

ΣΧΕΔΙΟ
ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ

Της ανώνυμης εταιρείας με τη επωνυμία «CORUS – ΚΑΛΠΙΝΗΣ – ΣΙΜΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΛΙΚΩΝ ΕΠΙΚΑΛΥΨΗΣ » και διακριτικό τίτλο “CORUS – KALPINIS - SIMOS A.B.E.E.”

από την ανώνυμη εταιρεία με τη επωνυμία «ΕΛΑΣΤΡΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΧΑΛΥΒΟΥΡΓΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ » και διακριτικό τίτλο «ΕΛΑΣΤΡΟΝ Α.Ε.Β.Ε.»

κατ’ εφαρμογή του Ν. 2166/1993 και του Κ.Ν. 2190/1920

Σήμερα στις 3 Οκτωβρίου 2016 ημέρα Δευτέρα και ώρα 12:00 μ.μ. στα γραφεία της εταιρείας με την επωνυμία «ΕΛΑΣΤΡΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΧΑΛΥΒΟΥΡΓΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ» και με διακριτικό τίτλο «ΕΛΑΣΤΡΟΝ Α.Ε.Β.Ε.», που εδρεύει στο Δήμο Ασπροπύργου Νομού Αττικής, Λεωφ. Αγ. Ιωάννου Τ.Κ. 19300, συντάσσεται το παρόν Σχέδιο Σύμβαση Συγχώνευσης με απορρόφηση μεταξύ των κατωτέρω εταιρειών, οι οποίες εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά τους Συμβούλια ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για συγχώνευση με απορρόφηση και συντάσσουν νομίμως εκπροσωπούμενες το παρόν **Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** κατά το άρθρο 69 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως ισχύει, με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

Συγγωνεύόμενες Εταιρείες

Απορροφούμενη εταιρεία:

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «CORUS – ΚΑΛΠΙΝΗΣ – ΣΙΜΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΛΙΚΩΝ ΕΠΙΚΑΛΥΨΗΣ» και με διακριτικό τίτλο «CORUS – KALPINIS - SIMOS A.B.E.E.», που εδρεύει στο Δήμο Ασπροπύργου Αττικής, Λεωφ. Δυλιστηρίων – Περιοχή Στεφάνη, Τ.Κ. 19300, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 122148307000 (πρώην Αριθμό Μ.Α.Ε.: 44568/03/Β/99/43) - Α.Φ.Μ. 099995442 και εκπροσωπείται νόμιμα από τον κ. Βασίλειο Μάνεση του Νικολάου, Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. δυνάμει της από 10 Ιουνίου 2016 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της.

Απορροφούσα Εταιρεία:

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΕΛΑΣΤΡΟΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΧΑΛΥΒΟΥΡΓΙΚΑ ΠΡΟΪΟΝΤΑ» και με το διακριτικό τίτλο «ΕΛΑΣΤΡΟΝ Α.Ε.Β.Ε.», που εδρεύει στο Δήμο Ασπροπύργου Αττικής, Λεωφ. Αγ. Ιωάννου Τ.Κ. 19300, με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 121572960000 (πρώην Αριθμό Μ.Α.Ε.: 7365/06/Β/86/32) -

Α.Φ.Μ. 094018802 και εκπροσωπείται νόμιμα από τον κ. Αναστάσιο Μπινιώρη του Πατσώνη, Εκτελεστικό Μέλος του Δ.Σ. δυνάμει της από 10 Ιουνίου 2016 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της.

Οι δύο παραπάνω εταιρείες θα αποκαλούνται εφεξής για λόγους συντομίας η κάθε μία «Απορροφούμενη Εταιρεία» και «Απορροφούσα Εταιρεία» αντίστοιχα και οι δύο από κοινού, ήτοι η Απορροφούμενη και η Απορροφούσα Εταιρεία οι «Συγχωνευόμενες Εταιρείες».

1. Λόγοι Συγχώνευσης

Οι Διοικήσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αποφάσισαν την συγχώνευση - απορρόφηση της Απορροφούμενης Εταιρείας από την Απορροφούσα Εταιρεία, γιατί έκριναν σκόπιμη και συμφέρουσα την εν λόγω συγχώνευση, τόσο για τις ίδιες τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες, τους μετόχους και τους εργαζόμενούς τους, όσο και για τους τρίτους συναλλασσόμενους με αυτές, δεδομένου ότι κατ' αυτό τον τρόπο θα υπάρξει εξοικονόμηση λειτουργικού κόστους σε επίπεδο ομίλου, καλύτερη αξιοποίηση των ανθρωπίνων πόρων και αποτελεσματικότερη διαχείριση των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφούμενης Εταιρείας. Ειδικότερα, με την συγχώνευση:

(i) Δεδομένου ότι Απορροφούμενη Εταιρεία ανήκει στο 100% στην Απορροφούσα Εταιρεία η συγκεκριμένη συγχώνευση θα επιφέρει οικονομία στις δαπάνες λειτουργίας του ομίλου ΕΛΑΣΤΡΟΝ και πολύ μεγαλύτερη ευελιξία στις διοικητικές εργασίες.

(ii) Προκύπτει η δυνατότητα αξιοποίησης στο μέγιστο βαθμό των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφούμενης Εταιρείας και κυρίως του πελατολογίου, που θα ενταχτεί απευθείας σε αυτό της Απορροφούσας Εταιρείας, αλλά και των λοιπών περιουσιακών στοιχείων (μηχανολογικός και λοιπός εξοπλισμός), τα οποία θα περιέλθουν στην κυριότητα της Απορροφούσας Εταιρείας, η οποία και θα έχει το νόμιμο δικαίωμα για τη χρήση και διάθεσή τους.

(iii) Επιπλέον, με τη συγχώνευση θα επιτευχθεί αρτιότερη οργάνωση και ορθολογικότερη κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ των στελεχών και του προσωπικού, δεδομένου ότι οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες δραστηριοποιούνται σε συμπληρωματικούς / συναφείς τομείς, με αποτέλεσμα τη βελτιστοποίηση της αποδοτικότητας και των οικονομικών αποτελεσμάτων τους.

2. Διαδικασία Συγχώνευσης - Εφαρμοστές Διατάξεις

2.1. Η συγχώνευση θα συντελεστεί με τις διατάξεις του άρθρου 78 του Κ.Ν. 2190/1920 σε συνδυασμό με τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993, λόγω του ότι η Απορροφούσα κατέχει το σύνολο (100%) του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφούμενης Εταιρείας.

2.2. Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993, η λογιστική αξία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης Εταιρείας πιστοποιείται από Ορκωτό

Ελεγκτή - Λογιστή, ο οποίος συντάσσει σχετική έκθεση για την λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της (Ενεργητικού και Παθητικού). Ως Ισολογισμός Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης Εταιρείας χρησιμοποιήθηκε Ισολογισμός με ημερομηνία 30/06/2016. Ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης έχει ελεγχθεί από τον ορκωτό ελεγκτή κ. Στέργιο Β. Παππά με Α.Μ.Σ.Ο.ΕΛ. 16701 της ΣΟΛ ΑΕΟΕ.

23. Η Απορροφούσα Εταιρεία προέβη στη σύνταξη ισολογισμού κατά την αυτή ημερομηνία που η Απορροφούμενη Εταιρεία συνέταξε τον κατά ανωτέρω Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

