

**ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ
ΤΩΝ ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ**

«ΥΙΟΙ Χ. ΚΑΤΣΕΛΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», με Γ.Ε.ΜΗ. 6828701000 και με ΑΡ.ΜΑΕ. 60393/04/Β/06/53 (στο εξής η «**Απορροφώσα Εταιρεία**»),

Με απορρόφηση της:

1. «ΣΜΥΡΝΗ Α.Ε. ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ» με Γ.Ε.ΜΗ. 121799799000 και με ΑΡ.Μ.Α.Ε. 38164/01ΝΤ/Β/97/80 (στο εξής η «**Απορροφούμενη Εταιρεία**»)

κατ' εφαρμογή των διατάξεων 68 παρ. 2 , 69-77^α του ΚΝ 2190/1920 και των άρθρων 1-5 του Ν.2166/1993.

Οι ως άνω εταιρείες εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά τους Συμβούλια ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη συγχώνευση με απορρόφηση της ΣΜΥΡΝΗ Α.Ε. ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ από την εταιρεία ΥΙΟΙ Χ. ΚΑΤΣΕΛΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ. Για το σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρείες, νομίμως εκπροσωπούμενες, συντάσσουν το παρόν **Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** κατά το άρθρο 69 του ΚΝ. 2190/1920, όπως ισχύει, με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

Απορροφώσα Εταιρεία

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΥΙΟΙ Χ. ΚΑΤΣΕΛΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», με Γ.Ε.ΜΗ. 6828701000 και με ΑΡ.ΜΑΕ. 60393/04/Β/06/53, που εδρεύει στο Δήμο Σπάτων-Αρτέμιδος Αττικής και συγκεκριμένα το κτίριο 14Β του Διεθνούς Αερολιμένα Αθηνών «Ελευθέριος Βενιζέλος», με ΑΦΜ 998770760 ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ, στο εξής καλουμένη ως **ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, νομίμως εκπροσωπούμενη από τον κ. Ανδρέα Τσουκάλη Αντιπρόεδρο του Δ.Σ. αυτής με την από 30/3/2015 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου

Απορροφούμενη Εταιρεία

1. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΣΜΥΡΝΗ Α.Ε. ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ», με Γ.Ε.ΜΗ. 121799799000 και με ΑΡ.Μ.Α.Ε. 38164/01ΝΤ/Β/97/80, που εδρεύει στο Δήμο Νέας Σμύρνης και συγκεκριμένα 2ας ΜΑΪΟΥ 14, με ΑΦΜ 094508354 ΦΑΕ ΠΕΙΡΑΙΑ , στο εξής καλουμένη ως **ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, νομίμως εκπροσωπούμενη από τον κ. Νεκτάριο Ηλία Μέλος του Δ.Σ. αυτής με την από 30.3.2015 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου.

Η άνω «**Απορροφώσα Εταιρεία**» και η Απορροφούμενη Εταιρεία θα αποκαλούνται εφεξής για λόγους συντομίας από κοινού οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρείες**».

1. ΛΟΓΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

1.1. Τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αποφάσισαν τη συγχώνευση με απορρόφηση της Απορροφούμενης Εταιρείας από την Απορροφώσα Εταιρεία, γιατί έκριναν σκόπιμη και συμφέρουσα την εν λόγω συγχώνευση, τόσο για τη Συγχωνευόμενη Εταιρεία, τους μετόχους τους και τους εργαζόμενους σε αυτές όσο και για τους τρίτους συναλλασσόμενους με αυτές, δεδομένου ότι οι εταιρείες έχουν κοινά χαρακτηριστικά, καθώς λειτουργούν καταστήματα του Ομίλου Everest κατ' αυτό τον τρόπο θα δημιουργηθεί ένα ισχυρό σχήμα, ενισχυμένο τόσο σε επίπεδο οικονομικών στοιχείων όσο και σε επίπεδο ανθρωπίνων πόρων. Ειδικότερα, με την εν λόγω συγχώνευση:

(i) Επιτυγχάνεται η αναγκαία εξοικονόμηση πόρων μέσω της ορθολογικότερης και αποτελεσματικότερης διοικητικής οργάνωσης.

(ii) Επίτευξη οικονομικών κλίμακας και μειωμένου κόστους λειτουργίας, και

(iii) Βελτίωση των οικονομικών αποτελεσμάτων και δημιουργία εκείνων των προϋποθέσεων ώστε να καταστεί η απορροφώσα εταιρεία κερδοφόρα.

2. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ – ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

2.1. Η συγχώνευση θα συντελεστεί σύμφωνα με:

(i) Τις διατάξεις των άρθρων 68 παρ. 2 , 69-77 του ΚΝ 2190/1920 όπως ισχύει,

(ii) Τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του Ν.2166/1993, όπως ισχύει σήμερα, με απογραφή των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία **31.3.2015** που συντάχθηκε από την Απορροφούμενη 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 μεταφέρονται ως στοιχεία ισολογισμού της Απορροφώσας.

2.2. Ως Ισολογισμός Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης Εταιρείας χρησιμοποιήθηκε ο ισολογισμός με ημερομηνία 31.3.2015. Ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού, έχει ελεγχθεί από των Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή Νίκο Ιωάννου με Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ 29301, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 παρ.2, του Ν.2166/93, και συντάχθηκε η σχετική έκθεση εκτίμησης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων τους (Ενεργητικού και Παθητικού) της εταιρείας ΣΜΥΡΝΗ Α.Ε. ΕΙΔΩΝ ΔΙΑΤΡΟΦΗΣ με σκοπό την απορρόφηση της από την Εταιρεία ΥΙΟΙ Χ. ΚΑΤΣΕΛΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ.

