

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«BRIQ PROPERTIES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ »

ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«INTERCONTINENTAL INTERNATIONAL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ»

σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, 7 έως 21, 30 έως 34 του ν. 4601/2019, των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993 κατ' εφαρμογήν του άρθρου 31 παρ. 4 του ν. 2778/1999, του άρθρου 21 παρ. 5 του ν. 2778/1999, του άρθρου 17 του ν. 4548/2018 και των διατάξεων του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως ισχύουν, καθώς και της παρ. 8 του άρθρου 16 του ν. 2515/1997, όπως ισχύει, κατ' αναλογική εφαρμογή δυνάμει της παρ. 1 του άρθρου 3 του ν.2166/1993, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

Στην Αθήνα Αττικής, σήμερα την 14η Οκτωβρίου 2024, μεταξύ:

A) Αφενός, της ανώνυμης εταιρείας επενδύσεων σε ακίνητη περιουσία με την επωνυμία **«BRIQ PROPERTIES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ»** και **διακριτικό τίτλο «BRIQ PROPERTIES Α.Ε.Ε.Α.Π.»**, η οποία λειτουργεί σύμφωνα με τα άρθρα 21-31 του ν. 2778/1999 όπως ισχύει, με αριθμό ΓΕΜΗ 140330201000 και ΑΦΜ 997521479, Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, εδρεύουσας στην Καλλιθέα Αττικής, (οδός Αλεξάνδρου Πάντου αρ. 25), η οποία είναι εισηγμένη στην κύρια αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών, με Διεθνή Κωδικό Αναγνώρισης Κινητών Αξιών (ISIN) GRS517003000, η οποία εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από την κ. Άννα Αποστολίδου σύμφωνα με το από 14 Οκτωβρίου 2024 πρακτικό Δ.Σ. της ως άνω εταιρείας και

B) Αφετέρου, της ανώνυμης εταιρείας επενδύσεων σε ακίνητη περιουσία με την επωνυμία **«INTERCONTINENTAL INTERNATIONAL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ»** και τον διακριτικό τίτλο **«INTERCONTINENTAL INTERNATIONAL Α.Ε.Ε.Α.Π.»**, η οποία λειτουργεί σύμφωνα με τα άρθρα 21-31 του ν. 2778/1999 όπως ισχύει, με αριθμό ΓΕΜΗ 120108101000 και ΑΦΜ 800397001, Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ, εδρεύουσας στην Αθήνα Αττικής (οδός Ρηγίλλης αρ. 26), η οποία είναι εισηγμένη στην κύρια αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών, με Διεθνή Κωδικό Αναγνώρισης Κινητών Αξιών (ISIN) GRS516003001, η οποία εκπροσωπείται για την υπογραφή του παρόντος από τον κ. Ευάγγελο Κοντό σύμφωνα με το από 14 Οκτωβρίου 2024 πρακτικό Δ.Σ. της ως άνω εταιρείας.

Οι ως άνω εταιρείες εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά τους Συμβούλια καταρτίζουν το παρόν σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης (εφεξής **«Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης»**) σύμφωνα με το άρθρο 7 του ν.4601/2019, για την συγχώνευση με απορρόφηση της ανώνυμης εταιρείας

επενδύσεων σε ακίνητη περιουσία με την επωνυμία «**INTERCONTINENTAL INTERNATIONAL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ**» με έδρα τον Δήμο Αθηναίων και ειδικότερα επί της οδού Ρηγίλλης αριθμό 26 και αριθμό ΓΕΜΗ 120108101000 από την ανώνυμη εταιρεία επενδύσεων σε ακίνητη περιουσία με την επωνυμία «**BRIQ PROPERTIES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ**» με έδρα τον Δήμο Καλλιθέας και ειδικότερα επί της οδού Αλεξάνδρου Πάντου αριθμό 25, Καλλιθέα και αριθμό ΓΕΜΗ 140330201000, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ.2 και, 7 έως 21, 30 έως 34 του ν. 4601/2019, των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993 κατ' εφαρμογήν του άρθρου 31 παρ. 4 του ν. 2778/1999, του άρθρου 21 παρ. 5 του ν. 2778/1999, του άρθρου 17 του ν. 4548/2018 και των διατάξεων του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως ισχύουν, καθώς και της παρ. 8 του άρθρου 16 του ν. 2515/1997, όπως ισχύει, κατ' αναλογική εφαρμογή δυνάμει της παρ. 1 του άρθρου 3 του ν.2166/1993, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει (εφεξής η «**Συγχώνευση**»), με τους ειδικότερους κατωτέρω όρους.

1. Στοιχεία Συγχωνευόμενων Εταιρειών (άρθρο 7§2 εδ. α' ν. 4601/2019)

Απορροφώσα Εταιρεία: Η ανώνυμη εταιρεία επενδύσεων σε ακίνητη περιουσία με την επωνυμία «**BRIQ PROPERTIES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ**», με έδρα τον Δήμο Καλλιθέας και ειδικότερα επί της οδού Αλεξάνδρου Πάντου αριθμό 25 και αριθμό ΓΕΜΗ 140330201000 (εφεξής η «**Απορροφώσα**»).

Απορροφώμενη Εταιρεία: Η ανώνυμη εταιρεία επενδύσεων σε ακίνητη περιουσία με την επωνυμία «**INTERCONTINENTAL INTERNATIONAL ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ**», με έδρα τον Δήμο Αθηναίων και ειδικότερα επί της οδού Ρηγίλλης αριθμό 26 και αριθμό ΓΕΜΗ 120108101000 (εφεξής η «**Απορροφώμενη**»).

Η Απορροφώσα και η Απορροφώμενη καλούνται στο εξής από κοινού ως οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρείες**» και η καθεμία ως «**Συγχωνευόμενη Εταιρεία**».

2. Λόγοι Συγχώνευσης

Η εν λόγω Συγχώνευση κρίνεται σκόπιμη και συμφέρουσα καθώς αναμένεται να έχει πολλαπλά οφέλη για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες.

Η Απορροφώσα και κατά συνέπεια οι μέτοχοι της Απορροφώμενης που θα αποκτήσουν εταιρικά μερίδια στην Απορροφώσα μετά τη Συγχώνευση, θα μπορέσει να διευρύνει το χαρτοφυλάκιο ακινήτων της άμεσα και να εκμεταλλευτεί τις συνέργειες που προκύπτουν ενισχύοντας την ανταγωνιστικότητα της και επιτρέποντας της να αυξήσει τη θέση της στην αγορά.

Επιπλέον, η γεωγραφική διαφοροποίηση του χαρτοφυλακίου σε συνδυασμό με την

διαφοροποίηση βάσει κατηγοριών χρήσεων καθώς και πελατών / μισθωτών θα καταστήσει την Απορροφώσα αφ' ενός μεν πιο ανθεκτική σε κινδύνους αγοράς που συνέχονται με μια συγκεκριμένη κατηγορία ακινήτων ή μια γεωγραφική περιοχή ή με συγκέντρωση ρίσκου σε κάποιους πελάτες / μισθωτές παρέχοντας αυξημένη ευελιξία στις επενδυτικές στρατηγικές της, αφ' ετέρου δε πιο προσαρμοστική σε μεταβολές ζήτησης της αγοράς, επιτρέποντας στην Απορροφώσα να εκμεταλλευτεί ευκαιρίες σε διαφορετικές αγορές και να προσαρμόζεται στις εκάστοτε κρατούσες μακροοικονομικές συνθήκες και τάσεις.

Επιπλέον, αναμένεται βελτίωση των περιθωρίων κέρδους λόγω επίτευξης οικονομικών κλίμακος που θα έχει στόχο την υψηλότερη μερισματική απόδοση των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Η αύξηση της απόδοσης του χαρτοφυλακίου θα οδηγήσει σε αύξηση της εσωτερικής αξίας της μετοχής (N.A.V.) προσφέροντας στους μετόχους των Συγχωνευόμενων Εταιρειών τη δυνατότητα μελλοντικής υπεραξίας. Επιπλέον, η μετοχή της Απορροφώσας θα έχει μεγαλύτερη ρευστότητα καθώς η υψηλότερη απόδοση θα ενισχύσει τον όγκο των συναλλαγών, ενώ εκτιμάται ότι θα δημιουργηθεί και αυξημένη ζήτηση της μετοχής της Απορροφώσας από θεσμικούς επενδυτές.

Τέλος, η ενσωμάτωση των πλέον σύγχρονων και αποδοτικών πρακτικών στη διαχείριση ακινήτων και επενδύσεων θα μεγιστοποιήσει την επιχειρησιακή αποδοτικότητα της Απορροφώσας και θα θέσει ισχυρές βάσεις για βιώσιμη ανάπτυξη σε όλα τα επίπεδα, μεγιστοποιώντας την αξία των μετόχων.

3. Διαδικασία Συγχώνευσης - Εφαρμοστές διατάξεις

3.1. Τα Διοικητικά Συμβούλια της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης σε συνεδριάσεις τους κατά την 18^η Ιουλίου 2024 και την 29^η Ιουλίου 2024, αντίστοιχα, αποφάσισαν την έναρξη της διαδικασίας Συγχώνευσης και όρισαν την 30^η Ιουνίου 2024 ως ημερομηνία αναφοράς της Συγχώνευσης, με την οποία θα καταρτισθεί ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού με βάση τις Εξαμηνιαίες Οικονομικές Καταστάσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών οι οποίες συνοδεύονται από έκθεση επισκόπησης Ορκωτού ελεγκτή λογιστή για την περίοδο από την 1^η Ιανουαρίου 2024 μέχρι την 30^η Ιουνίου 2024, δυνάμει της παρ. 2 περ. α' του άρθρου 11 του ν. 4601/2019.

3.2. Τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών κατάρτισαν επεξηγηματικές εκθέσεις σύμφωνα με το άρθρο 9 του ν.4601/2019 και την περ. 13 του άρθρου 4.1.1. του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως ισχύει σήμερα σε συνδυασμό με την παρ. 15 της υπ' αρ. 25/15.04.2024 απόφασης της Διοικούσας Επιτροπής Χρηματιστηριακών Αγορών του Χρηματιστηρίου Αθηνών, οι οποίες παρέχουν λεπτομερή επεξήγηση της λογικής της Συγχώνευσης και του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης από νομική όσο και από οικονομική άποψη, καθώς και της σχέσης ανταλλαγής των μετοχών της Απορροφώμενης με τις μετοχές της Απορροφώσας (εφεξής «**Εκθέσεις Δ.Σ.**»). Οι Εκθέσεις Δ.Σ.

κάθε μίας Συγχωνευόμενης Εταιρείας καταχωρίζονται στο Γ.Ε.ΜΗ, δημοσιεύονται στον διαδικτυακό τόπο εκάστης και υποβάλλονται στη συνέλευση καθεμίας από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες. Επιπλέον, οι κατ' άρθρο 9 του ν. 4601/2019 εκθέσεις των Διοικητικών Συμβουλίων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αποστέλλονται από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες στο Χρηματιστήριο Αθηνών ταυτόχρονα με την πρόσκληση σύγκλησης Γενικής Συνέλευσης εκάστης, σύμφωνα με την παρ. 15 της υπ' αρ. 25/15.04.2024 απόφασης της Διοικούσας Επιτροπής Χρηματιστηριακών Αγορών του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

3.3. Ως λογιστική κατάσταση που απεικονίζει την περιουσιακή κατάσταση της Απορροφώμενης θα χρησιμοποιηθεί, δυνάμει της παρ. 2 περ. α' του άρθρου 11 του ν. 4601/2019, η κατάσταση χρηματοοικονομικής θέσης (ισολογισμός), με ημερομηνία αναφοράς την 30η Ιουνίου 2024, που περιλαμβάνεται στις Εξαμηνιαίες Οικονομικές Καταστάσεις της Απορροφώμενης για την περίοδο από την 1η Ιανουαρίου 2024 μέχρι την 30η Ιουνίου 2024, οι οποίες συνοδεύονται από έκθεση επισκόπησης Ορκωτού ελεγκτή λογιστή (εφεξής ο «**Ισολογισμός Μετασχηματισμού**»). Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες έχουν αναθέσει την αποτίμηση της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της Απορροφώμενης, όπως αποτυπώνονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού, καθώς και της σύνταξης έκθεσης αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 (εφεξής η «**Έκθεση Αποτίμησης**») από κοινού στους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές: α) Αριστοτέλη Ανδρουτσόπουλο, με ΑΜ ΣΟΕΛ 23271, μέλος της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «TGS Ελλάς Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.», που εδρεύει επί της Λεωφ. Κηφισίας, αρ. 60, 15125, Μαρούσι, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 145232401000 και ΑΜ ΣΟΕΛ 182, και β) Ηλία Ζαφειρόπουλο, με ΑΜ ΣΟΕΛ 22811, μέλος της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «Zephyros Partners ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ Α.Ε.», που εδρεύει επί της οδού Παραδείσου, αρ. 14, 15125 Μαρούσι, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 159038807000 και ΑΜ ΣΟΕΛ 199, δυνάμει της από 18 Ιουλίου 2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώσας και δυνάμει της από 29 Ιουλίου 2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης.

3.4. Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες ανέθεσαν από κοινού, σύμφωνα με το άρθρο 10 παρ. 3 περ. α' του ν. 4601/2019, στους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές: α) Αριστοτέλη Ανδρουτσόπουλο, με ΑΜ ΣΟΕΛ 23271, μέλος της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «TGS Ελλάς Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.», που εδρεύει επί της Λεωφ. Κηφισίας, αρ. 60, 15125, Μαρούσι, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 145232401000 και ΑΜ ΣΟΕΛ 182, και β) Ηλία Ζαφειρόπουλο, με ΑΜ ΣΟΕΛ 22811, μέλος της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «Zephyros Partners ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ Α.Ε.», που εδρεύει επί της οδού Παραδείσου, αρ. 14, 15125 Μαρούσι, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 159038807000 και ΑΜ ΣΟΕΛ 199, για τους οποίους (τόσο προσωπικά για τους δύο Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές όσο και για τις εταιρείες ορκωτών ελεγκτών-λογιστών των οποίων είναι μέλη), πληρούνται οι προϋποθέσεις ανεξαρτησίας που προβλέπονται στο άρθρο

10 του ν. 4601/2019 κατά τα τελευταία τρία (3) συνεχόμενα έτη πριν την ημερομηνία του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης, δυνάμει της από 18 Ιουλίου 2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώσας και δυνάμει της από 29 Ιουλίου 2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης, για να εξετάσουν το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης και να συντάξουν γραπτή έκθεση για το αν, κατά τη γνώμη τους, η προτεινόμενη σχέση ανταλλαγής των εταιρικών συμμετοχών είναι δίκαιη και λογική σύμφωνα με το άρθρο 10 του Ν. 4601/2019 (εφεξής η «**Έκθεση Δίκαιου και Ευλόγου Σχέσης Ανταλλαγής**»).

3.5. Η παρούσα Συγχώνευση θα πραγματοποιηθεί με απορρόφηση της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα, σύμφωνα με τα άρθρα 6 παρ. 2, 7 έως 21, 30 έως 34 ν. 4601/2019, των άρθρων 1-5 του ν. 2166/1993 κατ' εφαρμογήν του άρθρου 31 παρ. 4 του ν. 2778/1999, του άρθρου 21 παρ. 5 του ν. 2778/1999, του άρθρου 17 του ν. 4548/2018 και των διατάξεων του Κανονισμού του Χρηματιστηρίου Αθηνών, όπως ισχύουν, καθώς και την παρ. 8 του άρθρου 16 του ν. 2515/1997, όπως ισχύει, κατ' αναλογική εφαρμογή δυνάμει της παρ. 1 του άρθρου 3 του ν.2166/1993, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3.6. Η Συγχώνευση θα πραγματοποιηθεί με μεταβίβαση του συνόλου των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της Απορροφώμενης στην Απορροφώσα. Κατ' εφαρμογήν των διατάξεων του άρθρου 3 του ν. 2166/1993, όπως ισχύει, η σύμβαση, εισφορά και η μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης, κάθε σχετική πράξη ή συμφωνία που αφορά την εισφορά ή μεταβίβαση στοιχείων ενεργητικού ή παθητικού ή άλλων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, και κάθε εμπράγματος ή ενοχικού δικαιώματος, οι αποφάσεις των κατά νόμο οργάνων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, η σχέση συμμετοχής στο κεφάλαιο της Απορροφώσας, καθώς και κάθε άλλη συμφωνία ή πράξη που απαιτείται για το μετασχηματισμό και η μεταγραφή των σχετικών πράξεων απαλλάσσονται από κάθε φόρο, τέλος χαρτοσήμου ή οιοδήποτε άλλου τέλους υπέρ του Δημοσίου ως και εισφοράς ή δικαιώματος υπέρ οιοδήποτε τρίτου. Για τη μεταγραφή ή την εγγραφή των σχετικών πράξεων μεταβίβασης των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης καταβάλλονται μόνο πάγια δικαιώματα εμίσθων ή αμίσθων υποθηκοφυλάκων και προϊσταμένων κτηματολογικών γραφείων, ποσού ύψους τριακοσίων (300) ευρώ, χωρίς οποιαδήποτε άλλη επιβάρυνση, αμοιβή, επίδομα ή τέλος, ανεξαρτήτως του χρόνου πραγματοποίησης του μετασχηματισμού και συντέλεσης των σχετικών πράξεων μεταβίβασης. Για τη μεταγραφή των ακινήτων και εμπραγμάτων δικαιωμάτων που μεταβιβάζονται εφαρμόζεται αναλόγως η παρ. 8 του άρθρου 16 του ν. 2515/1997, δυνάμει της παρ. 1 του άρθρου 3 του ν.2166/1993, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3.7. Η Απορροφώμενη θα μεταβιβάσει στην Απορροφώσα το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό), όπως απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού (όπως επισυνάπτεται στο παρόν ως «**Παράρτημα Ι**»), η οποία έχει αποτιμηθεί με την από 14

Οκτωβρίου 2024 Έκθεση Αποτίμησης των καθαρών περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, (όπως επισυνάπτεται στο παρόν ως «**Παράρτημα II**») η οποία διενεργήθηκε από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές: α) Αριστοτέλη Ανδρουτσόπουλο, με ΑΜ ΣΟΕΛ 23271, μέλος της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «TGS Ελλάς Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.», που εδρεύει επί της Λεωφ. Κηφισίας, αρ. 60, 15125, Μαρούσι, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 145232401000 και ΑΜ ΣΟΕΛ 182, και β) Ηλία Ζαφειρόπουλο, με ΑΜ ΣΟΕΛ 22811, μέλος της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «Zephyros Partners ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ Α.Ε.», που εδρεύει επί της οδού Παραδείσου, αρ. 14, 15125 Μαρούσι, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 159038807000 και ΑΜ ΣΟΕΛ 199, και όπως η εν λόγω περιουσία θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της Συγχώνευσης.

3.8. Το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης συντάχθηκε σύμφωνα με το άρθρο 7 του Ν. 4601/2019 και εγκρίθηκε από τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευομένων Εταιριών σε συνεδριάσεις τους κατά την 14^η Οκτωβρίου 2024. Το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης θα καταχωρηθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η.) για κάθε μία από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες και θα δημοσιευθεί στον διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.Μ.Η., σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 8 του ν.4601/2019, όπως ισχύει, ένα (1) μήνα τουλάχιστον πριν την ημερομηνία της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που θα το εγκρίνουν. Όλοι οι μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών θα έχουν το δικαίωμα ένα (1) μήνα τουλάχιστον πριν τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης καθεμίας Συγχωνευόμενης Εταιρείας για την έγκριση της Συγχώνευσης να λάβουν γνώση των εγγράφων που προβλέπονται στην παράγραφο 1 του άρθρου 11 του ν. 4601/2019 στην έδρα καθεμίας Συγχωνευόμενης Εταιρείας.

3.9. Για την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης θα προηγηθούν οι εγκρίσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, οι οποίες θα ληφθούν όπως ορίζεται στο άρθρο 14 του ν.4601/2019 και το καταστατικό τους, ενώ θα ληφθεί και η προηγούμενη άδεια της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για τις τροποποιήσεις καταστατικού της Απορροφώσας σύμφωνα με το άρθρο 21 παρ. 5 του ν. 2778/1999.

3.10. Οι αποφάσεις των συνελεύσεων των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιριών μαζί με τη σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, σύμφωνα με το άρθρο 15 του ν. 4601/2019, (εφεξής «**Σύμβαση Συγχώνευσης**»), και την εγκριτική απόφαση της Συγχώνευσης θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται στην κείμενη νομοθεσία.

3.11. Η Συγχώνευση θεωρείται συντελεσθείσα με μόνη την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της Σύμβασης Συγχώνευσης ως προς την Απορροφώσα, ακόμα και πριν από τη διαγραφή από το Γ.Ε.ΜΗ. της Απορροφώμενης, σύμφωνα με το άρθρο 18 παρ. 1 του Ν. 4601/2019.

4. Σχέση ανταλλαγής των μετοχών της Απορροφώμενης και της Απορροφώσας προς τις νέες μετοχές που θα προκύψουν μετά τη Συγχώνευση και τρόπος διάθεσης των εταιρικών συμμετοχών στην Απορροφώσα (άρθρο 7§2 εδ. β' και γ' ν. 4601/2019)

4.1. Μετοχικό Κεφάλαιο Απορροφώσας και Απορροφώμενης

4.1.1 Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας ανέρχεται σε εβδομήντα πέντε εκατομμύρια εκατόν πέντε χιλιάδες εξακόσια σαράντα πέντε Ευρώ και τριάντα λεπτά (€ 75.105.645,30) διαιρούμενο σε τριάντα πέντε εκατομμύρια επτακόσιες εξήντα τέσσερις χιλιάδες πεντακόσιες ενενήντα τρεις (35.764.593) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και δέκα λεπτών (€2,10) η καθεμία. Η Απορροφώσα κατέχει σήμερα τριακόσιες ενενήντα έξι χιλιάδες εκατό είκοσι εννέα (396.129) ίδιες μετοχές. Το σύνολο των μετοχών της Απορροφώσας είναι εισηγμένο προς διαπραγμάτευση στην Κύρια Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

4.1.2 Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης ανέρχεται σε είκοσι πέντε εκατομμύρια διακόσιες χιλιάδες (€ 25.200.000,00) ευρώ, και διαιρείται σε δέκα εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (10.500.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και σαράντα λεπτά (€ 2,40) η καθεμία. Το σύνολο των μετοχών της Απορροφώμενης είναι εισηγμένο προς διαπραγμάτευση στην Κύρια Αγορά του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Η Απορροφώμενη κατέχει είκοσι έξι χιλιάδες επτακόσιες δέκα τέσσερις (26.714) ίδιες μετοχές οι οποίες μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα ακυρωθούν. Η Απορροφώσα κατέχει δύο εκατομμύρια οκτακόσιες τριάντα έξι χιλιάδες εννιακόσιες σαράντα εννέα (2.836.949) μετοχές της Απορροφώμενης, που απέκτησε δυνάμει της από 10 Οκτωβρίου 2024 σύμβασης αγοραπωλησίας μετοχών με την εταιρεία «AJOLICO TRADING LIMITED».

4.2. Καθαρή Θέση της Απορροφώμενης

Σύμφωνα με την Έκθεση Αποτίμησης η εισφερόμενη καθαρή θέση της Απορροφώμενης Εταιρείας την 30^η Ιουνίου 2024 ανέρχεται σε σαράντα εκατομμύρια πεντακόσιες είκοσι εννέα χιλιάδες επτακόσια πενήντα τέσσερα ευρώ (€40.529.754,00).

4.3. Σχέση Ανταλλαγής

4.3.1 Κατά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, οι μετοχές εκδόσεως της Απορροφώμενης θα ανταλλάγουν με νέες κοινές ονομαστικές μετοχές τις οποίες θα εκδώσει η Απορροφώσα Εταιρεία ενώ δεν προβλέπεται η καταβολή χρηματικού ποσού στους μετόχους της Απορροφώμενης σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. 2 του Ν. 4601/2019. Ως δίκαιη και εύλογη σχέση ανταλλαγής (η «**Σχέση Ανταλλαγής**») για τις μετοχές της Απορροφώμενης προτείνεται η αναλογία **1,19444444444444** νέες κοινές ονομαστικές μετοχές της Απορροφώσας για κάθε μία (1) κοινή ονομαστική μετοχή της Απορροφώμενης, όπως η Σχέση Ανταλλαγής προσδιορίστηκε, με ημερομηνία αναφοράς την 30^η Ιουνίου 2024,

με βάση το σύνολο ιδίων κεφαλαίων (NAV) ανά μετοχή εκάστης από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες (εξαιρουμένων των ιδίων μετοχών), όπως προκύπτει από τις Εξαμηνιαίες Οικονομικές Καταστάσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών για την περίοδο από την 1^η Ιανουαρίου 2024 μέχρι την 30^η Ιουνίου 2024, στρογγυλοποιημένο στο δεύτερο δεκαδικό ψηφίο, λαμβάνοντας υπόψιν την αποτίμηση της αξίας των συμμετοχών της Απορροφώσας με κρίσιμη ημερομηνία την 30^η Ιουνίου 2024 και μετά από προσαρμογή της αποτίμησης της εύλογης αξίας του προθεσμιακού συμβολαίου της Απορροφώσας για την αγορά των 2.836.949 μετοχών της Απορροφώμενης κατά την ανωτέρω ημερομηνία αναφοράς, ενώ οι μέτοχοι της Απορροφώσας θα διατηρήσουν και μετά τη Συγχώνευση τον ίδιο αριθμό που κατείχαν πριν τη Συγχώνευση.

4.3.2 Δυνάμει του άρθρου 18 παρ. 5 του ν. 4601/2019, οι εταιρικές συμμετοχές της Απορροφώμενης που κατέχονται από την ίδια την Απορροφώμενη και από την Απορροφώσα ήτοι οι είκοσι έξι χιλιάδες επτακόσιες δέκα τέσσερις (26.714) ίδιες μετοχές της Απορροφώμενης, καθώς και οι δύο εκατομμύρια οκτακόσιες τριάντα έξι χιλιάδες εννιακόσια σαράντα εννέα (2.836.949) μετοχές της Απορροφώμενης, που έχει αποκτήσει η Απορροφώσα δυνάμει της από 10 Οκτωβρίου 2024 σύμβασης αγοραπωλησίας μετοχών, δεν ανταλλάσσονται με εταιρικές συμμετοχές της Απορροφώσας αλλά θα ακυρωθούν λόγω συγχύσεως. Κατ' ακολουθίαν, οι υπόλοιπες επτά εκατομμύρια εξακόσιες τριάντα έξι χιλιάδες τριακόσιες τριάντα επτά (7.636.337) κοινές ονομαστικές μετοχές της Απορροφώμενης θα ανταλλαχθούν με εννέα εκατομμύρια εκατόν είκοσι μία χιλιάδες εκατόν ογδόντα μία (9.121.181) κοινές ονομαστικές μετοχές της Απορροφώσας, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και δέκα λεπτών (€2,10) εκάστη. Τυχόν προκύπτοντα κλασματικά υπόλοιπα δεν δημιουργούν δικαίωμα λήψης μετοχής και θα τακτοποιηθούν, σύμφωνα με την μέθοδο του μεγαλύτερου κλασματικού υπολοίπου.

4.3.3 Με βάση τα παραπάνω το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα αυξηθεί συνεπεία της Συγχώνευσης κατά το ποσό των δεκαεννέα εκατομμυρίων εκατόν πενήντα τεσσάρων χιλιάδων τετρακοσίων ογδόντα ευρώ και δέκα λεπτών (€ 19.154.480,10), με την έκδοση εννέα εκατομμυρίων εκατόν είκοσι μίας χιλιάδων εκατόν ογδόντα μίας (9.121.181) νέων άυλων, κοινών, ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών της Απορροφώσας, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και δέκα λεπτών (€2,10) εκάστη. Ακολουθως, από την επέλευση των αποτελεσμάτων της Συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα ανέλθει στο ποσό των ενενήντα τεσσάρων εκατομμυρίων διακοσίων εξήντα χιλιάδων εκατόν είκοσι πέντε ευρώ και σαράντα λεπτών (€ 94.260.125,40), διαιρούμενο σε σαράντα τέσσερα εκατομμύρια οκτακόσιες ογδόντα πέντε χιλιάδες επτακόσιες εβδομήντα τέσσερις (44.885.774) κοινές ονομαστικές μετοχές με δικαίωμα ψήφου, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και δέκα λεπτών (€2,10). Κατόπιν των ανωτέρω, το υπολειπόμενο ποσό της εισφερόμενης καθαρής θέσης της Απορροφώμενης μετά την αφαίρεση του ποσού που αντιστοιχεί στις μετοχές της Απορροφώμενης που κατέχει

η Απορροφώσα και θα ακυρωθούν λόγω συγχύσεως, ήτοι το ποσό των δέκα εκατομμυρίων τριακοσίων ενενήντα έξι χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα πέντε ευρώ και ογδόντα έξι λεπτών (€ 10.396.785,86) θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «Αποθεματικά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιον λόγω συγχώνευσης».

4.3.4 Για την ανωτέρω Σχέση Ανταλλαγής των μετοχών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, η Απορροφώσα και η Απορροφώμενη ανέθεσαν την διατύπωση γνώμης για το δίκαιο και εύλογο της σχέσης ανταλλαγής στους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές: α) Αριστοτέλη Ανδρουσόπουλο, με ΑΜ ΣΟΕΛ 23271, μέλος της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «TGS Ελλάς Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.», που εδρεύει επί της Λεωφ. Κηφισίας, αρ. 60, 15125, Μαρούσι, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 145232401000 και ΑΜ ΣΟΕΛ 182, και β) Ηλία Ζαφειρόπουλο, με ΑΜ ΣΟΕΛ 22811, μέλος της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «Zephyros Partners ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΗ Α.Ε.», που εδρεύει επί της οδού Παραδείσου, αρ. 14, 15125 Μαρούσι, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 159038807000 και ΑΜ ΣΟΕΛ 199, για τους οποίους (τόσο προσωπικά για τους δύο Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές όσο και για τις εταιρείες ορκωτών ελεγκτών-λογιστών των οποίων είναι μέλη), δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, που θα απέκλειαν τη διενέργεια τακτικού ελέγχου, οι οποίοι προέβησαν στην διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων εκάστης των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και εξέτασαν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης. Ακολούθως, σύμφωνα με την από 14 Οκτωβρίου 2024 Έκθεση Δίκαιου και Ευλόγου Σχέσης Ανταλλαγής των ανωτέρω ανεξάρτητων εμπειρογνομώνων σύμφωνα με το άρθρο 10 του ν.4601/2019, που περιλαμβάνει α) τις μεθόδους αποτίμησης που υιοθετήθηκαν για τον καθορισμό της προτεινόμενης σχέσης ανταλλαγής, β) γνώμη για το αν η μέθοδος ή οι μέθοδοι αυτές είναι κατάλληλες για την συγκεκριμένη περίπτωση, γ) γνώμη για τις αξίες που προέκυψαν από την εφαρμογή της κάθε μεθόδου, δ) γνώμη για την βαρύτητα που αποδόθηκε σε ορισμένη ή ορισμένες μεθόδους για τον προσδιορισμό των παραπάνω αξιών, καθώς και περιγραφή των δυσκολιών που τυχόν προέκυψαν κατά την αποτίμηση και προσαρτάται στο παρόν ως **Παράρτημα III**, η Σχέση Ανταλλαγής των μετοχών της Απορροφώμενης προς τις μετοχές της Απορροφώσας κρίθηκε δίκαιη και εύλογη. Η ανωτέρω έκθεση υποβάλλεται στην προβλεπόμενη δημοσιότητα του άρθρου 10 του ν.4601/2019. Επιπλέον, η ανωτέρω έκθεση του αρ. 10 ν. 4601/2019 αποστέλλεται από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες στο Χρηματιστήριο Αθηνών ταυτόχρονα με την πρόσκληση σύγκλησης Γενικής Συνέλευσης εκάστης, σύμφωνα με την παρ. 15 της υπ' αρ. 25/15.04.2024 απόφασης της Διοικούσας Επιτροπής Χρηματιστηριακών Αγορών του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

5. Ημερομηνία από την οποία οι μετοχές που αποκτούν οι μέτοχοι της Απορροφώμενης παρέχουν δικαίωμα στα κέρδη της Απορροφώσας (άρθρο 7§2 εδ. δ' ν. 4601/2019)

Από την ημερομηνία καταχώρισης στο Γ.Ε.ΜΗ. της συμβολαιογραφικής πράξης Συγχώνευσης μαζί με την σχετική εγκριτική απόφαση της αρμόδιας αρχής («**Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης**»), οι μετοχές που αποκτούν οι μέτοχοι της Απορροφώμενης θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής σε κάθε διανομή κερδών, μερισμάτων και κάθε άλλου είδους διανομών της Απορροφώσας.

6. Ημερομηνία λογιστικού καταλογισμού πράξεων των Απορροφώμενων και τύχη οικονομικών αποτελεσμάτων (άρθρο 7§2 εδ. ε' ν. 4601/2019)

Από την επομένη ημέρα της κατάρτισης του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, ήτοι από την 1^η Ιουλίου 2024 και μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης, όλες οι πράξεις που έχουν γίνει ή πρόκειται να γίνουν από την Απορροφώμενη, όπως αυτές θα εμφανίζονται στα νομοτύπως τηρούμενα βιβλία της, θεωρούνται από λογιστική άποψη, ότι γίνονται επ' ονόματι και διά λογαριασμό της Απορροφώσας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα, που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο την Απορροφώσα, κατά τα προβλεπόμενα στα άρθρο 7 ν. 4601/2019, και τα σχετικά ποσά θα μεταφερθούν.

