

## **ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ**

Της “ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ Α.Ε.”, με Γ.Ε.ΜΗ. 050680744000 και με ΑΡ.Μ.Α.Ε. 16632/32/Β/88/006 (στο εξής η “**Απορροφώσα Εταιρεία**”).

**Με απορρόφηση της:**

“ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΣΤΥΛ. & ΣΙΑ Ε.Ε” με Γ.Ε.ΜΗ. 05112164400 (στο εξής η “**Απορροφούμενη Εταιρεία**”).

**Κατ’ εφαρμογή των διατάξεων 68 παρ. 2, 69-77 του Κ.Ν. 2190/1920 και των άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993.**

Οι ως άνω εταιρείες, η μεν ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ Α.Ε. Εκπροσωπούμενη από το Διοικητικό της Συμβούλιο και η δε ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΣΤΥΛ. & ΣΙΑ Ε.Ε. Εκπροσωπούμενη από τους εταίρους της, ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη συγχώνευση με απορρόφηση. Για τον σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρείες, νομίμως εκπροσωπούμενες, συντάσσουν το παρόν **Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** κατά το άρθρο 69 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

### **ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ:**

#### **Απορροφώσα Εταιρεία**

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία “ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ Α.Ε.”, που εδρεύει στον Βόλο, Άνω Σπαρτιά Σέσκλου, με ΑΦΜ 094156830, ΔΟΥ ΒΟΛΟΥ στο εξής καλούμενη ως **ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, νομίμως εκπροσωπούμενη από την κα Παπαγιάννη Ευαγγελία, πρόεδρο του Δ.Σ. Αυτής.

#### **Απορροφούμενη Εταιρεία**

Η ετερόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία “ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΣΤΥΛ. & ΣΙΑ Ε.Ε.”, που εδρεύει στον Βόλο, με ΑΦΜ 997898050, ΔΟΥ ΒΟΛΟΥ στο εξής καλούμενη ως **ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, νομίμως εκπροσωπούμενη από τον κο Παπαγιάννη Σωτήριο, ομόρρυθμο μέλος αυτής.

Η άνω **Απορροφώσα εταιρεία** και η **Απορροφούμενη εταιρεία** θα αποκαλούνται εφεξής για λόγους συντομίας από κοινού οι “**Συγχωνευόμενες Εταιρείες**”.

### **1.ΛΟΓΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ**

1.1 Οι λόγοι συγχώνευσης που οδήγησαν τα αρμόδια όργανα των ανωτέρω δύο εταιρειών στην απόφαση της συγχώνευσης δια απορροφήσεως της εταιρείας ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΣΤΥΛ. & ΣΙΑ Ε.Ε από την ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ Α.Ε ελήφθησαν γιατί οι εταιρείες αυτές έχουν κοινά χαρακτηριστικά, δραστηριοποιούνται στον ίδιο εμπορικό κλάδο, στις ίδιες αγορές και κρίθηκε ότι είναι προς το συμφέρον των μετόχων και εταίρων των δύο εταιρειών η εν λόγω συγχώνευση.

1.2 Η προτεινόμενη συγχώνευση των δύο εταιρειών κρίνεται σκόπιμη και συμφέρουσα, τόσο για τις συγχωνευόμενες εταιρείες και τους μετόχους τους, όσο και για τους συναλλασσόμενους με αυτές, δεδομένου ότι μέσω της συγχώνευσης επιτυγχάνεται η δημιουργία ισχυρότερου σχήματος.

1.3 Το νέο σχήμα ισχυροποιείται σε ανθρώπινο δυναμικό και τεχνογνωσία, καθώς επωφελείται από τον συνδυασμό της εκμετάλλευσης της αποκτηθείσας εμπειρίας και τεχνογνωσίας καθεμίας εκ των συγχωνευόμενων εταιρειών, καθιστώντας τις παρεχόμενες υπηρεσίες πιο ανταγωνιστικές με τα βέλτιστα δυνατά αποτελέσματα για τους τρίτους συναλλασσόμενους, είτε πιστωτές είτε χρεώστες.

