με την από 6-10-2025 απόφαση των εταίρων της Απορροφώμενης.

2.3. Η τελική απόφαση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Η διαδικασία της συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώριση στο ΓΕΜΗ της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής για τη συγχώνευση των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Οι αποφάσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών μαζί με την οριστική σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική απόφαση της συγχώνευσης της αρμόδιας αρχής θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του ν. 4601/2019 για κάθε μια από τις Συγχωνευόμενες εταιρείες.

3. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ- ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ

3.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των 3.900.000,00 ευρώ διαιρούμενο σε 130.000 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας, τριάντα (30,00 €) ευρώ η κάθε μία. Το δε μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των 100.000 ευρώ διαιρούμενο σε 2.000 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας 50,00 ευρώ έκαστη μία.

3.2. Η καθαρή θέση της Απορροφώμενης Εταιρείας, σύμφωνα με την από 31-10-2025 Έκθεση Αποτίμησης της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης Εταιρείας, με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31-8-2025, των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών α) Πάνου Σ. Καβελλάρη, Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή με ΑΜ ΕΛΤΕ 1312 και (β) Ιωάννη Μ. Αρκουλή Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή με Α.Μ Ε.Λ.Τ.Ε.2267 της ελεγκτικής εταιρείας «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε» με ΑΜ ΕΛΤΕ 51, ανέρχεται σε ευρώ 664.000.

Κατόπιν της απορροφήσεως, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας εταιρείας θα αυξηθεί κατά το συνολικό ποσό των 224.580,00 ευρώ, με την εισφορά μέρους της καθαρής θέσης της Απορροφώμενης εταιρείας, όπως προκύπτει από την 31-10-2025 Έκθεση Αποτίμησης των στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού της απορροφώμενης εταιρείας των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών α) Πάνου Σ. Καβελλάρη, Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή με ΑΜ ΕΛΤΕ 1312 και (β) Ιωάννη Μ. Αρκουλή, Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή με Α.Μ Ε.Λ.Τ.Ε.2267 της ελεγκτικής εταιρείας «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε» με ΑΜ ΕΛΤΕ 51, η οποία ανέρχεται σε ευρώ 664.00,00. Το υπόλοιπο ποσό των 439.420 ευρώ θα αχθεί ως διαφορά υπέρ το άρτιο.

Συνεπώς, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας εταιρείας αυξάνεται κατά το ποσό των 224.580,00 ευρώ (εφεξής η «**Αύξηση**»), θα ανέλθει δε συνολικά στο ποσό των 4.124.580 ευρώ και θα εκδοθούν 7.486 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€ 30,00) έκαστη μία.

Οι ως άνω μετοχές της Απορροφώσας που θα προέλθουν από την Αύξηση θα κατανεμηθούν στους μετόχους της Απορροφώμενης και της Απορροφώσας σύμφωνα με τη σχέση ανταλλαγής ως κατωτέρω υπό 4 ορίζεται. Δεδομένου ότι η Συγχώνευση θα διενεργηθεί με τη μεταβίβαση όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της Απορροφώμενης και ότι η Αύξηση απαιτείται για την ολοκλήρωση από τεχνικής άποψης της Συγχώνευσης, ήτοι, η έκδοση και παράδοση των νέων μετοχών της

Απορροφώσας μέσω της Αύξησης έχει προβλεφθεί ως αντάλλαγμα της ως άνω μεταβίβασης.

3.3. Συνεπεία των ανωτέρω, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα ανέλθει μετά τη Συγχώνευση στο συνολικό ποσό των 4.124.580,00 ευρώ, διαιρούμενο σε 137.486 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ έκαστη μία. Στο πλαίσιο αυτό, ως αναφέρθηκε, θα εκδοθούν συνολικά 7.486 νέες κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ έκαστη μία και η σχέση ανταλλαγής ρυθμίζεται ως κατωτέρω:

4. ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

4.1. Σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4601/2019, του ν. 4548/2018 και του ν. 5162/2024, και κατόπιν των από 6-11-2025 αποφάσεων των μετόχων των Συγχωνευόμενων εταιρειών ως δίκαιη και λογική σχέση ανταλλαγής της εταιρικής συμμετοχής στην Απορροφώμενη Εταιρεία προς τις μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας κρίνεται, κατ' εφαρμογή των ανωτέρω, η ακόλουθη αριθμητική σχέση:

4.2. Η μετοχική σύνθεση της Απορροφώσας είναι η ακόλουθη:

Η εταιρεία KALTEQ INTERNATIONAL S.A που εδρεύει στο Λουξεμβούργο κάτοχος του 100% του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας και συγκεκριμένα 130.000 κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ έκαστη μία.