7. Ειδικά Δικαιώματα και Πλεονεκτήματα (άρθρο 7§2 εδ. στ', ζ' ν. 4601/2019)

7.1. Δεν υπάρχει μέτοχος της Απορροφώμενης ο οποίος να έχει ειδικά δικαιώματα ή προνόμια, ούτε είναι κάτοχος άλλων τίτλων πλην μετοχών. Γίνεται μνεία ότι η Απορροφώμενη έχει εκδώσει δεκαπέντε εκατομμύρια εκατόν εννέα χιλιάδες (15.109.000) κοινές ομολογίες ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (€1,00) εκάστη, δυνάμει του από 23 Απριλίου 2021 προγράμματος κοινού ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με το άρθρο 60 παρ.3 ν. 4548/2018, σημειώνεται, δε, ότι με την Συγχώνευση δεν παραβλάπτονται τα δικαιώματα της ομολογιούχου δανείστριας του ανωτέρω ομολογιακού δανείου, αφού η Απορροφώσα θα υποκατασταθεί κατά το νόμο πλήρως στις υποχρεώσεις της Απορροφώμενης και ταυτόχρονα θα αποκτήσει όλα τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφώμενης, ενώ οι απαιτήσεις της ομολογιούχου δανείστριας εξασφαλίζονται με εξασφαλίσεις που περιλαμβάνουν μεταξύ άλλων και προσημειώσεις υποθήκης επί του συνόλου των επενδυτικών ακινήτων της Απορροφώμενης.

7.2. Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα για τους εμπειρογνώμονες, τους διαχειριστές, τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων και τους τακτικούς ελεγκτές των Συγχωνευόμενων Εταιρειών δεν προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών ή από αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων τους ούτε παρέχονται τέτοια λόγω της Συγχώνευσης.

8. Προστασία εργαζομένων και πιστωτών (άρθρα 12, 13 ν.4601/2019)

Η διαδικασία της Συγχώνευσης θα διασφαλίσει την προστασία των εργαζομένων της Απορροφώμενης σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις για τη μεταβολή στο πρόσωπο του εργοδότη, καθώς και την προστασία των πιστωτών της Απορροφώμενης και της Απορροφώσας.

9. Αποτελέσματα Συγχώνευσης

9.1. Η διαδικασία της Συγχώνευσης ολοκληρώνεται μετά την λήψη των απαραίτητων αποφάσεων από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών σύμφωνα με το άρθρο 14 του ν. 4601/2019 καθώς και σχετικών εγκρίσεων σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν. 4601/2019, με την καταχώριση της σχετικής συμβολαιογραφικής πράξης της Συγχώνευσης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) σύμφωνα με το άρθρο 18 παρ.1 του ν. 4601/2019, μετά την λήψη της προηγούμενης άδειας της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς για τις τροποποιήσεις καταστατικού της Απορροφώσας σύμφωνα με το άρθρο 21 παρ. 5 του ν. 2778/1999. Οι αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών μαζί με την Σύμβαση Συγχώνευσης, η οποία θα περιληφθεί του τύπου του συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική απόφαση της Συγχώνευσης, όπως προβλέπεται στο άρθρο 17 του ν. 4601/2019, θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 16 του ν. 4601/2019.

9.2. Από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης σύμφωνα με το άρθρο 18 του ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 18 περ. γ' του ν. 4919/2022, επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα τα εξής αποτελέσματα τόσο μεταξύ της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης όσο και έναντι τρίτων:

9.2.1 Η Απορροφώσα υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της περιουσίας, ήτοι στο σύνολο των δικαιωμάτων, των υποχρεώσεων και γενικά των έννομων σχέσεων της Απορροφώμενης. Κατά συνέπεια η Απορροφώσα καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν, και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση. Κατ' αναλογική εφαρμογή της παρ. 8 του άρθρου 16 του ν. 2515/1997, όπως ισχύει, δυνάμει της παρ. 1 του άρθρου 3 του ν.2166/1993, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, η μεταγραφή των ακινήτων και εμπραγμάτων δικαιωμάτων γενικώς, που μεταβιβάζονται από την Απορροφώμενη στην Απορροφώσα γίνεται εφαρμοζομένων κατ' αναλογία των διατάξεων του άρθρου 1197 του Αστικού Κώδικα, με καταχώριση στα οικεία βιβλία μεταγραφών ή στα οικεία κτηματολογικά φύλλα αποσπάσματος της σύμβασης συγχώνευσης, στο οποίο να εμφανίζεται ότι η Απορροφώσα είναι καθολικός διάδοχος της Απορροφώμενης, με έκθεση που περιέχει τα απαιτούμενα από το άρθρο 1194 του Α.Κ. στοιχεία των εμπραγμάτων δικαιωμάτων και την ταυτότητα των ακινήτων που αφορούν, ενώ

κατά παρέκκλιση κάθε άλλης γενικής ή ειδικής διάταξης, δεν απαιτείται να υποβάλλονται στην Σύμβαση Συγχώνευσης δηλώσεις φόρου μεταβίβασης ακινήτων και να μνημονεύονται ή να προσαρτώνται πιστοποιητικά της φορολογικής διοίκησης, οποιασδήποτε μορφής ή χρήσης, ή οποιασδήποτε άλλης δημόσιας υπηρεσίας, οργανισμού ή εταιρείας ή Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης (Ο.Τ.Α.) κάθε βαθμού ή οποιοσδήποτε διοικητικές εγκρίσεις, βεβαιώσεις μηχανικών, βεβαιώσεις υποθηκοφυλακείων ή κτηματολογικών γραφείων ή λοιπές βεβαιώσεις, υπεύθυνες δηλώσεις, πιστοποιητικά, τοπογραφικά διαγράμματα, αποσπάσματα κτηματολογικών διαγραμμάτων και σχεδιαγράμματα για τη μεταβίβαση ακινήτων, ακόμη και εκείνων που έχουν αποκτηθεί με αναγκαστική απαλλοτρίωση ή βρίσκονται σε παραμεθόριες περιοχές, με την εξαίρεση του πιστοποιητικού του Ενιαίου Φόρου Ιδιοκτησίας Ακινήτου (ΕΝ.Φ.Ι.Α.) του άρθρου 54Α του ν. 4174/2013, το οποίο θα επισυνάπτεται στην έκθεση που επισυνάπτεται κατά την καταχώριση στα οικεία βιβλία μεταγραφών αποσπάματος της Σύμβασης Συγχώνευσης, στο οποίο εμφανίζεται ότι η Απορροφώσα είναι καθολικός διάδοχος της Απορροφώμενης. Η διαδικασία μεταγραφής ή εγγραφής εμπράγματων δικαιωμάτων, η οποία δεν έχει ολοκληρωθεί κατά τον χρόνο συντέλεσης της Συγχώνευσης, ολοκληρούται από την Απορροφώσα ως το νομικό πρόσωπο στο οποίο περιέρχεται τελικώς το εμπράγματο δικαίωμα, ως καθολικού διαδόχου. Η Απορροφώσα μετά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης αναλαμβάνει την υποχρέωση όπως προβεί σε κάθε απαραίτητη ενέργεια για ολοκλήρωση των διατυπώσεων μεταβίβασης των περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων που ανήκουν στην Απορροφώμενη όπως προβλέπεται από τη σχετική νομοθεσία

9.2.2 Η Απορροφώμενη παύει να υπάρχει. Ειδικότερα, με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, η Απορροφώμενη θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζομένης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση. Οι μέτοχοι της Απορροφώμενης (εξαιρουμένης της Απορροφώσας της οποίας οι μετοχές δεν ανταλλάσσονται, αλλά ακυρώνονται λόγω συγχύσεως) θα καταστούν μέτοχοι της Απορροφώσας, λαμβάνοντας μετοχές εκδόσεως της Απορροφώσας με βάση τη Σχέση Ανταλλαγής, κατά τα ανωτέρω οριζόμενα.

9.2.3 Οι εκκρεμείς δίκες της Απορροφώμενης συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση από την Απορροφώσα και χωρίς να επέρχεται, λόγω της Συγχώνευσης, βίαιη διακοπή της δίκης.

9.3. Η Απορροφώσα μετά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης θα προχωρήσει στις ηλεκτρονικές καταχωρήσεις άυλων τίτλων για το σύνολο των νέων μετοχών που θα προκύψουν από την Συγχώνευση. Οι δικαιούχοι μέτοχοι θα ενημερωθούν σχετικά σύμφωνα με το νόμο και τους κανονισμούς του Χρηματιστηρίου Αθηνών. Για την παράδοση των νέων μετοχών που θα προκύψουν από την Συγχώνευση στους δικαιούχους μετόχους της Απορροφώσας, οι δικαιούχοι θα πρέπει να διαθέτουν λογαριασμό αξιογράφων στο Σύστημα

Άυλων Τίτλων που διαχειρίζεται το Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων και να έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία αυτού στην Απορροφώσα. Οι εκδιδόμενες από την Απορροφώσα μετοχές απαλλάσσονται παντός φόρου, τέλους, τέλους χαρτοσήμου, εισφοράς, δικαιώματος ή οποιασδήποτε άλλης επιβάρυνσης υπέρ του Δημοσίου, νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου και γενικά τρίτων, δυνάμει του άρθρου 31 παρ. 1 του ν. 2778/1999, όπως ισχύει.

10. Τελικές Διατάξεις

10.1. Η Απορροφώμενη δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι:

10.1.1 Η περιουσία της ως σύνολο (ενεργητικό και παθητικό), κατά την 30^η Ιουνίου 2024, είναι αυτή που εμφανίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού, στον οποίο αποτυπώνονται λογιστικά τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Απορροφώσα περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις της.

10.1.2 Τα εισφερόμενα στοιχεία ενεργητικού τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας αυτής και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος και βάρους με εξαίρεση τα εμπράγματα βάρη επί του συνόλου των επενδυτικών ακινήτων της Απορροφώμενης για το ομολογιακό που αναφέρεται στο άρθρο 7.1 της παρούσας. Σε περίπτωση ωστόσο που κάποια από τα μεταβιβαζόμενα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφώμενης για τα οποία ο νόμος απαιτεί συγκεκριμένο τύπο παραλήφθηκαν ή δεν περιγράφηκαν σωστά ως ανωτέρω, εξουσιοδοτείται η Απορροφώσα χωρίς τη σύμπραξη της Απορροφώμενης και με αυτοσύμβαση να προβεί σε κάθε απαιτούμενη ενέργεια, ώστε να συντελεστεί η μεταβίβαση όλων ανεξαιρέτως των περιουσιακών στοιχείων στην Απορροφώσα.

10.2. Η Απορροφώσα δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης εταιρείας, όπως αναφέρονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης.

10.3. Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη από κάθε είδους δικαίωμά τους να προσβάλλουν την παρούσα, για οποιοδήποτε λόγο και αιτία.

10.4. Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες θα προβούν σε κάθε αναγκαία ενέργεια για την ενημέρωση ή/και κατά περίπτωση την χορήγηση των κατά τον νόμο προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμόδιων αρχών ή φορέων, ιδίως της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς και του Χρηματιστηρίου Αθηνών σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, και ιδίως τον Κανονισμό του Χρηματιστηρίου Αθηνών και την υπ' αρ. 25/15.04.2024 απόφαση της Διοικούσας Επιτροπής Χρηματιστηριακών Αγορών του Χρηματιστηρίου Αθηνών.

10.5. Η Απορροφώσα θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της,

προκειμένου να λάβουν χώρα οι μεταβολές που προβλέπονται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, ώστε αυτό να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με το παρόν.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Συγχώνευσης και υπογράφεται από τους νομίμους εκπροσώπους της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης:

ΠΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ

ΠΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗ

Άννα Αποστολίδου

Ευάγγελος Κοντός

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι – ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ – ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙΙ – ΕΚΘΕΣΗ ΕΥΛΟΓΟΥ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΟΥ ΣΧΕΣΗΣ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