

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «**ΒΙΟΤΡΟΣ - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ - ΣΚΕΥΑΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΓΑΛΑΚΤΟΣ - ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» με το δ.τ. «ΒΙΟΤΡΟΣ Α.Β.Ε.Ε.» ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ «**ARISTA ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» με το δ.τ. «ARISTA Α.Ε.Β.Ε.» ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 68 ΕΩΣ 77^α του Κ.Ν. 2190/1920 ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 1-5 του Ν. 2166/1993

Στη ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου Θεσσαλονίκης, σήμερα την 03^η Μαρτίου 2016, μεταξύ αφ' ενός μεν της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ARISTA ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» με το δ.τ. «ARISTA Α.Ε.Β.Ε.» που εδρεύει στο Δήμο Δέλτα Θεσσαλονίκης, επί της οδού Δ.Α.13, Ο.Τ. 31, Β' Φάση, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου, με αριθμό Μ.Α.Ε.: 9334/62/Β/86/1169 και Γ.Ε.ΜΗ: 57371804000, η οποία εκπροσωπείται νόμιμα εν προκειμένω σύμφωνα με την από 29/10/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της από τον κ. Αλέξανδρο Κατσιώτη του Γεωργίου (εφεξής καλούμενη ως «η απορροφώσα εταιρία») και αφ' ετέρου της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΒΙΟΤΡΟΣ - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ - ΣΚΕΥΑΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΓΑΛΑΚΤΟΣ - ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» με το δ.τ. «ΒΙΟΤΡΟΣ Α.Β.Ε.Ε.» που εδρεύει στο Δήμο Δέλτα Θεσσαλονίκης, επί της οδού Δ.Α. 13, Ο.Τ. 31, Β' Φάση, ΒΙ.ΠΕ. Σίνδου, με αριθμό Μ.Α.Ε.: 44759/62/Β/99/0345 και Γ.Ε.ΜΗ.:38363305000, η οποία εκπροσωπείται νόμιμα εν προκειμένω σύμφωνα με την από 29/10/2015 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της από τον κ. Άνθιμο Μισαηλίδη του Βασιλείου (εφεξής καλούμενη ως «η απορροφούμενη εταιρία»), συμφωνήθηκε και έγινε αμοιβαία αποδεκτό να συγχωνευθούν με απορρόφηση της δεύτερης Ανώνυμης Εταιρίας από την πρώτη Ανώνυμη Εταιρία με τους παρακάτω ειδικότερους όρους:

1. Εν προκειμένω τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνούν ότι συντρέχουν σημαντικοί επιχειρηματικοί λόγοι οι οποίοι καθιστούν αναγκαία αλλά και απολύτως συμφέρουσα τη συγχώνευση με απορρόφηση της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΒΙΟΤΡΟΣ - ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ - ΣΚΕΥΑΣΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΓΑΛΑΚΤΟΣ - ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΕΙΣ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και το δ.τ. «ΒΙΟΤΡΟΣ Α.Β.Ε.Ε.» από την απορροφώσα εταιρία, κυρίως λόγω του ότι δια της συγχωνεύσεως θα λειτουργήσουν οι δύο εταιρίες ως ενιαίο σύνολο, γεγονός που θα έχει σαν αποτέλεσμα την επίτευξη περιορισμένου κόστους λειτουργίας και τη βελτίωση των οικονομικών αποτελεσμάτων.

Πρόκειται για ενδοομιλική συγχώνευση καθώς στο μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρίας συμμετέχει η Μητρική εταιρία του ομίλου «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. Εμπόριο-Διανομές-Αντιπροσωπείες-Βιομηχανία» με ποσοστό συμμετοχής 100%, ενώ στο μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούμενης εταιρίας συμμετέχει η ίδια ως άνω

εταιρία «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. Εμπόριο-Διανομές-Αντιπροσωπείες-Βιομηχανία» με ποσοστό συμμετοχής 90%.

