Ε.Β.Ε.Θ.
Ψηφιακά υπογεγραμμένο απο
ZINOVIA ANASTASIADOU
2026.08.03 11:12:11 EEST

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
Δ/ΝΣΗ ΓΕΜΗ & ΥΜΣ
ΤΜΗΜΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
Δ/νση: Τσιμισκή 29, Τ.Κ.: 54624
Πληροφορίες: Ζ. Αναστασιάδου
Τηλέφωνο: 2310370140
E-mail: z.anastasiadou@ebeth.gr

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Θεσσαλονίκη, 03/08/2026
Αριθ.Πρωτ.: 4162940

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **Omya Specialty Materials Greece A.E.**, τον διακριτικό τίτλο **Omya Specialty Materials** και αριθμό ΓΕΜΗ **192856104000**.

Στις **03/08/2026** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **(Κ.Α.Κ.) 6130581,** το, από 28/07/2026, Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης της επωφελούμενης ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **Omya Specialty Materials Greece A.E.**, τον διακριτικό τίτλο **Omya Specialty Materials** και αριθμό ΓΕΜΗ **192856104000**.

Το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας Ανακοίνωσης.

Η καταχώριση έγινε κατόπιν διενέργειας τυπικού ελέγχου (ελέγχου πληρότητας) του άρθρου 3 στοιχ. ιη' του ν. 4919/2022 (ΦΕΚ Α' 71/07.04.2022).

Η Προϊσταμένη της Δ/νσης ΓΕΜΗ & ΥΜΣ

Χριστίνα Δερμεντζόγλου

Κοινοποίηση:
Omya Specialty Materials Greece A.E.
ΒΙΠΕ ΣΙΝΔΟΥ ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΟ ΤΕΤΡΑΓΩΝΟ 30, ΤΚ 57022, ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ

TÜV AUSTRIA
EN ISO 9001:2015
No.: 01012583

Η γνησιότητα της παρούσας μπορεί να ελεγχθεί στην ηλ. δ/νση:
https://www.businessregistry.gr – επιλογή «Δημοσιότητα»

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ
της εταιρείας με την επωνυμία «ΟΜΥΑ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΛΛΕΥΤΙΚΗ ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,
με απορρόφηση από την εταιρεία με την επωνυμία «OMYA SPECIALTY MATERIALS GREECE A.E.» και τον διακριτικό τίτλο «OMYA SPECIALTY MATERIALS»,
σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 2, 58 και 83 του Ν. 4601/2019, τις διατάξεις των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024, καθώς επίσης και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν

Στη Σίνδο Θεσσαλονίκης, σήμερα, Τρίτη, την 28η Ιουλίου 2026, μεταξύ:

α) της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΟΜΥΑ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΛΛΕΥΤΙΚΗ ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και τον διακριτικό τίτλο «ΟΜΥΑ ΕΛΛΑΣ ΑΒ.Ε.Ε.», με έδρα στη Βιομηχανική Περιοχή Σίνδου (ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου), Οικοδομικό Τετράγωνο 30, αριθ. 0, Δήμος Δέλτα, Περιφερειακή Ενότητα Θεσσαλονίκης, Τ.Κ. 57022, με αριθμό καταχώρησης 059177304000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 099879142 (Δ.Ο.Υ. Φ.Α.Ε. ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ) (εφεξής η «**Διασπώμενη Εταιρεία**»), νομίμως εκπροσωπούμενης στο παρόν από τον κ. Κωνσταντίνο Κουκουγιάννη του Χρήστου, σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής με ημερομηνία 27 Ιουλίου 2026, και

β) της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**OMYA SPECIALTY MATERIALS GREECE A.E.**» και τον διακριτικό τίτλο «Omya Specialty Materials», με έδρα στη Βιομηχανική Περιοχή Σίνδου (ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου), Οικοδομικό Τετράγωνο 30, αριθ. 0, Δήμος Δέλτα, Περιφερειακή Ενότητα Θεσσαλονίκης, Τ.Κ. 57022, με αριθμό καταχώρησης 192856104000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 803241282 (Δ.Ο.Υ. Φ.Α.Ε. ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ) (εφεξής η «**Επωφελούμενη Εταιρεία**»), νομίμως εκπροσωπούμενης στο παρόν από τον κ. Νικόλαο Ντάτη του Δημητρίου, σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου αυτής με ημερομηνία 27 Ιουλίου 2026.