24. Η τελική απόφαση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών σύμφωνα με το άρθρο 78 παρ. 2 του Κ.Ν. 2190/20, τα οποία θα καθορίσουν και τους ειδικότερους όρους αυτής. Η διαδικασία συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώριση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο της απόφασης της αρμόδιας αρχής για τη συγχώνευση των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Οι αποφάσεις των Δ.Σ. 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 (μετά την κατάργηση του Μ.Α.Ε. καθώς και του Φ.Ε.Κ. τ.Α.Ε. - Ε.Π.Ε & Γ.Ε.ΜΗ. με το άρθρο 2 παρ.1-2 Ν.4250/2014) στις εξής διατυπώσεις δημοσιότητας: Δημοσίευση των άνω πράξεων θα πραγματοποιηθεί στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., όπου η αρμόδια Υ.Γ.Ε.ΜΗ. θα τις καταχωρήσει στις Μερίδες των συγχωνευόμενων εταιρειών και θα εκδώσει και αναρτήσει ανακοίνωση για λογαριασμό κάθε συγχωνευόμενης εταιρείας ως προς την καταχώρισή τους στο Γ.Ε.ΜΗ., χωρίς περαιτέρω δημοσιότητα.

3. Οικονομικά Στοιχεία - Μετοχικό Κεφάλαιο Απορροφούσας Εταιρείας μετά τη Συγχώνευση.

3.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των δέκα οκτώ εκατομμυρίων τετρακοσίων είκοσι μια χιλιάδων πεντακοσίων δέκα έξι ευρώ (18.421.516,00€), διαιρούμενο σε δέκα οκτώ εκατομμύρια τετρακόσιες είκοσι μια χιλιάδες πεντακόσιες δέκα έξι (18.421.516) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ένα ευρώ (1,00€) εκάστης.

3.2. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των έξι εκατομμυρίων οκτακοσίων πενήντα τριών χιλιάδων διακοσίων είκοσι πέντε ευρώ (6.853.225,00€), διαιρούμενο σε διακόσιες τριάντα τρεις χιλιάδες πεντακόσιες (233.500) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας είκοσι εννέα ευρώ και τριάντα πέντε λεπτά (29,35€) εκάστης.

3.3. Η Απορροφούσα Εταιρεία κατέχει σήμερα άπασες τις (διακόσιες τριάντα τρεις χιλιάδες πεντακόσιες (233.500) μετοχές της απορροφούμενης εταιρείας, ήτοι κατέχει το 100% του μετοχικού της κεφαλαίου.

3.2. Για την απορρόφηση της Απορροφούμενης Εταιρείας δεν πραγματοποιείται αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφούσας, δεδομένου ότι η τελευταία ήδη

κατέχει το 100% του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφούμενης Εταιρείας και το σύνολο των μετοχών μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, θα ακυρωθεί λόγω συγχύσεως.

4. Σχέση ανταλλαγής των μετοχών & Διατυπώσεις παράδοσης στους δικαιούχους.

4.1. Για την απορρόφηση της Απορροφούμενης εταιρείας δεν υφίσταται σχέση ανταλλαγής των μετοχών, δεδομένου ότι πρόκειται για απορρόφηση 100% θυγατρικής εταιρείας και ως εκ τούτου η Απορροφούσα Εταιρεία δεν θα προβεί σε αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου και έκδοση νέων μετοχών κατά την απορρόφησή της.

5. Αποτελέσματα της Συγχώνευσης

5.1. Η Απορροφούμενη Εταιρεία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφούσα Εταιρεία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης Εταιρείας (30/06/2016) και θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης. Τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφούμενης Εταιρείας που θα μεταβιβασθούν στην Απορροφούσα είναι αυτά που αναφέρονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης Εταιρείας και θα περιγραφούν λεπτομερώς στη συμβολαιογραφική πράξη.

5.2. Όλες οι πράξεις που διενεργεί η Απορροφούμενη Εταιρεία μετά την 30/06/2016, ημερομηνία κατά την οποία, σύμφωνα με το άρθρο 78 του Ν. 2166/93, συντάχθηκε ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της λογίζονται ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Απορροφούσας Εταιρείας και θα παρακολουθούνται σε ξεχωριστούς κωδικούς στα λογιστικά βιβλία της. Με την περαίωση της συγχωνεύσεως, από και δια της καταχώρισης της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, θα μεταφερθούν με συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της Απορροφούσας Εταιρείας. Ομοίως όλες οι συμφωνίες ή δικαιοπραξίες που θα λάβουν χώρα κατά το προαναφερόμενο χρονικό διάστημα μεταξύ της Απορροφούμενης Εταιρείας και παντός τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου θα συνεχίζονται από την Απορροφούσα Εταιρεία.

5.3. Από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφούσα Εταιρεία υποκαθίσταται απόλυτα και 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 σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 του 2166/1993, οι δε τυχόν δίκες της Απορροφούμενης Εταιρείας θα συνεχίζονται από την Απορροφούσα Εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους λόγω της συγχώνευσης.

Τέλος, η Απορροφούμενη Εταιρεία μεταβιβάζει στην Απορροφούσα 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 Απορροφούσα Εταιρεία.

5.4. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφούμενη Εταιρεία θεωρείται ως λυμένη, εξαφανιζόμενης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθαριστής και οι μετοχές της δεν παρέχουν κανένα άλλο δικαίωμα στους κατόχους τους.

5.5. Η Απορροφούμενη Εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 30/06/2016, είναι αυτή που αναφέρεται στον από 30/06/2016 ισολογισμό μετασηματισμού της, στον οποίο αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Απορροφούσα Εταιρεία περιουσιακά στοιχεία και ειδικότερα ότι: Τα μεν εισφερόμενα ενεργητικά στοιχεία τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας αυτής και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στον ως άνω αναφερόμενο ισολογισμό της.

5.6. Η Απορροφούσα Εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφούμενης Εταιρείας, όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της συγχωνεύσεως.

6. Ειδικά Δικαιώματα

6.1. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Απορροφούμενης Εταιρείας ή της Απορροφούσας Εταιρείας που να έχουν ειδικά δικαιώματα και προνόμια, ούτε τα πρόσωπα αυτά είναι κάτοχοι άλλων τίτλων ή 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 τη συγχώνευση.

7. Τελικές Διατάξεις

7.1. Η παρούσα συμφωνία δεν απαιτεί απόφαση της Γενικής Συνέλευσης (άρθρο 78 παρ. 2 Ν. 2190/20) των συγχωνευόμενων εταιριών κατά παρέκκλιση του άρθρου 72, εάν:

- Όλοι οι μέτοχοι των συγχωνευόμενων εταιριών ένα μήνα πριν από την έναρξη των αποτελεσμάτων της πράξης συγχώνευσης λάβουν γνώση των εγγράφων που προβλέπονται από στο άρθρο 73 παρ. α,β και γ του Κ.Ν. 2190/20.
- Η δημοσιότητα του Σχεδίου Σύμβασης που προβλέπει το άρθρο 69 πραγματοποιηθεί από κάθε μια από τις συγχωνευόμενες εταιρίες ένα μήνα τουλάχιστον πριν την έναρξη των αποτελεσμάτων της πράξης απορρόφησης και

- Ένας ή περισσότεροι μέτοχοι της απορροφώσας εταιρίας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το 1/20 του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου δεν ζητήσουν την σύγκληση Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, ορίζοντας ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης τη λήψη απόφασης για την συγχώνευση από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

72. Η παρούσα συμφωνία τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης των αρμοδίων αρχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο Ν. 2166/1993 και στον Κ.Ν. 2190/1920.

Κατ' εφαρμογή του Ν.2166/93 και του Κ.Ν. 2190/20 συνετάγη το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης και υπογράφεται νομίμως από τους κατά το νόμο και το καταστατικό εκπροσώπους των Συγχωνευομένων Εταιρειών.

Αθήνα, 3 Οκτωβρίου 2016

ΟΙ ΕΚΠΡΟΣΩΠΟΙ ΤΩΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ

Για την Απορροφούσα Εταιρεία

Για την Απορροφούμενη Εταιρεία

Αναστάσιος Μπινιώρης

Βασίλειος Μάνεσης