4.3. Η εταιρική σύνθεση της Απορροφώμενης είναι η ακόλουθη:

Παναγιώτης Καλαφατάς κάτοχος του 100% του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώμενης και συγκεκριμένα 2.000 κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας πενήντα (50,00) ευρώ έκαστη μία.

4.4. Εν όψει των ανωτέρω, η μετοχική σύνθεση της Απορροφώσας εταιρείας με τη συντέλεση της Συγχώνευσης, καθώς και η σχέση ανταλλαγής των μετοχών διαμορφώνεται ως κατωτέρω:

4.5. Το κριτήριο το οποίο χρησιμοποιήθηκε για τον προσδιορισμό της σχέσης ανταλλαγής μετοχών, εις τρόπον ώστε να είναι δίκαιη και εύλογη, συνίσταται στη μέθοδο της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης όπως αυτή προκύπτει από την καθαρή θέση της Απορροφώσας κατά την 31-8-2025, καθώς και την από 31-10-2025 Έκθεση αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης εταιρείας με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31-8-2025.

4.6. Εν όψει αυτού, η σχέση ανταλλαγής διαμορφώνεται ως κατωτέρω:

Η καθαρή θέση της Απορροφώμενης που μεταβιβάζεται στην Απορροφώσα ανέρχεται σε 664.000 ευρώ. Η καθαρή θέση της Απορροφώσας κατά την 31-8-2025 ανέρχεται σε 11.531.237,29 ευρώ.

Αν προστεθούν οι ανωτέρω καθαρές θέσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών το σύνολό τους ανέρχεται στο ποσό των 12.195.237,29 ευρώ. Εκ του εν λόγω ποσού, τα ποσοστά των ανωτέρω καθαρών θέσεων διαμορφώνονται ως εξής, 94,555% αφορά στην Απορροφώσα και 5,445% αφορά στην Απορροφώμενη. Στο πλαίσιο αυτό, και προκειμένου να διατηρηθούν αυτά τα ποσοστά στο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας, μέρος της εισφερόμενης καθαρής θέσης ποσού 224.580,00 ευρώ θα κεφαλαιοποιηθεί (το λοιπό ποσό των 439.420 ευρώ θα αχθεί ως διαφορά υπέρ το άρτιο), και θα εκδοθούν 7.486 νέες ονομαστικές μετοχές οι οποίες θα δοθούν στους μετόχους της Απορροφώμενης και της Απορροφώσας σε τέτοια αναλογία ώστε να διατηρηθούν τα ως άνω ποσοστά των καθαρών θέσεων.

Έτσι, το σύνολο των ονομαστικών μετοχών στην Απορροφώσα θα ανέλθει σε 137.486 ονομαστικές μετοχές και σύμφωνα με την άνω κατανομή, η κατανομή των εν λόγω ονομαστικών μετοχών και, κατά συνέπεια, η μετοχική σύνθεση της Απορροφώσας διαμορφώνεται ως εξής:

(α) Στο μοναδικό μέτοχο της Απορροφώμενης εταιρείας θα δοθούν οι 7.486 νέες ονομαστικές μετοχές που θα εκδοθούν και θα αντιστοιχούν στο 5,445% του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας, και η μοναδική μέτοχος της Απορροφώσας θα κατέχει τις 130.000 ονομαστικές μετοχές εκ συνόλου 137.486 ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ έκαστη μία και οι οποίες θα αντιστοιχούν στο 94,555% του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας.

Εν όψει της ανωτέρω σχέσης ανταλλαγής, η μετοχική σύνθεση της Απορροφώσας θα έχει ως εξής:

Ο μέτοχος Παναγιώτης Καλαφατάς θα κατέχει 7.486 ονομαστικές μετοχές εκ συνόλου 137.486 και η μέτοχος KALTEQ INTERNATIONAL S.A θα κατέχει 130.000 ονομαστικές μετοχές εκ συνόλου 137.486.

Οι μέτοχοι των συμμετεχουσών στη Συγχώνευση με τις από 6-11-2025 αποφάσεις τους έκριναν την ως άνω σχέση ανταλλαγής και το κριτήριο επί του οποίου βασίστηκε αυτή, ως απολύτως δίκαιη και εύλογη.

4.7. Ήδη οι μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών με τις από 6-10-2025 αποφάσεις των γενικών τους Συνελεύσεων, συμφώνησαν η συγχώνευση να διέπεται από τις διατάξεις των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024, του ν.4601/2019 και του άρθρου 17 του

ν.4548/2018, καθώς και να προβούν στην εφαρμογή των άρθρων 9 παρ.5 του ν.4601/2019 και 11 παρ.2 και 10 παρ.7 του ν.4601/2019, ήτοι να μη συνταχθεί επεξηγηματική έκθεση των Διοικητικών Συμβουλίων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών κατ' άρθρο 9 παρ.1 του ν.4601/2019, να μη συνταχθεί λογιστική κατάσταση σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ.2 του ν.4601/2019, ούτε να γίνει εξέταση του σχεδίου συγχώνευσης από εμπειρογνώμονες και σύνταξη έκθεσης από αυτούς κατ' άρθρο 10 του ν.4601/2019.

5. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

5.1. Η Απορροφώμενη Εταιρεία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφώσα Εταιρεία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της **31-8-2025** και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης.

Επίσης, η Απορροφώμενη μεταβιβάζει στην Απορροφώσα κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με πληρότητα, σαφήνεια και ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και δικαιώματα ή έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην Απορροφώσα Εταιρεία.

5.2. Από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, η Απορροφώσα Εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση στα δικαιώματα, έννομες σχέσεις και στις υποχρεώσεις της Απορροφώμενης Εταιρείας και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή και γίνεται χωρίς την καταβολή φόρων και τελών, ιδίως φόρο της υπεραξίας που τυχόν προκύψει σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024 και σύμφωνα με τις προβλέψεις του ν.4601/2019, οι δε τυχόν δίκες της Απορροφώμενης Εταιρείας θα συνεχίζονται από την Απορροφώσα Εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους με τη συγχώνευση.

5.3. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, η Απορροφώμενη Εταιρεία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζομένης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση, η δε συμμετοχή των μετόχων της Απορροφώμενης δεν παρέχει κανένα άλλο δικαίωμα στους εν λόγω μετόχους τους παρά μόνο το δικαίωμα ανταλλαγής τους με τις νέες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας.

5.4. Η Απορροφώμενη Εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι:

α) η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 31-8-2025, είναι αυτή που απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31-8-2025, στην οποία αναγράφονται τα συνολικά εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Απορροφώσα Εταιρεία περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις και

β) τα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν αποκλειστικής κυριότητας αυτής, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στον ως άνω αναφερόμενο Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

5.5. Η Απορροφώσα Εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την συγχώνευση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης Εταιρείας, όπως αναφέρονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31-8-2025.

5.6. Από την 1-9-2025 οι πράξεις της Απορροφώμενης εταιρείας θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι έχουν διενεργηθεί για λογαριασμό της Απορροφώσας εταιρείας.

5.7. Από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, οι μετοχές που αποκτούν οι μέτοχοι της Απορροφώμενης εταιρείας παρέχουν δικαίωμα στα κέρδη της Απορροφώσας εταιρείας.

6. ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

6.1. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Απορροφώμενης ή της Απορροφώσας Εταιρείας που να έχουν ειδικά δικαιώματα και προνόμια, ούτε τα πρόσωπα αυτά είναι κάτοχοι άλλων τίτλων πλην μετοχών.

6.2. Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα προνόμια υπέρ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, του Συμβούλου Διαχειριστή, των διαχειριστών, των τυχόν εσωτερικών ελεγκτών, των εμπειρογνωμόνων του άρθρου 10 του ν.4601/2019, των Ορκωτών Ελεγκτών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, ούτε προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών, ούτε από τις αποφάσεις των Γενικών τους Συνελεύσεων, ούτε παρέχονται τέτοια από την συγχώνευση.

7. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

7.1. Όλοι οι μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών θα έχουν το δικαίωμα πριν από τη συνεδρίαση των Γενικών Συνελεύσεών τους που θα συγκληθούν για τη λήψη απόφασης επί του παρόντος σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης να λάβουν γνώση στην έδρα των Συγχωνευόμενων Εταιρειών των εγγράφων που προβλέπονται στο ν. 4601/2019.

7.2. 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 αυτό να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με το παρόν.

7.3. Επί των όρων του παρόντος σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης συμφώνησαν τα συμβαλλόμενα μέρη, κατόπιν ειδικών αποφάσεων των Διοικητικών τους Συμβουλίων και των διαχειριστών τους.

7.4. Τα συμβαλλόμενα μέρη δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη, από κάθε είδους δικαίωμά τους να προσβάλλουν την παρούσα σύμβαση, για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία.

7.5. Η παρούσα συμφωνία τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης της συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευομένων Εταιρειών και την λήψη των απαιτούμενων σύμφωνα με το νόμο αδειών και εγκρίσεων των αρμοδίων αρχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Ν. 4601/2019 καθώς επίσης και τις διατάξεις των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024.

Σε πίστωση των ανωτέρω συνετάγη το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης και υπογράφεται νομίμως από τους κατά το νόμο, το καταστατικό και ρητά εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους των Συγχωνευομένων Εταιρειών.

Χαλάνδρι Αττικής, 10-11-2025

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗ	**ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ**
Ευάγγελος Κυριάκου	**Παναγιώτης Καλαφατάς**