Ειδικότερα σημειώνεται ότι η εν λόγω Συγχώνευση υλοποιείται σε πλήρη συνέπεια με τη στρατηγική αναδιοργάνωσης των δραστηριοτήτων του Ομίλου με σκοπό: α) τον εξορθολογισμό και τη βελτιστοποίηση της παραγωγικότητας των λειτουργιών του, β) τη μείωση του λειτουργικού κόστους, γ) την εκμετάλλευση του εμπορικού πυλώνα της Εταιρίας για την περαιτέρω διείσδυση των προϊόντων της απορροφούμενης εταιρίας στην Ελληνική αγορά, οι πωλήσεις της οποίας δεν ξεπερνούν το 7% επί του συνόλου των πωλήσεων της τελευταίας.

Σημειώνεται δε ότι: Η εκμετάλλευση του δικτύου πωλήσεων της απορροφώσας εταιρίας από την απορροφούμενη υπολογίζεται ότι θα φέρει αύξηση του τζίρου για το 2016 και ανάλογη αύξηση μικτών κερδών, με αντίστοιχη συνεισφορά στο EBITDA του έτους. Επιπρόσθετα, η εκμετάλλευση του πελατολογίου της απορροφούμενης από την απορροφώσα θα έχει επίσης σημαντική θετική επίπτωση στον τζίρο του 2016 και συνακόλουθα, αντίστοιχη συνεισφορά τόσο στο μικτό κέρδος όσο και στο EBITDA. Ακόμα, η συγχώνευση εκτιμάται ότι θα επιφέρει σημαντική μείωση του κόστους λειτουργίας για το έτος.

2. Η συγχώνευση θα γίνει με απορρόφηση, σύμφωνα με τα άρθρα 68 έως και 77^α του Κ.Ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν. 2166/1993 (άρθρα 1-5) όπως ισχύει και βάσει των στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της απορροφούμενης ανώνυμης εταιρίας, η λογιστική αξία των οποίων διαπιστώθηκε από τον διορισθέντα από την απορροφούμενη εταιρία Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή κ. Νικόλαο Γεωργιάδη του Δημητρίου (Α.Μ. ΣΟΕΛ 12941) της ελεγκτικής εταιρίας «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.Ο.Ε».

Ως Ισολογισμός Μετασχηματισμού της απορροφούμενης εταιρίας επιλέχθηκε ο ισολογισμός με ημερομηνία 31.10.2015.

Η τελική απόφαση της συγχωνεύσεως θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των παραπάνω εταιριών σύμφωνα με το άρθρο 72 του Κ.Ν.2190/1920.

3. Το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρίας ανέρχεται στο ποσό των έντεκα εκατομμυρίων οκτακοσίων τριάντα οκτώ χιλιάδων (11.838.000,00) ευρώ και διαιρείται σε τριάντα εννέα εκατομμύρια τετρακόσιες εξήντα χιλιάδες (39.460.000) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτών του ευρώ (0,30) η κάθε μία.

Το σύνολο των μετοχών της απορροφώσας εταιρίας (ήτοι 39.460.000 κοινές ονομαστικές μετοχές) ανήκει στην ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. «Εμπόριο-Διανομές-Αντιπροσωπείες-Βιομηχανία», η οποία είναι και η μοναδική μέτοχος αυτής κατά ποσοστό 100%.

Το κεφάλαιο της απορροφούμενης εταιρίας ανέρχεται στο ποσό του ενός εκατομμυρίου εννιακοσίων έξι χιλιάδων πεντακοσίων (1.906.500,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εξήντα τρεις χιλιάδες πεντακόσιες πενήντα (63.550) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ η κάθε μία.

Μέτοχοι της απορροφούμενης εταιρίας σύμφωνα με την από 10.06.2015 Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της είναι οι : α) Κωνσταντίνος Κορόκας του Δημητρίου με 6.355 μετοχές που αντιστοιχούν σε ποσοστό 10% του μετοχικού κεφαλαίου της και β) η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΕΛΓΕΚΑ Α.Ε. «Εμπόριο-Διανομές-Αντιπροσωπείες-Βιομηχανία» με 57.195 μετοχές που αντιστοιχούν σε ποσοστό 90% του μετοχικού κεφαλαίου της.