ΠΡΟΟΙΜΙΟ

Α. Δυνάμει της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης Εταιρείας με ημερομηνία 15 Ιουνίου 2026, ομόφωνα αποφασίστηκε η Διασπώμενη Εταιρεία να προχωρήσει στη μερική διάσπασή της με απορρόφηση από την Επωφελούμενη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 2, 58 και 83 του Ν. 4601/2019, τις διατάξεις των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024, καθώς επίσης και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, μέσω της μεταβίβασης ενός από τους επιχειρηματικούς κλάδους δραστηριότητάς της, δηλαδή του Κλάδου Εμπορίας Χημικών Προϊόντων Που Αγοράζονται Από Διεθνείς Προμηθευτές Εκτός Του Ομίλου Omya (εφεξής καλούμενος ως ο «**Κλάδος Δραστηριότητας**»), στην Επωφελούμενη Εταιρεία, έτσι ώστε, κατόπιν ολοκλήρωσης της μερικής διάσπασης, η Διασπώμενη Εταιρεία να επικεντρωθεί αποκλειστικά στις λοιπές επιχειρηματικές της δραστηριότητες, δηλαδή στον κλάδο εκμετάλλευσης ανθρακικού ασβεστίου, παραγωγής προϊόντων μικροσκοπικού μαρμάρου και εμπορίας προϊόντων ανθρακικού ασβεστίου του ομίλου Omya.

Β. Δυνάμει της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επωφελούμενης Εταιρείας με ημερομηνία 15 Ιουνίου 2026, ομόφωνα αποφασίστηκε η Επωφελούμενη Εταιρεία να προχωρήσει στην ενίσχυση της επιχειρηματικής της δραστηριότητας μέσω της μεταβίβασης από τη Διασπώμενη Εταιρεία στην Επωφελούμενη Εταιρεία του Κλάδου Δραστηριότητας, στο πλαίσιο της μερικής διάσπασης της Διασπώμενης Εταιρείας με απορρόφηση από την Επωφελούμενη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 2, 58 και 83 του Ν. 4601/2019, τις διατάξεις των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024, καθώς επίσης και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Γ. Σε συνέχεια των προαναφερόμενων εταιρικών αποφάσεων, τα Διοικητικά Συμβούλια της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας, σύμφωνα με τις αποφάσεις τους με ημερομηνία 27 Ιουλίου 2026, ομόφωνα ενέκριναν τους παρακάτω όρους και προϋποθέσεις της εν λόγω μερικής διάσπασης, που αποτελούν το Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης.

Δ. Οι μέτοχοι και των δύο εταιρειών που εμπλέκονται στη μερική διάσπαση, δηλαδή (α) η αλλοδαπή εταιρεία με την επωνυμία «OMYA AG», με έδρα στην οδό Baslerstrasse, αριθ. 42, Oftringen, Ελβετία, με αριθμό καταχώρησης CHE.105.816.446 στο αρμόδιο Μητρώο Εταιρειών και ελληνικό αριθμό φορολογικού μητρώου 997996123, και (β) η αλλοδαπή εταιρεία με την επωνυμία «OMYA GmbH», με έδρα στην οδό Gersheim Straße, αριθ. 1-2, Gummern, Αυστρία, με αριθμό καταχώρησης 113639t στο αρμόδιο Μητρώο Εταιρειών και ελληνικό αριθμό φορολογικού μητρώου 996424842, έχουν ήδη συμφωνήσει εγγράφως, σύμφωνα με τις δηλώσεις τους με ημερομηνία 06 Ιουλίου 2026 και 06 Ιουλίου 2026, αντίστοιχα, για την εξαίρεση από την υποχρέωση (α) της σύνταξης λεπτομερούς (επεξηγηματικής) Έκθεσης και της παροχής πληροφοριών στις Γενικές Συνελεύσεις των Μετόχων των εταιρειών που συμμετέχουν στη μερική διάσπαση, σύμφωνα με το άρθρο 61 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει, (β) της εξέτασης του Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης και της σύνταξης σχετικής Έκθεσης από ανεξάρτητους εμπειρογνώμονες, σύμφωνα με τα άρθρα 62 και 10 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύουν, και (γ) της σύνταξης λογιστικής κατάστασης σύμφωνα με το άρθρο 63 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει.

Ως εκ τούτου, τα συμβαλλόμενα στο παρόν μέρη συμφωνούν τα ακόλουθα:

1. Η Διασπώμενη Εταιρεία είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΟΜΥΑ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΛΛΕΥΤΙΚΗ ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΟΜΥΑ ΕΛΛΑΣ ΑΒ.Ε.Ε.», με έδρα στη Βιομηχανική Περιοχή Σίνδου (ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου), Οικοδομικό Τετράγωνο 30, αριθ. 0, Δήμος Δέλτα, Περιφερειακή Ενότητα Θεσσαλονίκης, Τ.Κ. 57022, με αριθμό καταχώρησης 059177304000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 099879142 (Δ.Ο.Υ. Φ.Α.Ε. ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ). Η Επωφελούμενη Εταιρεία είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «OMYA SPECIALTY MATERIALS GREECE A.E.» και τον διακριτικό τίτλο «OMYA SPECIALTY MATERIALS», με έδρα στη Βιομηχανική Περιοχή Σίνδου (ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου), Οικοδομικό Τετράγωνο 30, αριθ. 0, Δήμος Δέλτα, Περιφερειακή Ενότητα Θεσσαλονίκης, Τ.Κ. 57022, με αριθμό καταχώρησης 192856104000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 803241282 (Δ.Ο.Υ. Φ.Α.Ε. ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ).

2. Η μερική διάσπαση θα λάβει χώρα σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 2, 58 και 83 του Ν. 4601/2019, τις διατάξεις των άρθρων 47-59 του Ν. 5162/2024, καθώς επίσης και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

3. Η ολοκλήρωση της μερικής διάσπασης θα πραγματοποιηθεί με την καταχώρηση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο της συμβολαιογραφικής πράξης της σύμβασης μερικής διάσπασης.

4. Κατόπιν ολοκλήρωσης της μερικής διάσπασης, η Επωφελούμενη Εταιρεία θα υποκαταστήσει τη Διασπώμενη Εταιρεία, αυτόματα και ταυτόχρονα, χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με την εφαρμοστέα νομοθεσία, σε όλα τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις, δηλαδή σε όλα τα δικαιώματα, τις υποχρεώσεις και - γενικά - σε όλες τις έννομες σχέσεις της Διασπώμενης Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων οιωνδήποτε διοικητικών αδειών/εγκρίσεων, που αφορούν στον Κλάδο Δραστηριότητας που μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη Εταιρεία. Αυτή η μεταβίβαση θεωρείται ως καθολική διαδοχή. Η Διασπώμενη Εταιρεία δεν λύεται και συνεχίζει τη λειτουργία της αποκλειστικά με τον άλλο επιχειρηματικό κλάδο της, δηλαδή τον κλάδο εκμετάλλευσης ανθρακικού ασβεστίου, παραγωγής προϊόντων μικροσκοπικού μαρμάρου και εμπορίας προϊόντων ανθρακικού ασβεστίου του ομίλου Omya.

5. Η μερική διάσπαση θα βασιστεί στα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της Διασπώμενης Εταιρείας, όπως αυτά περιλαμβάνονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31 Μαΐου 2026, που ανήκουν και αφορούν στον Κλάδο Δραστηριότητας.

6. Δυνάμει των αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας με ημερομηνία 15 Ιουνίου 2026, οι εν λόγω δύο εταιρείες όρισαν την ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία «ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «ERNST & YOUNG», εδρεύουσα στο Μαρούσι Αττικής, επί της οδού Χειμάρρας αριθ. 8Β, Τ.Κ. 15125, με αριθ. Γ.Ε.ΜΗ. 000710901000 και αριθμό φορολογικού μητρώου 094316657, με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 107, προκειμένου αυτή να προβεί στην αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του εισφερόμενου Κλάδου Δραστηριότητας της Διασπώμενης Εταιρείας και την προετοιμασία της σχετικής Έκθεσης, σύμφωνα με το άρθρο 17 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

