

**ΚΟΙΝΟ ΣΧΕΔΙΟ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ
ΤΗΣ ΚΥΠΡΙΑΚΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«GR SARANTIS CYPRUS LIMITED»**

**ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΛΥΝΤΙΚΩΝ,
ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ, ΟΙΚΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ»,
ΚΑΤ' ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΩΝ ΝΟΜΩΝ 3777/2009, 4601/2019, 4172/2013
ΚΑΙ ΤΟΥ ΚΥΠΡΙΑΚΟΥ ΠΕΡΙ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΝΟΜΟΥ (ΚΕΦ.113)**

Οι ως άνω εταιρίες εκπροσωπούμενες από τα διοικητικά τους όργανα ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη διασυνοριακή συγχώνευση με απορρόφηση της κυπριακής ιδιωτικής εταιρίας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «GR SARANTIS CYPRUS LIMITED» από την ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΛΥΝΤΙΚΩΝ, ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ, ΟΙΚΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ». Για το σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρίες νομίμως εκπροσωπούμενες συντάσσουν το παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυνοριακής Συγχώνευσης κατά το άρθρο 3 του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009 και το άρθρο 201B του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113, όπως ισχύουν, οι οποίοι ενσωμάτωσαν την Οδηγία 2005/56/EC της 26 Οκτωβρίου 2005 περί διασυνοριακών συγχωνεύσεων στα επιμέρους εθνικά δίκαια.

Στοιχεία Συγχωνευομένων Εταιριών (άρθρο 3(α) του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, άρθρο 201B(α) του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113):

ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΣΑ ΕΤΑΙΡΙΑ:

Η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΓΡΗΓΟΡΗΣ ΣΑΡΑΝΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΚΑΛΛΥΝΤΙΚΩΝ, ΕΝΔΥΜΑΤΩΝ, ΟΙΚΙΑΚΩΝ ΚΑΙ ΦΑΡΜΑΚΕΥΤΙΚΩΝ ΕΙΔΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΓΡ. ΣΑΡΑΝΤΗΣ Α.Β.Ε.Ε», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 000255201000, ΑΦΜ 094017922, ΔΟΥ ΦΑΕ Αθηνών, η οποία εδρεύει στο Δήμο Αμαρουσίου, Αττικής, επί της Λεωφόρου Αμαρουσίου-Χαλανδρίου αρ. 26, που εκπροσωπείται στο παρόν σύμφωνα με το από 25/10/2019 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της από τον κ. Κωνσταντίνο Σταματίου του Φωκίωνος, (εφεξής η «Απορροφούσα Εταιρία»).

ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΙΑ:

Η κυπριακή ιδιωτική εταιρία περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «GR SARANTIS CYPRUS LIMITED», η οποία αποτελεί θυγατρική της Απορροφούσας Εταιρίας κατά 100%, με έδρα στη Λευκωσία, Κύπρου, επί της οδού Σκόπα 10, TRIBUNE HOUSE, 1075, και με αριθμό εγγραφής στο Τμήμα Εφόρου Εταιρειών και Επίσημου Παραλήπτη HE 168379, που εκπροσωπείται στο παρόν σύμφωνα με το από 26.09.2019 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της από τον κ. Κωνσταντίνο Ροζακέα του Πέτρου(εφεξής η «Απορροφούμενη Εταιρία» και από κοινού με την Απορροφούσα Εταιρία, οι «Συγχωνευόμενες Εταιρίες»).

Οι Συγχωνευόμενες Εταιρίες συμφωνούν και αποδέχονται αμοιβαία τα ακόλουθα:

1. Διαδικασία της διασυνοριακής συγχώνευσης και ολοκλήρωση - Εφαρμοστέες Διατάξεις

1.1. Η διασυνοριακή συγχώνευση θα συντελεστεί σύμφωνα με:

(Α) Τις διατάξεις του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, των άρθρων 7-21 και 30-35 του ελληνικού νόμου ν. 4601/2019 (δεδομένου ότι πρόκειται για απορρόφηση 100% θυγατρικής εταιρίας), καθώς και του κυπριακού περί Εταιρειών Νόμου (ΚΕΦ. 113) άρθρα 201Θ - 201ΚΖ, όπως ισχύουν και

(Β) Τις διατάξεις του άρθρου 54 του ελληνικού νόμου ν. 4172/2013, όπως ισχύει.

1.2. Οι Συγχωνευόμενες Εταιρίες όρισαν ως ημερομηνία της λογιστικής κατάστασης της Απορροφούμενης Εταιρίας την 31.07.2019.

1.3. Η τελική απόφαση της διασυνοριακής συγχώνευσης θα ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση της Απορροφούσας Εταιρίας, σύμφωνα με τα άρθρα 7 παρ. 1 και 13 περ. β) του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009.

Η διαδικασία της διασυνοριακής συγχώνευσης ολοκληρώνεται με την έκδοση της εγκριτικής απόφασης του Έλληνα Υπουργού Ανάπτυξης και Επενδύσεων, η οποία στη συνέχεια καταχωρείται στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) που τηρείται στο Τμήμα Εποπτείας Εισηγμένων Α.Ε. και Αθλητικών Α.Ε. της Διεύθυνσης Εταιριών της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου του Υπουργείου Ανάπτυξης και Επενδύσεων. Σχετική ανακοίνωση περί της άνω έγκρισης και ολοκλήρωσης της διασυνοριακής συγχώνευσης θα δημοσιευθεί στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ. Η ανωτέρω αρχή μετά την καταχώριση της εγκριτικής πράξης στο Γ.Ε.ΜΗ. θα ενημερώσει τον Έφορο Εταιριών σχετικά με την έγκριση της διασυνοριακής συγχώνευσης. Βάσει των στοιχείων αυτών, ο Έφορος Εταιριών θα διαγράψει την Απορροφούμενη Εταιρία από τα μητρώα του.

Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της Απορροφούσας Εταιρίας μαζί με την οριστική σύμβαση διασυνοριακής συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική απόφαση της διασυνοριακής συγχώνευσης θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 16 του ελληνικού νόμου ν. 4601/2019.

2. Αιτιολόγηση της διασυνοριακής συγχώνευσης

Η Απορροφούσα Εταιρία είναι η απώτερη μητρική εταιρία του ομίλου ΣΑΡΑΝΤΗ (εφεξής ο «Όμιλος»), ηγέτη στον τομέα παραγωγής και εμπορίας καταναλωτικών προϊόντων με ισχυρή παρουσία στην Ευρώπη μέσω θυγατρικών και έντονη εξαγωγική δραστηριότητα.

Ένας από τους κύριους στόχους του Ομίλου είναι να εδραιώσει και διατηρήσει ηγετική θέση στις αγορές όπου δραστηριοποιείται και να διασφαλίσει ισχυρή και ανταγωνιστική παρουσία σε ευρωπαϊκό επίπεδο.

Προς τούτο, ο Όμιλος σκοπεί να διασφαλίσει μια αποτελεσματική οργανωτική διάρθρωση (από εταιρική άποψη) και διαδικασία λήψης αποφάσεων στα διαφορετικά κλιμάκια ευθύνης και τις κατά τόπους δικαιοδοσίες που δραστηριοποιούνται τα μέλη του.

Στο παραπάνω πλαίσιο, εκτιμάται ότι η διασυνοριακή συγχώνευση:

(α) θα οδηγήσει σε μια απλούστερη και πιο δυναμική και αποτελεσματική δομή του Ομίλου, η οποία θα επιτευχθεί μέσω της ενοποίησης των εταιρικών στρωμάτων που υφίστανται στο επίπεδο των Συγχωνευόμενων Εταιριών,

(β) θα επαυξήσει τη λειτουργικότητα των δομών διοίκησης σε επίπεδο Ομίλου - κατά συνέπεια η αποφασιστική και εκτελεστική ροή αναμένεται να καταστεί περισσότερο δυναμική, και

(γ) θα βελτιώσει τη χρηματοοικονομική δομή και τις ταμειακές ροές μεταξύ των εταιριών του Ομίλου.

3. Οικονομικά Στοιχεία - Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας μετά τη διασυνοριακή συγχώνευση

Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας ανέρχεται σε πενήντα τέσσερα εκατομμύρια πεντακόσιες τέσσερις χιλιάδες τετρακόσια τριάντα επτά ευρώ και πενήντα δύο λεπτά (€54.504.437,52) διαιρούμενο σε εξήντα εννέα εκατομμύρια οκτακόσιες εβδομήντα επτά χιλιάδες τετρακόσιες ογδόντα τέσσερις (69.877.484) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εβδομήντα οκτώ λεπτών (€0,78) εκάστη.

Το δε ονομαστικό μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούμενης Εταιρίας, ανέρχεται σε δεκαοχτώ χιλιάδες τετρακόσια πενήντα δύο Ευρώ (€18,452) διαιρούμενο σε δεκαοχτώ χιλιάδες τετρακόσιες πενήντα δύο (18.452) συνήθεις μετοχές ονομαστικής αξίας Ευρώ ένα (€1) εκάστη και το εκδοθέν και πληρωθέν κεφάλαιο της Απορροφούμενης Εταιρίας είναι δεκαοχτώ χιλιάδες τετρακόσια σαράντα οχτώ Ευρώ (€18,448) διαιρούμενο σε δεκαοχτώ χιλιάδες τετρακόσιες σαράντα οχτώ (18.448) μετοχές ονομαστικής αξίας Ευρώ ένα (€1) εκάστη.

Η Απορροφούσα Εταιρία κατέχει δεκαοχτώ χιλιάδες τετρακόσιες σαράντα οχτώ (18.448) μετοχές της Απορροφούμενης Εταιρίας, ήτοι ποσοστό 100% του εκδοθέντος μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφούμενης Εταιρίας.

Δεδομένου ότι η Απορροφούσα Εταιρία κατέχει 100% του εκδοθέντος μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφούμενης Εταιρίας, σύμφωνα με το άρθρο 12, παράγραφος 5, του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009 και το άρθρο 201ΚΑ του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113, δεν θα γίνει ανταλλαγή μετοχών της Απορροφούσας Εταιρίας έναντι μετοχών της Απορροφούμενης Εταιρίας και δεν θα γίνει καταβολή μετρητών και συνεπώς λόγω της διασυννοριακής συγχώνευσης δεν θα εκδοθούν νέες μετοχές και το μετοχικό κεφάλαιο και η σύνθεση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφούσας Εταιρίας θα παραμείνουν αμετάβλητα.

Έτσι, μετά την ολοκλήρωση της διασυννοριακής συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα παραμείνει το ίδιο, ήτοι θα εξακολουθήσει να ανέρχεται σε πενήντα τέσσερα εκατομμύρια πεντακόσιες τέσσερις χιλιάδες τετρακόσια τριάντα επτά ευρώ και πενήντα δύο λεπτά (€54.504.437,52) διαιρούμενο σε εξήντα εννέα εκατομμύρια οκτακόσιες εβδομήντα επτά χιλιάδες τετρακόσιες ογδόντα τέσσερις (69.877.484) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εβδομήντα οκτώ λεπτών (€0,78) εκάστη.

4. Επιπτώσεις στην απασχόληση των εργαζομένων των Συγχωνευόμενων Εταιριών λόγω της διασυννοριακής συγχώνευσης (άρθρο 3 περ. (δ) του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, άρθρο 201Β(δ) του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113)

Η Απορροφούσα Εταιρία έχει επτακόσιους είκοσι έναν (721) εργαζόμενους (με ημερομηνία αναφοράς την 31 Ιουλίου 2019). Αναμένεται ότι η διασυννοριακή συγχώνευση δεν θα έχει καμία δυσμενή επίπτωση για τους εργαζόμενους της Απορροφούσας Εταιρίας και ότι οι υποχρεώσεις και τα δικαιώματα των εργαζομένων της Απορροφούσας Εταιρίας δεν θα επηρεαστούν από τη διασυννοριακή συγχώνευση.

Η Απορροφούμενη Εταιρία δεν έχει εργαζόμενους και επομένως παρέλκει η εξέταση των επιπτώσεων της διασυννοριακής συγχώνευσης για τους εργαζόμενους της Απορροφούμενης Εταιρίας.

5. Αποτελέσματα της διασυννοριακής συγχώνευσης - Ημερομηνία από την οποία οι πράξεις της Απορροφούμενης Εταιρίας θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφούσας Εταιρίας (άρθρο 3 περ. (στ) του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, άρθρο 201Β(στ) του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113)

5.1 Η Απορροφούμενη Εταιρία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφούσα Εταιρία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στη λογιστική κατάσταση της 31.07.2019, και όπως αυτή (η περιουσία) θα έχει διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της διασυννοριακής συγχώνευσης και θα περιγραφεί λεπτομερώς στη συμβολαιογραφική πράξη διασυννοριακής συγχώνευσης.

Η λογιστική κατάσταση της Απορροφούμενης Εταιρίας με ημερομηνία 31.07.2019 έχει ως εξής:

Ποσά σε €	Απορροφούμενη Εταιρία
	31.07.2019
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	100.281.780
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	5.020.534
Επενδύσεις σε θυγατρικές, συγγενείς επιχειρήσεις	95.261.246
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	16.698.833
Λοιπές απαιτήσεις	15.159.502
Ταμειακά διαθέσιμα	1.537.269
Μεταβατικοί λογ. ενεργ.	2.063
Σύνολο Ενεργητικού	116.980.614
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ Μετόχων της Μητρικής:	
Μετοχικό κεφάλαιο	18.448
Αποθεματικό υπέρ το άρτιο	43.143.401
Κέρδη (ζημιές) εις νέον	962.133

Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων Ιδιοκτητών Μητρικής	44.123.982
Μη ελέγχουσα συμμετοχή:	0
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	44.123.982
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	627.567
Αναβαλλόμενες φορολογικές υποχρεώσεις	627.567
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	72.229.065
Λοιπές υποχρεώσεις	72.216.017
Μεταβατικοί λογ. παθητικού	13.048
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων και Υποχρεώσεων	116.980.614

Επίσης, η Απορροφούμενη Εταιρία μεταβιβάζει στην Απορροφούσα Εταιρία κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, τη λογιστική κατάσταση της 31.07.2019 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 διασυννοριακής συγχώνευσης περιέρχονται πλήρως και ολοσχερώς στην Απορροφούσα Εταιρία. Κατά συνέπεια, η Απορροφούσα Εταιρία καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της Απορροφούμενης Εταιρίας, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού της στοιχείου.

5.2. Από την ημερομηνία που ακολουθεί την ημερομηνία της λογιστικής κατάστασης (ήτοι την 01.08.2019) και μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της διασυννοριακής συγχώνευσης, όλες οι πράξεις που θα γίνουν από την Απορροφούμενη Εταιρία, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφούσας Εταιρίας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο την Απορροφούσα Εταιρία.

5.3. Από την ολοκλήρωση της διασυννοριακής συγχώνευσης, η Απορροφούσα Εταιρία υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σύμφωνα με το νόμο, στα δικαιώματα, έννομες σχέσεις και υποχρεώσεις της Απορροφούμενης Εταιρίας και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή, οι δε τυχόν δίκες της Απορροφούμενης Εταιρίας θα συνεχίζονται από την Απορροφούσα Εταιρία χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους με τη διασυννοριακή συγχώνευση.

5.4. Με την ολοκλήρωση της διασυννοριακής συγχώνευσης, η Απορροφούμενη Εταιρία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζομένης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να είναι απαραίτητη η εκκαθάρισή της.

5.5 Η Απορροφούμενη Εταιρία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι: α) Η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 31.07.2019 είναι αυτή που αναφέρεται στη λογιστική κατάσταση της 31.07.2019, στην οποία αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Απορροφούσα Εταιρία περιουσιακά στοιχεία. β) Τα εισφερόμενα ενεργητικά μεν στοιχεία τυχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας αυτής και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος, τα δε παθητικά στοιχεία είναι αυτά που αναγράφονται στην ως άνω λογιστική κατάσταση.

5.6 Η Απορροφούσα Εταιρία δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφούμενης Εταιρίας, όπως αναφέρονται στη λογιστική κατάσταση της 31.07.2019, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της συγχώνευσής. Μετά την ολοκλήρωση της διασυννοριακής συγχώνευσης, τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφούσας Εταιρίας.

6. Ειδικά Δικαιώματα ή πλεονεκτήματα (άρθρο 3 περ. (ζ) και (η) του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, άρθρο 201Β(ζ), (η) του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113)

Δεν υπάρχουν μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιριών που να έχουν ειδικά δικαιώματα ή να είναι κάτοχοι άλλων τίτλων πλην μετοχών.

Κατά τη διάρκεια αυτής της διασυννοριακής συγχώνευσης δεν παρέχεται οποιοδήποτε ειδικό πλεονέκτημα στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, των εποπτικών ή ελεγκτικών οργάνων των Συγχωνευόμενων Εταιριών ή σε οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο που εμπλέκεται στη διασυννοριακή συγχώνευση.