4. Η απορροφούμενη εταιρία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (Ενεργητικό και Παθητικό) στην απορροφώσα εταιρία, με βάση την περιουσιακή της κατάσταση η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31.10.2015 και όπως αυτή θα διαμορφωθεί με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης. Η απορροφώσα εταιρία θα καταστεί αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου της απορροφούμενης εταιρίας. Η οριστική Σύμβαση Συγχώνευσης θα περιβληθεί τον συμβολαιογραφικό τύπο και μαζί με την εγκριτική απόφαση της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του κ.ν. 2190/20, για κάθε μια από τις συγχωνευόμενες εταιρίες.

5. Το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας αυξάνεται λόγω της συγχωνεύσεως ταυτόχρονα και εκ παραλλήλου κατά το ποσό του εισφερομένου μετοχικού κεφαλαίου της απορροφούμενης εταιρίας, ήτοι κατά το ποσό των 1.906.500,00 ευρώ.

6. Συνεπεία των ανωτέρω, το συνολικό μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας θα ανέλθει στο ποσό των δεκατριών εκατομμυρίων επτακοσίων σαράντα τεσσάρων χιλιάδων πεντακοσίων (13.744.500,00) ευρώ και θα διαιρείται πλέον σε δεκατρία εκατομμύρια επτακόσιες σαράντα τέσσερις χιλιάδες πεντακόσιες (13.744.500) νέες κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός (1) ευρώ η κάθε μία.

7. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα εκδοθούν από την απορροφώσα εταιρία οι νέοι τίτλοι μετόχων οι οποίοι θα παραδοθούν στους μετόχους τόσο της απορροφούμενης όσο και της απορροφώσας εταιρίας, σύμφωνα με την πιο κάτω σχέση ανταλλαγής και σύμφωνα με τις διατυπώσεις που τα αρμόδια εταιρικά όργανα θα αποφασίσουν και ορίσουν. Οι παλιές μετοχές και των δυο εταιριών θα ακυρωθούν και θα συνταχθεί γι' αυτό ειδικό πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου.

8. Οι μέτοχοι της απορροφώσας θα ανταλλάξουν τις παλαιές μετοχές τους με νέες με σχέση ανταλλαγής 0,00130129, ήτοι για τις (39.460.000) κοινές ονομαστικές μετοχές των τριάντα λεπτών του ευρώ (0,30) εκάστη, θα λάβουν 51.349 κοινές ονομαστικές μετοχές του ενός (1) ευρώ εκάστη, της ίδιας της απορροφώσας εταιρίας, αναλογικά.

Οι μέτοχοι της απορροφούμενης θα ανταλλάξουν τις παλαιές μετοχές τους με νέες με σχέση ανταλλαγής 215,47051140, ήτοι για τις 63.550 κοινές ονομαστικές μετοχές των τριάντα (30,00) ευρώ εκάστη, θα λάβουν 13.693.151 μετοχές του ενός (1) ευρώ εκάστη, της απορροφώσας εταιρίας, αναλογικά.

9. Η συγχώνευση ολοκληρώνεται από την καταχώρηση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής για τη συγχώνευση

των παραπάνω εταιριών. Οι αποφάσεις των συγχωνευόμενων εταιριών μαζί με την οριστική Σύμβαση Συγχώνευσης, η οποία θα περιληφθεί με τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική απόφαση της συγχώνευσης υποβάλλονται στη διατύπωση της δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920 για κάθε μία από τις συγχωνευόμενες εταιρίες.

10. Από την ημερομηνία συντελέσεως της συγχώνευσης, ήτοι της δημοσίευσής της στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) οι μέτοχοι της απορροφούμενης εταιρίας θα έχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της απορροφώσας εταιρίας σε κάθε οικονομική της χρήση περιλαμβανομένης και της χρήσης 2016.

11. Από την επόμενη μέρα του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31^{ης} Οκτωβρίου 2015, με βάση τα στοιχεία του οποίου γίνεται η απορρόφηση, ήτοι από την 1^η Νοεμβρίου 2015 και μέχρι την ημέρα ολοκλήρωσης της συγχώνευσης των παραπάνω εταιριών, οι συναλλακτικές πράξεις, που θα γίνουν από την απορροφούμενη εταιρία, όπως αυτές θα εμφανίζονται στα νομοτύπως τηρούμενα βιβλία της, θεωρούνται από λογιστικής άποψης ότι γίνονται επ' ονόματι και για λογαριασμό της απορροφώσας ανώνυμης εταιρίας.

12. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της απορροφούμενης εταιρίας που να έχουν ειδικά δικαιώματα, ούτε μέτοχοι άλλων τίτλων, πλην μετοχών.

13. Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τους Τακτικούς Ελεγκτές των συγχωνευόμενων εταιριών, ούτε προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών, ούτε από τις αποφάσεις των Γ.Σ., ούτε παρέχονται τοιαύτα εκ της συγχωνεύσεως.

14. Από της ολοκλήρωσης της συγχώνευσης σύμφωνα με τα παραπάνω όλα τα περιουσιακά στοιχεία του Ενεργητικού και Παθητικού της απορροφούμενης εταιρίας που εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31^{ης} Οκτωβρίου 2015 και η λογιστική αξία των οποίων θα πιστοποιείται από τον Ορκωτό Ελεγκτή-Λογιστή μεταβιβάζονται στην απορροφώσα, η οποία καθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς άλλες διατυπώσεις στο σύνολο της περιουσίας, κινητής και ακίνητης και σε όλα τα δικαιώματα, τις υποχρεώσεις και τις έννομες εν γένει σχέσεις της απορροφούμενης, η οποία θεωρείται αυτοδίκαια λυμένη, εξαφανιζόμενης της νομικής προσωπικότητας, χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση, της μεταβίβασης αυτής εξομοιούμενης προς καθολική διαδοχή.

15. Γίνεται μνεία εν προκειμένω ότι σε περίπτωση που, λόγω παραδρομής ή παράλειψης, δεν έχει τηρηθεί ο απαιτούμενος από τις κείμενες διατάξεις τύπος για τη μεταβίβαση κάποιου περιουσιακού στοιχείου της απορροφούμενης εταιρίας, παρέχεται η ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στην απορροφώσα ανώνυμη εταιρία όπως ενεργούσα μονομερώς και χωρίς τη σύμπραξη της απορροφούμενης εταιρίας, άλλως με αυτοσύμβαση κατά το άρθρο 235 ΑΚ, το μεν γι' αυτή το δε ως εντολοδόχος και εκπρόσωπος της απορροφούμενης, κατόπιν ανέκκλητης εντολής και πληρεξουσιότητας που χορηγείται με το παρόν και ισχύει και για τον μετά τη συγχώνευση χρόνο, όπως προβεί σε κάθε απαιτούμενη προς τούτο ενέργεια για την

προς αυτήν μεταβίβαση κάθε περιουσιακού στοιχείου της πιο πάνω απορροφούμενης εταιρίας.

16. Οι τυχόν εκκρεμείς δίκες της απορροφούμενης εταιρίας θα συνεχίζονται αυτοδίκαια από την απορροφώσα χωρίς καμία άλλη διατύπωση από μέρους της και χωρίς να επέρχεται λόγω της συγχώνευσης βίαιη διακοπή της δίκης ή να απαιτείται δήλωση για την επανάληψή της.

17. Οι συμβαλλόμενες εταιρίες όπως αυτές παρίστανται και εκπροσωπούνται εν προκειμένω δηλώνουν ότι παραιτούνται ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά τους προς προσβολή και διάρρηξη της παρούσας σύμβασης για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και για οποιαδήποτε αιτία.

18. Η συμφωνία αυτή τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης της συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των συγχωνευόμενων εταιριών. Οι μέτοχοι των συγχωνευόμενων εταιριών θα έχουν το δικαίωμα ένα μήνα πριν την ημερομηνία συνεδρίασης της Γ.Σ. που θα κληθεί να αποφασίσει για το σχέδιο της Σύμβασης Συγχώνευσης να λάβουν γνώση όλων των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 73 του κ.ν. 2190/20.