1.4 Επιπροσθέτως, επιτυγχάνεται μεγαλύτερη επιχειρηματική ευελιξία, δεδομένου ότι οι συγχωνευόμενες εταιρείες

δραστηριοποιούνται στον ίδιο κλάδο, ήτοι εμπόριο ποτών και αναψυκτικών, γεγονός που επιτρέπει την διεύρυνση της πελατειακής βάσης.

1.5 Επιπλέον, η προτεινόμενη συγχώνευση θα έχει ως αποτέλεσμα την επίτευξη οικονομικών κλίμακας στις περιπτώσεις των λειτουργικών και διοικητικών εξόδων. Αυτό θα συντελέσει στην βελτίωση των οικονομικών αποτελεσμάτων των συγχωνευόμενων εταιρειών με αποτέλεσμα την αύξηση των λειτουργικών κερδών (EBITDA) [Καθαρά αποτελέσματα προ φόρων, αποσβέσεων, έκτακτων αποτελεσμάτων, καθαρών χρεωστικών τόκων, κερδών και ζημιών χρεογράφων πλέον έσοδα συμμετοχών] και την μεγιστοποίηση της κυκλοφοριακής ρευστότητας.

1.6 Τέλος, μέσω της βελτίωσης της θέσης και των οικονομικών αποτελεσμάτων των συγχωνευόμενων εταιρειών θα μειωθεί στο ελάχιστο ο κίνδυνος καθυστέρησης αποπληρωμής των δανείων που έχουν ληφθεί από τις δύο εταιρείες δεδομένου ότι θα μειωθεί ο Δείκτης Δανειακής Επιβάρυνσης.

Συνοψίζοντας, οι μέτοχοι με την συγχώνευση αυτή αποβλέπουν στην δημιουργία μίας εταιρείας που θα πρωταγωνιστήσει στον κλάδο της εμπορίας ποτών και αναψυκτικών. Θα βελτιωθεί η θέση τόσο των μετόχων όσο και των πελατών, των προμηθευτών και των πιστωτών των συγχωνευόμενων εταιρειών.

## **2. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ – ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

2.1 Η συγχώνευση θα συντελεστεί σύμφωνα με:

- (I) Τις διατάξεις των άρθρων 68 παρ. 2 & 69-77 του Κ.Ν. 2190/1920 όπως ισχύουν,
- (II) Τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993, όπως ισχύει σήμερα, με απογραφή των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού, με ενοποίηση των στοιχείων αυτών των δύο Συγχωνευόμενων Εταιρειών και τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφούμενης Εταιρείας μεταφέρονται ως στοιχεία ισολογισμού της Απορροφώσας.

2.2 Ως Ισολογισμός Μετασηματισμού των Απορροφούμενων Εταιρειών χρησιμοποιήθηκε ο ισολογισμός με ημερομηνία 31/12/2015.

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. 2190/1920. Η διαδικασία της συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής για την 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 θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920.

## **3. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ – ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ**

3.1 Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό του 1.471.614,00€ (ένα εκατομμύριο τετρακόσια εβδομήντα μία χιλιάδες εξακόσια δεκατέσσερα ευρώ) και διαιρείται σε 490.538 (τετρακόσιες ενενήντα χιλιάδες πεντακόσια τριάντα οκτώ) κοινές μετοχές, ονοματικής αξίας 3€ (τριών ευρώ) έκαστη. Τα ποσοστά των μετόχων έχουν ως εξής: ο Παπαγιάννης Στυλιανός έχει 489.701 μετοχές (τετρακόσιες ογδόντα εννιά χιλιάδες εφτακόσιες μία) και η Παπαγιάννη Ευαγγελία έχει 837 μετοχές (οκτακόσιες τριάντα επτά).

Το δε εταιρικό κεφάλαιο και τα ποσοστά των εταίρων της Απορροφούμενης Εταιρείας έχουν ως ακολούθως: Εταιρικό Κεφάλαιο: 30.000€ (τριάντα χιλιάδες ευρώ). Συμμετέχει ο Παπαγιάννης Σωτήριος με ποσοστό 60%, Παπαγιάννη Αικατερίνη με ποσοστό 20% και Παπαγιάννη Ελένη με ποσοστό 20%.

3.2 Καμία εκ των συγχωνευόμενων εταιρειών δεν κατέχει μετοχές άλλης συγχωνευόμενης εταιρείας.

3.3 Συνέπεια των ανωτέρω το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα ανέλθει μετά τη συγχώνευση στο συνολικό ποσό του 1.501.614€ (ένα εκατομμύριο πεντακόσιες μία χιλιάδες εξακόσια δεκατέσσερα ευρώ), διαιρούμενο σε 500.538€ (πεντακόσιες χιλιάδες πεντακόσιες τριάντα οκτώ) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας 3€ (τριών 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 Συγχωνευμένων Εταιρειών που δικαιούνται μετοχές.

3.4 Α) Για τους μετόχους της Απορροφώμενης ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΣΤΥΛ. & ΣΙΑ Ε.Ε:

Ο ομόρρυθμος εταίρος Παπαγιάννης Σωτήριος θα λάβει 6000 νέες μετοχές. Η ετερόρρυθμη εταίρος Παπαγιάννη Αικατερίνη θα λάβει 2000 νέες μετοχές. Η ετερόρρυθμη εταίρος Παπαγιάννη Ελένη θα λάβει 2000 νέες μετοχές.

Β) Για τους μετόχους της ΠΑΠΑΓΙΑΝΝΗΣ Α.Ε.:

Ο Παπαγιάννης Στυλιανός θα λάβει 489.701 νέες μετοχές (τετρακόσιες ογδόντα εννιά χιλιάδες εβδομήντα μία) και η Παπαγιάννη Ευαγγελία θα λάβει 837 νέες μετοχές (οκτακόσιες τριάντα επτά).

#### **4. ΧΡΟΝΟΣ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΑ ΚΕΡΔΗ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ**

Από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, ήτοι από την καταχώρηση της εγκριτικής απόφασης στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών, οι μετοχές της Απορροφώσας που θα πιστωθούν στους μετόχους της Απορροφώμενης Εταιρείας θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας Εταιρείας, ήτοι οι νέες μετοχές θα δικαιούνται του μερίσματος της οικονομικής χρήσης 2015-2016, 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 των περιουσιακών της στοιχείων (Ενεργητικό & Παθητικό) στην Απορροφώσα Εταιρεία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασηματισμού και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης. Τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφώμενης Εταιρείας που θα μεταβιβαστούν στην Απορροφώσα είναι αυτά που εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας και θα περιγραφούν λεπτομερώς στη συμβολαιογραφική πράξη συγχώνευσης. Επίσης, η Απορροφούμενη μεταβιβάζει στην Απορροφώσα κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμη δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με πληρότητα, σαφήνεια και ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε εκ παραδρομής, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν 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 διενεργούν οι Απορροφούμενες Εταιρείες μετά την 31/12/2015, ημερομηνία κατά την οποία σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 6 του Ν. 2166/1993, συντάχθηκε ο Ισολογισμός Μετασηματισμού λογίζονται ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Απορροφώσας Εταιρείας, στα βιβλία της οποίας και μεταφέρονται τα σχετικά ποσά με συγκεντρωτική εγγραφή από και διά της καταχώρησης της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών.

5.3 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 καταβολή φόρων και τελών, ιδίως φόρο εισοδήματος της υπεραξίας που τυχόν προκύψει ή φόρο μεταβίβασης ακινήτων σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του άρθρου 3 του Α.Ν. 2166/1993, 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.

5.4 Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφούμενη Εταιρεία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζόμενης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση, τα δε εταιρικά τους μερίδια 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 εταίροι της Απορροφώμενης 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 Συνελεύσεων των μετόχων, ούτε παρέχονται τέτοια από τη συγχώνευση.

## **7. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

7.1 Όλοι οι μέτοχοι της Απορροφώσας Εταιρείας θα έχουν το δικαίωμα ένα μήνα πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που θα συγκληθεί για τη λήψη απόφασης επί του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης να λάβουν γνώση 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 της Γενικής Συνέλευσης της Απορροφώσας Εταιρείας και των εταίρων της Απορροφώμενης Εταιρείας και τη λήψη των απαιτούμενων σύμφωνα με το νόμο αδειών και εγκρίσεων των αρμοδίων αρχών, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 και του Ν. 2166/1993.

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

**Βόλος, 11/01/2016**

**ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ**

**ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ**

**ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ**