

**ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΣΠΑΝΟΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ» και δ.τ. «ΣΠΑΝΟΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΕ»**

(ΓΕΜΗ:046109222000)

Στην Χαλκίδα σήμερα την 23<sup>η</sup> Δεκεμβρίου 2019, ημέρα Δευτέρα και ώρα 10.00πμ συνήλθε στα γραφεία της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΣΠΑΝΟΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΕ» σε συνεδρίαση το διοικητικό συμβούλιο αυτής, κατόπιν προσκλήσεως του Προέδρου ΔΣ κ. Φάνη Σπανού.

Στη συνεδρίαση παρίστανται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας. Ήτοι παρόντες:

1. ΣΠΑΝΟΣ ΦΑΝΗΣ του Χρήστου, Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος
2. ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΕΥΑΓΓΕΛΙΑ του Αθανασίου, Αντιπρόεδρος
3. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΘΕΟΦΑΝΗΣ του Βασιλείου, μέλος ΔΣ

Το Διοικητικό Συμβούλιο διαπιστώνει ότι υπάρχει απαρτία για τη νόμιμη λήψη αποφάσεων αφού παρίσταται το σύνολο των μελών του. Σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό αρχίζει η συνεδρίαση προς εξέταση των κατωτέρω θεμάτων ημερήσιας διάταξης:

**Θέματα ημερήσιας διάταξης:1)** Λήψη απόφασης για την έγκριση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης δι' απορροφήσεως από την εταιρεία μας των ετερόρρυθμων εταιρειών με την επωνυμία «Χ.& Φ. ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ» και «ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ»

**2)** Εξουσιοδότηση για την υπογραφή του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης

**1)**Επί του **1<sup>ου</sup> θέματος**, ο Πρόεδρος Δ.Σ. Φάνης Σπανός λαμβάνει το λόγο και εισηγείται ως ακολούθως:

Η εταιρεία μας δραστηριοποιείται μεταξύ άλλων στον τομέα της παραγωγής, εμπορίας και άντλησης έτοιμου σκυροδέματος, στον τομέα της κατασκευής δημοσίων και ιδιωτικών έργων, ενώ έχει εισέλθει και στην αγορά, πώληση και εκμετάλλευση ακινήτων δικών της ή τρίτων. Ο ομόρρυθμος εταίρος των δύο ετερόρρυθμων εταιρειών «Χ.& Φ. ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ» και «ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ» κατέχει ποσοστό 98% επί του εταιρικού κεφαλαίου αυτών, είναι δε και μέτοχος της εταιρείας μας. Ενόψει τούτου εμφανίζεται ως εύλογο το θέμα αν με την πραγματική αυτή κατάσταση, εξυπηρετείται κάποια ουσιαστική σκοπιμότητα με τη διατήρηση της νομικής προσωπικότητας των ανωτέρω ετερόρρυθμων εταιρειών δεδομένου ότι υπάρχει συνάφεια του εταιρικού σκοπού ή αντίθετα δημιουργούνται πρόσθετα προβλήματα με αντίστοιχο κόστος διαχείρισης και απώλειας χρόνου.

Συνεπώς με βάση το προτεινόμενο σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης η εταιρεία μας θα συγχωνευθεί δι' απορροφήσεως των ετερόρρυθμων εταιρειών «Χ.& Φ. ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ» και «ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ» κατ' εφαρμογή της δυνατότητας αυτής που παρέχει ο ν. 4601/2019 «περί εταιρικών μετασχηματισμών», όπως ισχύει σε συνδυασμό με τον ν.1297/1972, όπως ισχύει.