2.3. Η τελική απόφαση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των *Συγχωνευόμενων Εταιρειών* σύμφωνα με το άρθρο 72 του Κ.Ν. 2190/20. Η διαδικασία της συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής για την συγχώνευση των *Συγχωνευομένων Εταιρειών*. Οι αποφάσεις των Συγχωνευομένων Εταιρειών μαζί με την οριστική σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική απόφαση της συγχώνευσης θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του ΚΝ 2190/20.

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

3.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της *Απορροφώσας Εταιρείας* ανέρχεται σήμερα στο ποσό του ενός εκατομμυρίου διακοσίων πενήντα ενός χιλιάδων ευρώ (€ 1.251.000,00) και διαιρείται σε δώδεκα χιλιάδες πεντακόσιες δέκα (€ 12.510,00) ανώνυμες ονομαστικής αξίας εκατό (€ 100,00) ευρώ η κάθε μία.

Το δε μετοχικό κεφάλαιο, ο αριθμός των μετοχών και η ονομαστική αξία των μετοχών της *Απορροφούμενης Εταιρείας* έχουν ως ακολούθως: Μετοχικό κεφάλαιο: πενήντα οκτώ χιλιάδες επτακόσια Ευρώ (€58.700) και διαιρείται σε εκατό χιλιάδες (2.000) κοινές Ονομαστικές Μετοχές, ονομαστικής αξίας η καθεμία είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτά (€29,35).

3.2. Η απορροφώσα εταιρεία κατέχει το σύνολο των μετοχών της απορροφούμενης εταιρείας.

3.3. Σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 2 του ν. 2166/93 το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα αυξηθεί συνολικά κατά το ποσό των πενήντα οκτώ χιλιάδων επτακοσίων ευρώ (€ 58.700) που αντιστοιχεί στο εισφερόμενο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούμενης Εταιρείας,

3.4. Συνέπεια των ανωτέρω το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα ανέλθει μετά τη Συγχώνευση στο συνολικό ποσό ενός εκατομμυρίου τριακοσίων εννέα χιλιάδων επτακοσίων ευρώ (1.309.700 €) ευρώ, διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο τριακόσιες εννέα χιλιάδες επτακόσιες μετοχές (1.309.700) ανώνυμες μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός (1) ευρώ η κάθε μία.

Μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα ακυρωθούν όλες οι μετοχές των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και για το παραπάνω σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου θα εκδοθούν νέες μετοχές, που θα ανταλλάσσονται με τις μετοχές που κατέχουν οι μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών που δικαιούνται μετοχές, σύμφωνα με τις παρακάτω αριθμητικές σχέσεις.

4. ΧΡΟΝΟΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΑ ΚΕΡΔΗ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ

Από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, ήτοι από την καταχώρηση της εγκριτικής απόφασης στο ΓΕ.ΜΗ. (Γενικό Εμπορικό Μητρώο) οι μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας που θα πιστωθούν στους μετόχους της Απορροφούμενης Εταιρείας θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας Εταιρείας, ήτοι οι νέες μετοχές θα δικαιούνται του μερίσματος της οικονομικής χρήσης του 2015, εφόσον προκύψουν κέρδη και αποφασιστεί η διανομή τους από την Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της Απορροφώσας Εταιρείας που θα συνέλθει εντός του ημερολογιακού έτους 2016.

5. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

5.1. Η Απορροφούμενη 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 Απορροφούμενης Εταιρείας και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης. Τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφούμενης Εταιρείας που θα μεταβιβαστούν στην Απορροφώσα είναι αυτά που εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης Εταιρείας και θα περιγραφούν λεπτομερώς στην συμβολαιογραφική πράξη συγχώνευσης. Επίσης, η Απορροφούμενη 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, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές καθώς και τα δικαιώματα ή οι 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. Όλες οι πράξεις που διενεργεί η Απορροφούμενη Εταιρεία μετά την 31.3.2015, ημερομηνία κατά την οποία σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 6 του ν. 2166/93, συντάχθηκε ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της λογίζονται ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Απορροφώσας Εταιρείας, στα βιβλία της οποίας και μεταφέρονται τα σχετικά ποσά με συγκεντρωτική εγγραφή από και δια της καταχώρησης της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών.

5.3. Από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η **Απορροφώσα Εταιρεία** υποκαθίσταται αυτοδικαίως, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση στα δικαιώματα, έννομες σχέσεις και στις υποχρεώσεις της Απορροφούμενης Εταιρείας και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή και γίνεται χωρίς καταβολή φόρων και τελών, ιδίως φόρο εισοδήματος της υπεραξίας που τυχόν προκύψει ή φόρο μεταβίβασης ακινήτων σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 του Α.Ν. 2166/1993, οι δε τυχόν δίκες της Απορροφούμενης Εταιρείας θα συνεχίζονται από την Απορροφώσα Εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους με τη συγχώνευση.

5.4. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφούμενη Εταιρεία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζόμενη της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση, οι δε μετοχές της δεν παρέχουν κανένα άλλο δικαίωμα στους κατόχους τους παρά μόνο το δικαίωμα ανταλλαγής τους με τις νέες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας.

6. ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

6.1. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Απορροφούμενης Εταιρείας ή μέτοχοι 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 και των Τακτικών 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 ένα μήνα τουλάχιστον πριν από τη συνεδρίαση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων τους που θα συγκληθούν για τη λήψη απόφασης επί του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης να λάβουν γνώση στην έδρα των Συγχωνευόμενων Εταιρειών των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 73 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/1920.

7.2. Η παρούσα συμφωνία τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης της συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και την λήψη των απαιτούμενων σύμφωνα με το νόμο αδειών και εγκρίσεων των αρμοδίων αρχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον ΚΝ 2190/1920 και στο Ν.2166/93.

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

Σπάτα 31. 8.2015

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