7. Έκθεση ανεξάρτητων εμπειρογνώμωνων

Δεδομένου ότι η Απορροφούμενη Εταιρία είναι 100% θυγατρική της Απορροφούσας Εταιρίας, σύμφωνα με το άρθρο 13 του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009 και το άρθρο 201KB του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113, δεν είναι απαραίτητο το παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης ή οιαδήποτε πτυχή που αφορά στη διασυννοριακή συγχώνευση να εξεταστεί από ανεξάρτητους εμπειρογνώμονες. Συνεπώς, δεν παρέχονται ειδικά πλεονεκτήματα ή/και οφέλη προς εμπειρογνώμονες.

8. Καταστατικό της Απορροφούσας Εταιρίας (άρθρο 3 περ. (θ) του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, άρθρο 201B(θ) του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113)

Η προτεινόμενη συγχώνευση συνιστά συγχώνευση με απορρόφηση κατά τη διάρκεια της οποίας δεν συστήνεται καμία νέα εταιρία. Επίσης, δεδομένου ότι μετά την ολοκλήρωση της διασυννοριακής συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα παραμείνει το ίδιο, η διασυννοριακή συγχώνευση δεν θα οδηγήσει σε τροποποίηση του καταστατικού της Απορροφούσας Εταιρίας. Αντίγραφο του ισχύοντος καταστατικού της Απορροφούσας Εταιρίας επισυνάπτεται ως Παράρτημα στο παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης.

9. Κανόνες σχετικά με τη συμμετοχή των εργαζομένων στην Απορροφούσα Εταιρία (άρθρο 3 περ. (ι) του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, άρθρο 201B(ι) του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113)

Δεδομένου ότι η Απορροφούμενη Εταιρία δεν έχει εργαζομένους και σύμφωνα με το ισχύον ελληνικό νομοθετικό πλαίσιο και τους κανόνες εκπροσώπησης των εργαζομένων στην Απορροφούσα Εταιρία, η Απορροφούσα Εταιρία δεν υποχρεούται ενόψει της διασυννοριακής συγχώνευσης να θέσει σε κίνηση μηχανισμό συμμετοχής των εργαζομένων κατά την έννοια της οδηγίας 2005/56/EK.

10. Πληροφορίες σχετικά με την αποτίμηση των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που μεταβιβάζονται στην Απορροφούσα Εταιρία (άρθρο 3 περ. (ια) του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, άρθρο 201B(ια) του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113)

Για το λόγο ότι η διασυννοριακή συγχώνευση πραγματοποιείται με απορρόφηση θυγατρικής κατά 100%, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, του άρθρου 35 του ελληνικού νόμου ν. 4601/2019 και του άρθρου 54 του ελληνικού νόμου ν. 4172/2013, όπως ισχύουν, δεν απαιτείται η εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων των Συγχωνευόμενων Εταιριών, αλλά ούτε και η σύνταξη σχετικής έκθεσης, από ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές.

11. Ημερομηνίες λογαριασμών που χρησιμοποιούνται για καθορισμό των όρων της διασυννοριακής συγχώνευσης (άρθρο 3 περ. (ιβ) του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009, άρθρο 201B(ιβ) του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113)

Οι όροι της διασυννοριακής συγχώνευσης καθορίστηκαν βάσει των οικονομικών καταστάσεων της 31.07.2019.

12. Δικαιώματα πιστωτών

Βάσει του ελληνικού δικαίου και ειδικότερα σύμφωνα με το άρθρο 8 του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009 και το άρθρο 13 του ελληνικού νόμου ν. 4601/2019, οι πιστωτές της Απορροφούσας Εταιρίας, οι απαιτήσεις των οποίων είχαν γεννηθεί πριν τη δημοσίευση του παρόντος Κοινού Σχεδίου Διασυννοριακής Συγχώνευσης αλλά δεν είχαν καταστεί ληξιπρόθεσμες, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν κατάλληλες εγγυήσεις εντός 30 ημερών από την ολοκλήρωση των απαιτούμενων διατυπώσεων δημοσιότητας του παρόντος, εφόσον αποδεικνύουν επαρκώς ότι, η οικονομική κατάσταση των Συγχωνευόμενων Εταιριών εξαιτίας της συγχώνευσης, καθιστά απαραίτητη την παροχή τέτοιων εγγυήσεων και εφόσον δεν έχουν λάβει τέτοιες εγγυήσεις.

Τυχόν διαφορά που αναφύεται σε σχέση με τα ανωτέρω θα επιλύεται από το αρμόδιο Πρωτοδικείο της έδρας της Απορροφούσας Εταιρίας με τη διαδικασία των άρθρων 682 επ. του ελληνικού Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, κατόπιν αιτήσεως του ενδιαφερόμενου πιστωτή.

Πιστωτές της Απορροφούμενης Εταιρίας έχουν δικαίωμα σε επαρκή προστασία των δικαιωμάτων τους, σύμφωνα με τα άρθρα 198 και 199 του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113.

13. Πρόσθετα θέματα

Η διασυννοριακή συγχώνευση δεν θα οδηγήσει σε οικονομική συγκέντρωση ή οιαδήποτε άλλη συναλλαγή ή/και λειτουργία που ενδέχεται ή θα μπορούσε να απαιτεί γνωστοποίηση προς, ή έγκριση από, αρχές ανταγωνισμού σε οιαδήποτε σχετική επικράτεια, καθώς η Απορροφούμενη Εταιρία ανήκει εξ ολοκλήρου στην Απορροφούσα Εταιρία και οι Συγχωνευόμενες Εταιρίες είναι μέλη του ίδιου Ομίλου.

Οι Συγχωνευόμενες Εταιρίες θα τηρήσουν όλες τις νομικές απαιτήσεις και θα διεκπεραιώσουν όλες τις απαιτούμενες διατυπώσεις, ως προκύπτουν ή σχετίζονται με τη διασυννοριακή συγχώνευση που περιγράφεται στο παρόν.

14. Πληροφορίες σχετικά με τη διασυννοριακή συγχώνευση

Σύμφωνα με το άρθρο 11 του ελληνικού νόμου ν. 4601/2019 και το άρθρο 201ΙΣΤ του κυπριακού «Περί Εταιρειών Νόμου», Κεφ. 113, τα ακόλουθα έγγραφα τίθενται στη διάθεση των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιριών και των εργαζομένων της Απορροφούσας Εταιρίας στα γραφεία των Συγχωνευόμενων Εταιριών σύμφωνα με τις προθεσμίες που ορίζονται στην ισχύουσα νομοθεσία:

- το παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης,
- οι εκθέσεις των διοικητικών οργάνων των Συγχωνευόμενων Εταιριών, οι οποίες θα συνταχθούν σύμφωνα με το άρθρο 5 του ελληνικού νόμου ν. 3777/2009 και το άρθρο 201ΙΔ του κυπριακού Περί Εταιρειών Νόμου, Κεφ. 113, όπως ισχύουν,
- οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις των Συγχωνευόμενων Εταιριών των τελευταίων τριών ετών.

Οι πιστωτές και οι μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιριών μπορούν να ασκήσουν τα δικαιώματά τους σύμφωνα με το ελληνικό και το κυπριακό δίκαιο αντίστοιχα, και μπορούν επίσης να ζητήσουν λεπτομερείς πληροφορίες σχετικά με το περιεχόμενο των εν λόγω δικαιωμάτων και τον τρόπο άσκησης των δικαιωμάτων τους από (i) την Απορροφούσα Εταιρία, στα γραφεία της που βρίσκονται στη Λεωφόρο Αμαρουσίου-Χαλανδρίου αρ. 26, Μαρούσι, Ελλάδα, (ii) την Απορροφούμενη Εταιρία στα γραφεία της που βρίσκονται στην οδό Σκόπα 10, TRIBUNE HOUSE, 1075, Λευκωσία Κύπρος.

15. Τελικές Διατάξεις

Η παρούσα συμφωνία τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης της διασυννοριακής συγχώνευσης από τη Γενική Συνέλευση της Απορροφούσας Εταιρίας και τη λήψη των απαιτούμενων σύμφωνα με το νόμο αδειών και εγκρίσεων των αρμοδίων αρχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στους ελληνικούς νόμους ν. 4172/2013, το ν. 3777/2019, το ν. 4601/2019 και τον κυπριακό Περί Εταιρειών Νόμο, ΚΕΦ.113».

Σε πίστωση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν Κοινό Σχέδιο Διασυννοριακής Συγχώνευσης και υπογράφεται από τους νόμιμα εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους των Συγχωνευόμενων Εταιριών.

Αμαρούσιο, 25 Οκτωβρίου 2019

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΣΑ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Κωνσταντίνος Σταματίου

Κωνσταντίνος Ροζακάας

Παράρτημα:

1. Καταστατικό της Απορροφούσας Εταιρίας