Η συγχώνευση αυτή εμφανίζεται ότι θα έχει ως αποτέλεσμα:

α) την επίτευξη μικρότερου κόστους λειτουργίας

β) την εφαρμογή ορθολογικότερης και αποτελεσματικότερης διοικητικής οργάνωσης  
γ) τη βελτίωση των οικονομικών αποτελεσμάτων

Κατόπιν τούτων, κρίνεται σκόπιμη και συμφέρουσα σύμφωνα με το προτεινόμενο σχέδιο η εν λόγω συγχώνευση τόσο για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες, τους μετόχους τους και τους εργαζόμενους σε αυτές όσο και για τους τρίτους συναλλασσόμενους με αυτές, δεδομένου ότι κατ' αυτό τον τρόπο θα δημιουργηθεί ένα ισχυρό σχήμα ενισχυμένο τόσο σε επίπεδο οικονομικών στοιχείων όσο και σε επίπεδο ανθρωπίνων πόρων .

Επιπλέον, με την συγχώνευση θα επιτευχθούν συνέργειες και μείωση των λειτουργικών δαπανών, καθώς και αρτιότερη οργάνωση και ορθολογικότερη κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ των στελεχών και του προσωπικού με αποτέλεσμα την δημιουργία οικονομιών κλίμακας και την κατ' επέκταση βελτιστοποίηση της αποδοτικότητας και των οικονομικών αποτελεσμάτων τους.

Την πρόταση αυτή του Προέδρου ΔΣ μετά από διεξοδική συζήτηση αποδέχονται, χωρίς αντίρρηση όλα τα μέλη του Δ.Σ και ομόφωνα το Δ.Σ. **αποφασίζει:**

ότι **εγκρίνει** το σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης δι' απορροφήσεως των ετερόρρυθμων εταιρειών «Χ.& Φ. ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ» και «ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ» που έχει ως ακολούθως:

**ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ  
ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ  
“ΣΠΑΝΟΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ  
ΕΤΑΙΡΕΙΑ”  
( Απορροφώσα Εταιρεία) ΚΑΙ ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ “Χ & Φ ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.” ( Απορροφούμενη Εταιρεία) και “ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.” ( Απορροφούμενη εταιρεία)  
( κατ' εφαρμογή του Ν.2197/1972 και του Ν.4601/2019)**

Οι ως άνω εταιρείες εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά τους Συμβούλια και τους Διαχειριστές τους ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για την συγχώνευση , με απορρόφηση της δεύτερης και της τρίτης από την πρώτη. Για τον σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρείες νομίμως εκπροσωπούμενες συντάσσουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης κατά τον ν.4601/2019, όπως ισχύει με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατώτερους όρους :

**1. Στοιχεία συγχωνευόμενων Εταιρειών:**

**α) Απορροφώσα ανώνυμη εταιρεία**

Η εδρεύουσα στην Χαλκίδα Ευβοίας οδός Μικρό Βαθύ Αυλίδας, ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΣΠΑΝΟΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** », με Αριθμό ΓΕΜΗ: 046109222000, Α.Φ.Μ 084270213, Δ.Ο.Υ. Χαλκίδας νόμιμα εκπροσωπούμενη από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Φάνη Σπανό, ειδικά εξουσιοδοτημένο για την υπογραφή του παρόντος δυνάμει της από 31.7.2019 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της.

**β) Απορροφούμενη ετερόρρυθμη εταιρεία**

Η εδρεύουσα στην Χαλκίδα Ευβοίας, οδός Τραπεζουντίου 4 ετερόρρυθμη

εταιρεία με την επωνυμία «**Χ. & Φ.ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.**», με Αριθμό ΓΕΜΗ: 046085122000, Α.Φ.Μ.: 082082199, Δ.Ο.Υ. Χαλκίδας, νόμιμα εκπροσωπούμενη από τον ομόρρυθμο εταίρο και διαχειριστή αυτής κ Φάνη Σπανό, ειδικά εξουσιοδοτημένο για την υπογραφή του παρόντος δυνάμει της από 31.7.2019 απόφασης της συνέλευσης των εταίρων αυτής.

**γ) Απορροφούμενη ετερόρρυθμη εταιρεία**

Η εδρεύουσα στην Χαλκίδα Ευβοίας, οδός Τραπεζουντίου 4 ετερόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.**», με Αριθμό ΓΕΜΗ: 046628622000, Α.Φ.Μ.: 999730840, Δ.Ο.Υ. Χαλκίδας, νόμιμα εκπροσωπούμενη από τον ομόρρυθμο εταίρο και διαχειριστή αυτής κ. Φάνη Σπανό, ειδικά εξουσιοδοτημένο για την υπογραφή του παρόντος δυνάμει της από 31.7.2019 απόφασης της συνέλευσης των εταίρων αυτής.

## **2.ΛΟΓΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ**

- a. Τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αποφάσισαν την συγχώνευση με απορρόφηση των ετερόρρυθμων απορροφώμενων εταιρειών από την ανώνυμη απορροφώσα εταιρεία κατ' εφαρμογή της δυνατότητας αυτής που παρέχει ο ν. 4601/2019 «περί εταιρικών συγχωνεύσεων», όπως ισχύει σε συνδυασμό με τον ν.1297/1972, όπως ισχύει, γιατί έκριναν σκόπιμη και συμφέρουσα την εν λόγω συγχώνευση τόσο για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες, τους μετόχους τους και τους εργαζόμενους σε αυτές όσο και για τους τρίτους συναλλασσόμενους με αυτές, δεδομένου ότι κατ' αυτό τον τρόπο θα δημιουργηθεί ένα ισχυρό σχήμα ενισχυμένο τόσο σε επίπεδο οικονομικών στοιχείων όσο και σε επίπεδο ανθρωπίνων πόρων .
- b. Επιπλέον, με την συγχώνευση θα επιτευχθούν συνέργειες και μείωση των λειτουργικών δαπανών, καθώς και αρτιότερη οργάνωση και ορθολογικότερη κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ των στελεχών και του προσωπικού με αποτέλεσμα την δημιουργία οικονομιών κλίμακας και την κατ' επέκταση βελτιστοποίηση της αποδοτικότητας και των οικονομικών αποτελεσμάτων τους.

## **ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ -ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

### **3.1. Η συγχώνευση θα συντελεστεί σύμφωνα με:**

- α. τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ.2, 7-21 του ν. 4601/2019
- β. τις διατάξεις του ν.1297/1972, με απογραφή των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού όπως αυτά εμφανίζονται στους Ισολογισμούς Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31/7/2019 που συντάχθηκαν από τις Απορροφώμενες Εταιρείες για τον σκοπό της παρούσας συγχώνευσης, με ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και τα περιουσιακά στοιχεία των Απορροφώμενων Εταιρειών μεταφέρονται ως στοιχεία ισολογισμού της Απορροφώσας.

**3.2.** Ως ισολογισμοί Μετασχηματισμού των Απορροφώμενων Εταιρειών χρησιμοποιήθηκαν οι ισολογισμοί με ημερομηνία 31 Ιουλίου 2019. Η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων των Ισολογισμών Μετασχηματισμού των Απορροφώμενων Εταιρειών, διενεργήθηκε από τον Ορκωτό Ελεγκτή.κ. ΡΗΤΑ ΒΑΣΙΛΕΙΟ της Ελεγκτικής Εταιρείας «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΕ» (ΣΟΛ α.ε.) η οποία και υπέβαλε στα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών την σχετική έκθεση με τίτλο “Έκθεση Ειδικού Σκοπού για την διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων των Εταιρειών **«Χ. & Φ.ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.»** και **«ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.»**»

βάσει των Ισολογισμών Μετασχηματισμού της 31 Ιουλίου 2019 σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα στα πλαίσια της διαδικασίας συγχώνευσης με απορρόφηση από την Ανώνυμη Εταιρεία **«ΣΠΑΝΟΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.2197/1972.