7. Η Διασπώμενη Εταιρεία θα μεταβιβάσει στην Επωφελούμενη Εταιρεία το σύνολο των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου Δραστηριότητας, όπως προαναφέρθηκε, βάσει του Ισολογισμού Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31 Μαΐου 2026, ο οποίος επισυνάπτεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης ως Παράρτημα, και όπως επίσης απεικονίζονται στην Έκθεση αποτίμησης των εν λόγω περιουσιακών στοιχείων, η οποία υπόκειται σε δημοσιότητα. Κατά συνέπεια, η Επωφελούμενη Εταιρεία θα θεωρείται η κυρία, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού περιουσιακού στοιχείου της Διασπώμενης Εταιρείας, των αξιώσεών της κατά τρίτων προσώπων για οποιαδήποτε αιτία, και, γενικά, κάθε περιουσιακού στοιχείου που αφορά στον μεταβιβαζόμενο Κλάδο Δραστηριότητας.

8. Η Διασπώμενη Εταιρεία ρητά αναφέρει στο παρόν και εγγυάται ότι: (α) τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού που ανήκουν στον Κλάδο Δραστηριότητας και περιλαμβάνονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31 Μαΐου 2026 είναι αληθή, ακριβή και πλήρη, και (β) η μεταβιβαζόμενη περιουσία ανήκει στην αποκλειστική και αδιαμφισβήτητη κυριότητα της Διασπώμενης Εταιρείας και δεν υπόκειται σε οποιοδήποτε βάρος ή επιβάρυνση.

9. Η Επωφελούμενη Εταιρεία ρητά δηλώνει στο παρόν ότι αποδέχεται πλήρως και ανεπιφύλακτα τη μεταβίβαση των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της Διασπώμενης Εταιρείας που αφορούν στον μεταβιβαζόμενο Κλάδο Δραστηριότητας, όπως προσδιορίζεται παραπάνω, και όπως αυτά ενδέχεται να τροποποιηθούν μέχρι την ολοκλήρωση της παρούσας μερικής διάσπασης. Τυχόν περιουσιακά στοιχεία της Διασπώμενης Εταιρείας που αφορούν και ανήκουν στον εισφερόμενο Κλάδο Δραστηριότητας τα οποία ενδέχεται να παραλείπονται ολικώς ή μερικώς, ή ενδέχεται να περιγράφονται ελλιπώς ή λανθασμένα, στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης, θα θεωρούνται ότι μεταβιβάζονται μαζί με τα προαναφερθέντα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού του εν λόγω εισφερόμενου Κλάδου Δραστηριότητας της Διασπώμενης Εταιρείας.

10. Το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρείας ισούται σήμερα με τρία εκατομμύρια διακόσιες δύο χιλιάδες τετρακόσια ενενήντα Ευρώ (€ 3.202.490), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο ενενήντα τρεις χιλιάδες (1.093.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δύο Ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€ 2,93) η καθεμία.

11. Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα σε είκοσι πέντε χιλιάδες Ευρώ (€ 25.000), διαιρούμενο σε είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1) η καθεμία.

12. Το μετοχικό κεφάλαιο καθεμίας από τη Διασπώμενη Εταιρεία και την Επωφελούμενη Εταιρεία κατέχεται σε ποσοστό 50% από καθεμία από τις ακόλουθες δύο αλλοδαπές εταιρείες: (α) την αλλοδαπή εταιρεία με την επωνυμία «OMYA AG», με έδρα στην οδό Baslerstrasse, αριθ. 42, Oftringen, Ελβετία, με αριθμό καταχώρησης CHE.105.816.446 στο αρμόδιο Μητρώο Εταιρειών και ελληνικό αριθμό φορολογικού μητρώου 997996123, και (β) την αλλοδαπή εταιρεία με την επωνυμία «OMYA GmbH», με έδρα στην οδό Gersheim Straße, αριθ. 1-2, Gummern, Αυστρία, με αριθμό καταχώρησης 113639t στο αρμόδιο Μητρώο Εταιρειών και ελληνικό αριθμό φορολογικού μητρώου 996424842. Επομένως, καθεμία από τις παραπάνω δύο αλλοδαπές εταιρείες είναι κυρία και κάτοχος πεντακοσίων σαράντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων (546.500) κοινών ονομαστικών μετοχών της Διασπώμενης Εταιρείας, ονομαστικής αξίας δύο Ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€ 2,93) η καθεμία, και επίσης κυρία και κάτοχος δώδεκα χιλιάδων πεντακοσίων (12.500) κοινών ονομαστικών μετοχών της Επωφελούμενης Εταιρείας, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1) η καθεμία.

13. Σύμφωνα με τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31 Μαΐου 2026 και τη σχετική Εκθεση Αποτίμησης, η αξία του Κλάδου Δραστηριότητας, που πρόκειται να μεταβιβασθεί από τη Διασπώμενη Εταιρεία στην Επωφελούμενη Εταιρεία στο

πλαίσιο της παρούσας μερικής διάσπασης, ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες τριάντα επτά χιλιάδες διακόσια ενενήντα τρία Ευρώ (€ 1.537.293).

14. Μετά την ολοκλήρωση της παρούσας μερικής διάσπασης, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρείας θα αυξηθεί κατά το ποσό της αξίας του εν λόγω Κλάδου Δραστηριότητας, ήτοι κατά το ποσό (για σκοπούς στρογγυλοποίησης) του ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων τριάντα επτά χιλιάδων διακοσίων ενενήντα δύο Ευρώ (€ 1.537.292), και, συνεπώς, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρείας θα ανέλθει ακολούθως σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες εξήντα δύο χιλιάδες διακόσια ενενήντα δύο Ευρώ (€ 1.562.292), διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες εξήντα δύο χιλιάδες διακόσιες ενενήντα δύο (1.562.292) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1) η καθεμία. Σε αυτό το πλαίσιο, η μέτοχος κατά 50% της Επωφελούμενης Εταιρείας, αλλοδαπή εταιρεία με την επωνυμία «OMYA AG» (όντας μέτοχος κατά 50% και της Διασπώμενης Εταιρείας) θα λάβει επτακόσιες εξήντα οκτώ χιλιάδες εξακόσιες σαράντα έξι (768.646) νέες κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1) η καθεμία, στην Επωφελούμενη Εταιρεία, επομένως η εν λόγω μέτοχος θα είναι ακολούθως κυρία και κάτοχος συνολικά επτακοσίων ογδόντα μίας χιλιάδων εκατόν σαράντα έξι (781.146) κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1) η καθεμία, στην Επωφελούμενη Εταιρεία. Περαιτέρω, η έτερη μέτοχος κατά 50% της Επωφελούμενης Εταιρείας, αλλοδαπή εταιρεία με την επωνυμία «OMYA GmbH» (όντας μέτοχος κατά 50% και της Διασπώμενης Εταιρείας) θα λάβει επτακόσιες εξήντα οκτώ χιλιάδες εξακόσιες σαράντα έξι (768.646) νέες κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1) η καθεμία, στην Επωφελούμενη Εταιρεία, επομένως η εν λόγω μέτοχος θα είναι ακολούθως κυρία και κάτοχος συνολικά επτακοσίων ογδόντα μίας χιλιάδων εκατόν σαράντα έξι (781.146) κοινών ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1) η καθεμία, στην Επωφελούμενη Εταιρεία.

15. Κατόπιν ολοκλήρωσης της μερικής διάσπασης, νέοι μετοχικοί τίτλοι θα εκδοθούν (εφόσον εφαρμόζεται ή απαιτείται) από την Επωφελούμενη Εταιρεία στο όνομα καθεμίας από τις παραπάνω δύο αλλοδαπές εταιρείες - μετόχους της (OMYA AG και OMYA GmbH), οι οποίες είναι επίσης και υφιστάμενες μέτοχοι της Διασπώμενης Εταιρείας. Οι ως άνω δύο αλλοδαπές εταιρείες - μέτοχοι της Επωφελούμενης Εταιρείας θα παραδώσουν τις μετοχές τους στο Διοικητικό Συμβούλιο της Επωφελούμενης Εταιρείας, σε συγκεκριμένη ημερομηνία που θα προσδιοριστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, και θα λάβουν νέους μετοχικούς τίτλους (εφόσον εφαρμόζεται ή απαιτείται), σε αντικατάσταση των παλαιών, οι οποίοι θα καταστραφούν.

16. Μετά την ημερομηνία ολοκλήρωσης της μερικής διάσπασης, οι νέες κοινές ονομαστικές μετοχές της Επωφελούμενης Εταιρείας, οι οποίες θα εκδοθούν άμεσα στο όνομα καθεμίας από τις παραπάνω δύο αλλοδαπές εταιρείες - μετόχους της (OMYA AG και OMYA GmbH), οι οποίες είναι και μέτοχοι της Διασπώμενης Εταιρείας, θα παρέχουν στις εν λόγω μετόχους το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Επωφελούμενης Εταιρείας.

17. Σύμφωνα με το άρθρο 56 παρ. 5 Ν. 4601/2019, όπως ισχύει, σε περίπτωση μερικής διάσπασης, η διασπώμενη εταιρεία οφείλει να συμμορφώνεται με τις διατάξεις της

νομοθεσίας που διέπουν τα στοιχεία της καθαρής θέσης της. Εφόσον, ως αποτέλεσμα της μεταβίβασης ενός ή περισσότερων κλάδων της διασπώμενης εταιρείας, η καθαρή θέση της δεν απεικονίζεται πλέον σύμφωνα με τις ανωτέρω διατάξεις ή, κατά περίπτωση, γίνεται κατώτερη από το όριο του Νόμου, η απόφαση της συνέλευσης ή των εταίρων της διασπώμενης εταιρείας ως προς την έγκριση της μερικής διάσπασης πρέπει να περιλαμβάνει και τα απαιτούμενα μέτρα, συμπεριλαμβανομένων των απαραίτητων τροποποιήσεων του καταστατικού της, για την πραγματοποίηση της μερικής διάσπασης. Στα μέτρα αυτά μπορεί να περιλαμβάνεται και η μείωση του κεφαλαίου της διασπώμενης εταιρείας, η οποία γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν την οικεία εταιρική μορφή και με την επιφύλαξη της εφαρμογής του άρθρου 65 Ν. 4601/2019. Βάσει των ανωτέρω, στην περίπτωση της παρούσας μερικής διάσπασης, και λόγω της μεταβίβασης στην Επωφελούμενη Εταιρεία όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού που περιλαμβάνονται στον Κλάδο Δραστηριότητας, το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρείας θα διαμορφωθεί - με αντίστοιχη μείωση κατά το ποσό του ενός εκατομμυρίου εκατόν τριάντα μίας χιλιάδων οκτακοσίων εβδομήντα έξι Ευρώ και πενήντα οκτώ λεπτών (€ 1.131.876,58), με την ακύρωση τριακοσίων ογδόντα έξι χιλιάδων τριακοσίων έξι (386.306) κοινών ονομαστικών μετοχών της Διασπώμενης Εταιρείας, ονομαστικής αξίας δύο Ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€ 2,93) η καθεμία (σύμφωνα επίσης με τις διατάξεις περί μείωσης μετοχικού κεφαλαίου του άρθρου 31 του Ν. 4548/2018) - στο ποσό των δύο εκατομμυρίων εβδομήντα χιλιάδων εξακοσίων δεκατριών Ευρώ και σαράντα δύο λεπτών (€ 2.070.613,42), διαιρούμενο σε επτακόσιες έξι χιλιάδες εξακόσιες ενενήντα τέσσερις (706.694) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δύο Ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€ 2,93) η καθεμία. Επομένως, καθεμία από τις παραπάνω δύο αλλοδαπές εταιρείες – μετόχους της Διασπώμενης Εταιρείας (OMYA AG και OMYA GmbH) θα είναι κυρία και κάτοχος τριακοσίων πενήντα τριών χιλιάδων τριακοσίων σαράντα επτά (353.347) κοινών ονομαστικών μετοχών της Διασπώμενης Εταιρείας, ονομαστικής αξίας δύο Ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€ 2,93) η καθεμία. Οι δύο αλλοδαπές εταιρείες - μέτοχοι θα παραδώσουν τους μετοχικούς τίτλους τους (εφόσον υπάρχουν) στο Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης Εταιρείας, σε μια συγκεκριμένη ημερομηνία που θα προσδιοριστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο αυτής, και θα λάβουν (εφόσον εφαρμόζεται ή απαιτείται) νέους μετοχικούς τίτλους σε αντικατάσταση των παλαιών, οι οποίοι θα καταστραφούν.

18. Από την 1η Ιουνίου 2026, δηλαδή από την επομένη της ημερομηνίας του Ισολογισμού Μετασχηματισμού (με ημερομηνία 31 Μαΐου 2026), δυνάμει του οποίου λαμβάνει χώρα η παρούσα μερική διάσπαση, και έως την ημερομηνία ολοκλήρωσης της μερικής διάσπασης, οποιεσδήποτε πράξεις που αφορούν στον μεταβιβαζόμενο Κλάδο Δραστηριότητας, και οι οποίες πραγματοποιούνται από τη Διασπώμενη Εταιρεία, θα θεωρούνται - από λογιστικής απόψεως - ότι έχουν πραγματοποιηθεί για λογαριασμό της Διασπώμενης Εταιρείας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά αυτήν και όχι την Επωφελούμενη Εταιρεία.

19. Η σύμβαση της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας για την μερική διάσπαση, όπως απεικονίζεται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης, υπόκειται στην προϋπόθεση της έγκρισης της μερικής διάσπασης από

τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας, καθώς και στη λήψη της σχετικής διοικητικής έγκρισης από την αρμόδια εταιρική εποπτική αρχή, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις των Νόμων 4601/2019 και 4548/2018, όπως ισχύουν.

20. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας, από κοινού με τη σχετική σύμβαση μερικής διάσπασης, η οποία θα έχει τη μορφή συμβολαιογραφικής πράξης, καθώς και η εγκριτική απόφαση της αρμόδιας εταιρικής εποπτικής αρχής για τη μερική διάσπαση, θα υπόκεινται στις απαιτούμενες διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται από την εφαρμοστέα νομοθεσία. Η ολοκλήρωση της παρούσας μερικής διάσπασης με απορρόφηση θα πραγματοποιηθεί μέσω της καταχώρησης της συμβολαιογραφικής πράξης της σύμβασης για τη μερική διάσπαση στο αρμόδιο Γενικό Εμπορικό Μητρώο.

21. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας με ειδικά δικαιώματα ή προνόμια, ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων εκτός από μετοχές. Επιπλέον, δεν υπάρχουν άλλα πρόσωπα κάτοχοι οποιωνδήποτε άλλων δικαιωμάτων στην Διασπώμενη Εταιρεία και στην Επωφελούμενη Εταιρεία.

22. Σύμφωνα με το Καταστατικό και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας, δεν υπάρχουν ειδικά δικαιώματα ή προνόμια ή ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων τους και στους εσωτερικούς ελεγκτές τους μέχρι σήμερα. Επίσης, μέσω του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης, δεν έχουν παρασχεθεί ειδικά δικαιώματα ή προνόμια ή ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στους εσωτερικούς ελεγκτές της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας.

ΣΕ ΠΙΣΤΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΩΤΕΡΩ, το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης συντάχθηκε και υπογράφηκε από τους εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας.

Για την «ΟΜΥΑ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΤΑΛΛΕΥΤΙΚΗ ΛΑΤΟΜΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (Διασπώμενη Εταιρεία)

Κωνσταντίνος Κουκουγιάννης

Για την «OMYA SPECIALTY MATERIALS GREECE A.E.» (Επωφελούμενη Εταιρεία)

Νικόλαος Ντάτης

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31Ης ΜΑΙΟΥ 2026

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
Λογαριασμός	Αξία (€)
Εμπορεύματα	486,597.59
Αγορές υπό παραλαβή	37,678.89
Πελάτες	894,280.95
Προκαταβολές για αποθέματα-υπηρεσίες	23,713.83
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**1,442,271.26**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
Λογαριασμός	Αξία (€)
Προμηθευτές	268,797.52
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	9,633.21
Εταιρικές πιστωτικές κάρτες	3,732.78
Παρακρατούμενος φόρος από μισθωτή εργ.	16,182.41
Υποχρεώσεις σε ασφαλιστικούς οργαν κύριας ασφάλιση	6,798.76
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	5,250.00
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	**310,394.68**

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΕΙΣΦΕΡΟΜΕΝΟΥ ΚΛΑΔΟΥ	
Περιγραφή	Αξία (€)
Σύνολο Ενεργητικού	1,442,271.26
Μείον: Σύνολο Υποχρεώσεων	310,394.68
Καθαρή Λογιστική Αξία Κλάδου	**1,131,876.58**

Ο Οικονομικός Διευθυντής



Ντάτης Νικόλαος