3.3.Η τελική απόφαση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Η διαδικασία της συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώρηση 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 μία από τις συγχωνευόμενες εταιρείες.

#### **4. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ-ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ**

**4.1.** Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των οκτακοσίων ενενήντα χιλιάδων (890.000) ευρώ και διαιρείται σε δέκα χιλιάδες μετοχές (10.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ογδόντα εννέα (89) ευρώ η κάθε μία. Η καθαρή θέση της απορροφώμενης εταιρείας **«Χ. & Φ.ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.»** ανέρχεται σε τριακόσιες ογδόντα τέσσερις χιλιάδες εξακόσιες είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (€384.626,60) και η καθαρή θέση της απορροφώμενης εταιρείας **«ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.»** ανέρχεται σε εκατόν ογδόντα έξι χιλιάδες εξακόσια εξήντα ευρώ και σαράντα οχτώ λεπτά (€186.660,48). Κατόπιν της απορροφήσεως, το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας θα αυξηθεί κατά το συνολικό ποσό των πεντακοσίων εβδομήντα ένα χιλιάδων διακοσίων ενενήντα ευρώ (€571.290) που αντιστοιχεί σε ποσό ίσο με την εισφερόμενη καθαρή θέση των απορροφώμενων εταιρειών **«Χ. & Φ.ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.»** και **«ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.»**, όπως τούτο προκύπτει από τα δεδομένα των ισολογισμών μετασχηματισμού με ημερομηνία 31.07.2019 και την εκτίμηση σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/18 και του Ν.4601/2019 ορκωτού ελεγκτή , ήτοι ποσό πεντακοσίων εβδομήντα ένα χιλιάδων

διακοσίων ογδόντα επτά ευρώ και οχτώ λεπτών (€571.287,08) πλέον δύο ευρώ και ενενήντα δύο λεπτών (2,92) για λόγους στρογγυλοποιήσεως.

4.2. Η απορροφώσα εταιρία «**ΣΠΑΝΟΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» θα ακυρώσει τις παλιές της μετοχές 10.000 μετοχές ονομαστικής αξίας 89 € και θα εκδώσει εκατόν σαράντα έξι χιλιάδες εκατόν είκοσι εννέα (146.129) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 10€ η κάθε μία.

4.3. Συνέπεια δηλαδή της συγχωνεύσεως, και μετά την ολοκλήρωση αυτής, το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας θα διαμορφωθεί σε ένα εκατομμύριο τετρακόσιες εξήντα μία χιλιάδες διακόσια ενενήντα ευρώ (1.461.290,00) διαιρούμενο σε εκατόν σαράντα έξι χιλιάδες εκατόν είκοσι εννέα (146.129) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας 10€ η κάθε μία.

## 5. ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΣΤΟΥΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥΣ

Σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4601/2019 και του ν. 1297/72, ως δίκαιη και λογική σχέση ανταλλαγής των μεριδίων της Απορροφώμενης Εταιρείας προς τις μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας κρίνεται, κατ' εφαρμογή των ανωτέρω, η ακόλουθη αριθμητική σχέση:

α) Για τον εταίρο της Απορροφώμενης Εταιρείας «**Χ. & Φ.ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.**» κ. Φάνη Σπανό :

θα ανταλλάσσει το 98% του μεριδίου του της Απορροφώμενης με 57.870 νέες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας, που θα εκδοθούν λόγω της Συγχώνευσης.

β) Για τον εταίρο της Απορροφώμενης Εταιρείας «**Χ. & Φ.ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.**» κ. Βασίλειο Βασιλείου : θα ανταλλάσσει το 2% του μεριδίου του της Απορροφώμενης με 1.181 νέες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας, που θα εκδοθούν λόγω της Συγχώνευσης.

γ) Για τον εταίρο της Απορροφώμενης Εταιρείας «**ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.**» κ. Φάνη Σπανό :

θα ανταλλάσσει το 98% του μεριδίου του της Απορροφώμενης με 28.084 νέες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας, που θα εκδοθούν λόγω της Συγχώνευσης.

δ) Για τον εταίρο της Απορροφώμενης Εταιρείας «**ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.**» κ. Βασίλειο Βασιλείου :

θα ανταλλάσσει το 2% του μεριδίου του της Απορροφώμενης με 573 νέες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας, που θα εκδοθούν λόγω της Συγχώνευσης.

Δηλαδή οι εταίροι της Απορροφώμενης Εταιρείας «**Χ. & Φ.ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.**» θα

λάβουν συνολικά 59.051 μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας με την ανταλλαγή των παλιών μεριδίων , ήτοι ποσοστό 40,41% επί του συνόλου του νέου μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας Εταιρείας.

Οι εταίροι της Απορροφώμενης Εταιρείας «**ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.**» θα λάβουν συνολικά 28.657 μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας με την ανταλλαγή των παλιών μεριδίων , ήτοι ποσοστό 19,611% επί του συνόλου του νέου μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας Εταιρείας.

Τα Διοικητικά Συμβούλια της Απορροφώσας και των Απορροφώμενων Εταιρειών έκριναν ως δίκαιη και εύλογη τη σχέση αξιών της Απορροφώσας Εταιρείας προς των Απορροφώμενων.

β) Για τους μετόχους της Απορροφώσας Εταιρείας «**ΣΠΑΝΟΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**»: Οι μέτοχοι της Απορροφώσας Εταιρείας θα μειώσουν τον αριθμό των παλαιών μετοχών τους, ήτοι ποσοστό 39,979% επί του συνόλου του νέου μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας Εταιρείας.

## **6. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ.**

Οι Απορροφώμενες Εταιρείες θα μεταβιβάσουν το σύνολο των περιουσιών τους ( ενεργητικό και παθητικό ) στην Απορροφώσα Εταιρεία με βάση τις περιουσιακές τους καταστάσεις οι οποίες αποτυπώνονται στις οικονομικές καταστάσεις της 31/7/2019 και όπως αυτές θα διαμορφωθούν μέχρι την νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης.

Επίσης, οι Απορροφώμενες μεταβιβάζουν 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.

Από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφώσα Εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση στα δικαιώματα , έννομες σχέσεις και στις υποχρεώσεις των Απορροφώμενων Εταιρειών 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 2 του Ν.2197, οι δε τυχόν δίκες των Απορροφώμενων Εταιρειών θα συνεχίζονται από την Απορροφώσα Εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους με τη συγχώνευση.

Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης οι Απορροφώμενες Εταιρείες θεωρούνται αυτοδικαίως λυμένες, εξαφανιζομένης της νομικής τους προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση, τα δε μερίδιά τους δεν παρέχουν κανένα άλλο δικαίωμα στους κατόχους τους παρά μόνο το δικαίωμα ανταλλαγής τους με τις νέες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας.

## 7. ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

Δεν υπάρχουν μέτοχοι των Απορροφούμενων Εταιρειών ή μέτοχοι της Απορροφώσας που να έχουν ειδικά δικαιώματα και προνόμια, ούτε είναι κάτοχοι άλλων τίτλων πλην μετοχών.

Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα προνόμια υπέρ των Διαχειριστών και των Ελεγκτών των συγχωνευόμενων εταιρειών, ούτε προβλέπονται από τα καταστατικά τους, ούτε από τις αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων, ούτε παρέχονται τέτοια από την συγχώνευση.

## 8. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Όλοι οι εταίροι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών θα έχουν το δικαίωμα πριν από τη συνεδρίαση των Γενικών Συνελεύσεων των εταίρων 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.

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 ν. 4601/2019 και στο ν. 1297/72. 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.

Ο διαχειριστής της Απορροφούμενης εταιρείας « <b>ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.</b> »	Για το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας Ανώνυμης Εταιρείας
	Ο Πρόεδρος

Ο διαχειριστής της Απορροφούμενης  
εταιρείας « **Χ. & Φ. ΣΠΑΝΟΣ Ε.Ε.**»

**2)** **Επι του 2<sup>ου</sup> θέματος,** ο Πρόεδρος του ΔΣ λαμβάνει το λόγο και εισηγείται ως ακολούθως:

Στο πλαίσιο της διαδικασίας συγχώνευσης δι' απορροφήσεως των ετερόρρυθμων εταιρειών «Χ.& Φ. ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ» και «ΣΠΑΝΟΣ ΕΕ» από την εταιρεία μας, θα πρέπει το Διοικητικό Συμβούλιο να εξουσιοδοτήσει τον Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο όπως προβεί σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό της εταιρείας σε όλες τις αναγκαίες ενέργειες για την έγκριση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης. Ως εκ τούτου, παρέχεται η εξουσιοδότηση στον κ. Φάνη Σπανό για την υπογραφή του ανωτέρω σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης.

Κατόπιν των ανωτέρω, τα μέλη ομόφωνα και παμψηφεί εξουσιοδοτούν τον κ.Φάνη Σπανό, τον οποίο και ορίζουν ως εκπρόσωπο της εταιρείας για την υπογραφή του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης και τη διενέργεια κάθε άλλης πράξεως, δηλώσεως ή ανακοινώσεως που απαιτείται για την απορρόφηση των ανωτέρω ετερόρρυθμων εταιρειών από την εταιρεία ΣΠΑΝΟΣ ΜΠΕΤΟΝ ΑΕ και τον εξουσιοδοτούν να υπογράψει κάθε απαιτούμενο για το σκοπό αυτό έγγραφο. Επίσης, τον εξουσιοδοτούν όπως προβεί σε κάθε τροποποίηση οποιουδήποτε όρου του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης, αναπληρώνει παραλείψεις ή διορθώνει παραδρομές, προκειμένου το υπογραφησόμενο συμβόλαιο να εγκριθεί από τις αρμόδιες Υπηρεσίες, την αρμόδια Περιφέρεια Στερεάς Ελλάδας και να καταχωρηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. Περαιτέρω, εξουσιοδοτούν τον ίδιο ως άνω εντολοδόχο όπως παραστεί ενώπιον οιασδήποτε αρχής, Δ.Ο.Υ., Δημόσιας Υπηρεσίας, Υπουργείο κλπ, και υπογράψει Υπεύθυνες Δηλώσεις του ν. 1599/1986 και ενεργήσει ο,τιδήποτε απαιτείται για την τελείωση και μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων των απορροφώμενων εταιρειών στην



απορροφώσα εταιρεία υπογράφοντας και υποβάλλοντας οποιοδήποτε έγγραφο και εν γένει όπως προβεί στη διενέργεια κάθε άλλης πράξεως, δηλώσεως ενώπιον οιασδήποτε Δημόσιας ή άλλης Διοικητικής Αρχής, Δ.Ο.Υ ή ανακοινώσεως που απαιτείται για την διαδικασία αυτή, υπογράφοντας κάθε απαιτούμενο για το σκοπό αυτό έντυπο. Τέλος, παρέχεται το δικαίωμα στον ως άνω εντολοδόχο να διορίζει και άλλους πληρεξουσίου και αντιπροσώπους με τις παραπάνω εντολές και πληρεξουσιότητες.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος προς συζήτηση, ο Πρόεδρος λύει τη συνεδρίαση. Προς πίστωση των ανωτέρω συνετάγη το παρόν πρακτικό, ανεγνώσθη και υπογράφεται από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου χωρίς αντίρρηση.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

Ακριβές αντίγραφο εκ του βιβλίου πρακτικών ΔΣ  
Χαλκίδα, αυθημερόν  
**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΔΣ**