

**ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ
ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ
ΤΗΣ ΚΑΤΩΘΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ:
ΤΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,**

**ΑΠΟ ΤΗΝ ΥΦΙΣΤΑΜΕΝΗ
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
(Με τις διατάξεις των άρθρων 4, 6 παρ. 2 και 7 έως 21 του Ν. 4601/2019
και του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013)**

Στην Αργυρούπολη Αττικής σήμερα 29 Σεπτεμβρίου του έτους 2022 και ημέρα Πέμπτη, η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία με την επωνυμία «ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», εκπροσωπούμενη από τον εταίρο και διαχειριστή της, τον Καραντζάβελο Δημήτριο, και η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» εκπροσωπούμενη από τον Πρόεδρο Καραντζάβελο Δημήτριο και Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτής Μενεξή Γεώργιο, ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη συγχώνευση με απορρόφηση της «ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» από την «ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατά τις διατάξεις των άρθρων 4, 6 παρ. 2 και 7 έως 21 του Ν. 4601/2019 και του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013, σε συνέχεια κατ' αρχήν αποφάσεων των διαχειριστών τους και του Διοικητικού Συμβουλίου αντίστοιχα που είχαν ληφθεί την 24/9/2022 περί συγχωνεύσεως και ορισμού ως ισολογισμού μετασχηματισμού τους, αυτόν της 30/06/2022.

Προς τούτο συντάσσουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης κατά το άρθρο 7 του Ν. 4601/2019 το οποίο αποτυπώνει τις ειδικότερες συμφωνίες των συμβαλλομένων μερών.

1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ

α) Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και το διακριτικό τίτλο **«ΣΚΥΤΑΛΥΣ Α.Ε.»** (εφεξής 'ΣΚΥΤΑΛΥΣ Α.Ε.' ή 'Απορροφούσα') που εδρεύει Ελληνικού-Αργυρούπολης Αττικής, επί της συμβολής των οδών Κρήτης αρ. 2 και Γραβιάς, αρ. 12, με **Αριθμό Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) 094386936**, με αριθμό **ΓΕΜΗ 128440001000**.

β) Η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία με την επωνυμία **«ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** (εφεξής 'Απορροφώμενη') που εδρεύει Δήμος Αργυρούπολης – Ελληνικού, επί της συμβολής των οδών Κρήτης αρ. 2 και Γραβιάς αρ. 12, με **Αριθμό Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) 800584814**, υπαγόμενου στη Δημόσια Οικονομική Υπηρεσία (Δ.Ο.Υ.) ΦΑΕ Θεσσαλονίκης, με αριθμό **ΓΕΜΗ 130797001000**.

(στο εξής από κοινού **«οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες»**)

2. ΛΟΓΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

2.1. Η συγχώνευση κρίνεται σκόπιμη και συμφέρουσα, τόσο για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες, τους μετόχους και τους εταίρους τους, 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.

Ειδικότερα, με την εν λόγω συγχώνευση προκύπτει η δυνατότητα αξιοποίησης στο μέγιστο δυνατό βαθμό των περιουσιακών στοιχείων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

2.2. Επιπλέον, με την συγχώνευση θα επιτευχθεί απλοποίηση της εταιρικής δομής και μείωση των λειτουργικών δαπανών, καθώς και αρτιότερη οργάνωση και ορθολογικότερη κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ των στελεχών και του προσωπικού, δεδομένου ότι οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες δραστηριοποιούνται σε συμπληρωματικούς/συναφείς τομείς, με αποτέλεσμα την δημιουργία οικονομικών κλίμακας και κατ' επέκταση τη βελτιστοποίηση της αποδοτικότητας και των οικονομικών αποτελεσμάτων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

3. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ- ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

3.1. Η συγχώνευση θα συντελεστεί σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 4 & 6 - 21 του Ν. 4601/2019 και του άρθρο 54 του Ν. 4172/2013 με απορρόφηση της εταιρείας «ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» από την «ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», με βάση τα οικονομικά τους στοιχεία (ισολογισμούς) της 30/06/2022.

3.2. Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες ανέθεσαν στους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές κ. Ιωάννη Μπούτσικο με Α.Μ. ΣΟΕΛ 4253 και Α.Μ. ΕΛΤΕ 2422 και κ. Δημήτριο Πρωτογερόπουλο με Α.Μ. ΣΟΕΛ 4142 και Α.Μ. ΕΛΤΕ 2357 της εταιρείας «ΜΑΖΑΡΣ Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.», η οποία εδρεύει στο Παλαιό Φάληρο, Λεωφ. Αμφιθέας 14, Τ.Κ. 175 64 τη σύνταξη έκθεσης για την εξακρίβωση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης Εταιρείας και την έκφραση γνώμης περί του δικαίου και λογικού της κατωτέρω σχέσης ανταλλαγής της ποσοστιαίας συμμετοχής των εταίρων της Απορροφώμενης προς τις νέες μετοχές που θα εκδώσει η Απορροφώσα Α.Ε., σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 10 του Ν. 4601/2019.

Με βάση την παραπάνω έκθεση κρίθηκε ως δίκαιη και λογική η προτεινόμενη σχέση ανταλλαγής των μετοχών.

3.3. Η συγχώνευση θεωρείται συντελεσθείσα, σύμφωνα με το άρθρο 18 παρ. 1 του Ν. 4601/2019, από την ημέρα που θα καταχωρισθούν στο Γενικό Εμπορικό (Γ.Ε.Μ.Η.), η απόφαση του αρμοδίου καταστατικού οργάνου των Συγχωνευόμενων Εταιρειών (Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων και εταίρων) μαζί με την οριστική Σύμβαση Συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο της συμβολαιογραφικής πράξης

«συγχώνευση με απορρόφηση», ακόμα και πριν από τη διαγραφή από το Γενικό Εμπορικό Μητρώο της Απορροφώμενης Εταιρείας.

3.4. Από την ημερομηνία καταχώρησης στο Γ.Ε.Μ.Η., σύμφωνα με τα ανωτέρω, επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα, τόσο μεταξύ της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης Εταιρείας, όσο και έναντι τρίτων, τα αποτελέσματα που προβλέπονται στη διάταξη του άρθρου 18 παρ. 2 του Ν.4601/2019. Συγκεκριμένα:

- Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, η Απορροφώμενη Εταιρεία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζόμενη της νομικής τους προσωπικότητας χωρίς να είναι απαραίτητη η εκκαθάρισή της και διαγράφεται από όλα τα Μητρώα (ΓΕΜΗ & Φορολογικό).
- Η Απορροφώσα Εταιρεία θα υποκατασταθεί, ως καθολική διάδοχος, στο σύνολο των δικαιωμάτων και υποχρεώσεων της Απορροφώμενης, περιλαμβανομένων τυχόν διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της Απορροφώμενης.
- Οι τυχόν εκκρεμείς δίκες της Απορροφώμενης Εταιρείας θα συνεχίζονται αυτοδικαίως από την Απορροφώσα εταιρεία ή κατ' αυτής, χωρίς καμία ειδικότερη διατύπωση από μέρους της Απορροφώσας .

4. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ- ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ

4.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας εταιρείας «ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ανέρχεται σήμερα στο ποσό των € 1.563.155,00 και διαιρείται σε 533.500 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας € 2,93 η κάθε μία.

Το δε εταιρικό κεφάλαιο, και η εταιρική συμμετοχή ενός εκάστου των εταίρων της απορροφώμενης εταιρείας έχει ως ακολούθως:

Το εταιρικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης Εταιρείας «ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ανέρχεται σε € 42.000,00 και μέχρι την 22-8-2022 διαιρείτο σε 42.000 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας έκαστο, ενός Ευρώ (€1,00) με εταίρους κατόχους αυτών ως εξής: τον Δημήτριο ΚΑΡΑΝΤΖΑΒΕΛΟ του Γρηγορίου, 15.800 εταιρικά μερίδια, τον Αντώνιο ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ του Αλεξίου με 13.233 εταιρικά μερίδια, τον Ιωάννη ΜΠΑΚΟΓΙΑΝΝΗ με 2.154 εταιρικά μερίδια, την κυπριακή εταιρεία ASSEMBLIA LIMITED με 8.212, την Ντίνα-Ελένη ΜΕΛΑ με 862 εταιρικά μερίδια, τον Αθανάσιο ΠΟΤΣΗ με 1.050 εταιρικά και την Όλγα ΑΓΓΕΛΕΤΟΥ με 689 εταιρικά μερίδια. Δυνάμει των από 22 Αυγούστου 2022 ιδιωτικών συμφωνητικών τα ανωτέρω φυσικά πρόσωπα - εταίροι της απορροφώμενης «ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» μεταβίβασαν στο σύνολό τους τα εταιρικά τους μερίδια στην εταιρεία περιορισμένης ευθύνης «PREVISE LIMITED» με έδρα την Κύπρο, με αποτέλεσμα από 22/08/2022 εταίροι της Απορροφώμενης «ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» να είναι η «PREVISE LIMITED» με ποσοστό 80,5% και η «ASSEMBLIA LIMITED» με ποσοστό 19,5%.

4.2. Στο πλαίσιο της Συγχώνευσης θα πραγματοποιηθεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας με το άθροισμα των εταιρικών κεφαλαίων της Απορροφώμενης Εταιρείας και διανομή των νεοεκδοθησομένων μετοχών στους μετόχους της Απορροφώσας και τους εταίρους της απορροφώμενης , ειδικότερα:

(α) θα πραγματοποιηθεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας λόγω συγχώνευσης με το ποσό των σαράντα δύο χιλιάδων ευρώ (€ 42.000,00), που αντιπροσωπεύει το άθροισμα των εταιρικών κεφαλαίων της Απορροφώμενης Εταιρείας, καθώς και με κεφαλαιοποίηση «Αποτελεσμάτων εις νέον» ποσού € 1,54 για σκοπούς σχηματισμού ακέρατου αριθμού μετοχών, ήτοι σαράντα δύο χιλιάδων ένα και πενήντα τεσσάρων λεπτών (€ 42.001,54) (η «Αύξηση»), με την έκδοση δεκατεσσάρων χιλιάδων τριακοσίων τριάντα πέντε ((14.335) νέων κοινών, ονομαστικών με ψήφο μετοχών, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€ 2,93) εκάστης.

(β) το νέο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο εξακόσιες πέντε χιλιάδες εκατό πενήντα έξι και πενήντα τέσσερα (€ 1.605.156,54) και θα διαιρείται σε πεντακόσιες σαράντα επτά χιλιάδες οκτακόσιες τριάντα πέντε (547.835,00) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€ 2,93) οι οποίες θα κατανεμηθούν στους μετόχους της Απορροφώσας και τους εταίρους της Απορροφώμενης σύμφωνα με το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης (βλ. κατωτέρω υπό 5).

Δεδομένου ότι η Συγχώνευση θα διενεργηθεί με τη μεταβίβαση όλων των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της Απορροφώμενης εταιρείας, οι νέες μετοχές που θα προκύψουν από την ανάλογη Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας Α.Ε., (κατά € 42.001,54), θα δοθούν αφενός στους εταίρους (νομικά πρόσωπα) αυτής, ως αντάλλαγμα της ως άνω μεταβίβασης, αφετέρου στους υφιστάμενους μετόχους της Απορροφώσας Α.Ε.

Μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα ακυρωθούν όλες οι εταιρικές συμμετοχές των Συγχωνευμένων Εταιρειών και για το παραπάνω σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου θα εκδοθούν νέες μετοχές, που θα ανταλλάσσονται με τις ως άνω ποσοστιαίες συμμετοχές που κατέχουν οι εταίροι των Συγχωνευμένων Εταιρειών που δικαιούνται μετοχές, σύμφωνα με τις παρακάτω αριθμητικές σχέσεις.

5. ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ & ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΣΤΟΥΣ ΔΙΚΑΙΟΥΧΟΥΣ

Για τον προσδιορισμό της σχέσης ανταλλαγής των νέων μετοχών της Απορροφώσας Α.Ε. προς την εταιρική συμμετοχή ενός εκάστου των εταίρων της Απορροφώμενης Εταιρείας και με τις παλαιές μετοχές της Απορροφώσας Α.Ε., ελήφθη υπόψη η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης της κάθε μιας. Το νέο μετοχικό κεφάλαιο θα διανεμηθεί με βάση την αναλογία της καθαρής θέσης της κάθε μίας από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες στο άθροισμα των καθαρών τους θέσεων.

Με βάση τους Ισολογισμούς Μετασηματισμού της 30/06/2022 η καθαρή θέση της Συγχωνευόμενης Εταιρείας έχει ως εξής:

- Η καθαρή θέση της Απορροφώμενης Εταιρείας κατά την 30/06/2022 ανερχόταν σε εξακόσια εξήντα πέντε ευρώ (€ 665)
- Η καθαρή θέση της Απορροφώσας Εταιρείας κατά την 30/06/2022 ανερχόταν σε πέντε εκατομμύρια πεντακόσιες εβδομήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσια ενενήντα (€ 5.575.490,00).

Σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4601/2019 όπως ισχύει, ως δίκαιη και λογική σχέση ανταλλαγής των εταιρικών ποσοστιαίων συμμετοχών της Απορροφώμενης Εταιρείας και των παλαιών μετοχών της Απορροφώσας Α.Ε., προς τις νέες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας κρίνεται, κατ' εφαρμογή των ανωτέρω, ως ακολούθως:

$$\alpha) \text{ Ποσοστό συμμετοχής Απορροφώμενης} = \frac{665,00}{5.576.154,85} = 0,0119 \%$$

$$\beta) \text{ Ποσοστό συμμετοχής Απορροφώσας} = \frac{5.575.490,00}{5.576.154,85} = 99,9881 \%$$

Με βάση τα παραπάνω η σχέση ανταλλαγής θα έχει ως εξής:

α) Για τους εταίρους της Απορροφώμενης Εταιρείας «ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»:

Οι εταίροι της Απορροφώμενης Εταιρείας «ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» θα ανταλλάξουν τις εταιρικές συμμετοχές τους στην Απορροφώμενη και θα λάβουν συνολικά 65 μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας ήτοι ποσοστό **0,0119%** επί του συνόλου του νέου μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας Εταιρείας.

β) Για τους μετόχους της Απορροφώσας Εταιρείας «ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»:

Κάθε μέτοχος της Απορροφώσας Εταιρείας «ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» θα ανταλλάσσει 1,0183 παλαιών μετοχών, προς 1 νέα μετοχή της Απορροφώσας Εταιρείας, που θα εκδοθούν λόγω της Συγχώνευσης. Δηλαδή οι μέτοχοι της Απορροφώσας Εταιρείας θα λάβουν συνολικά **547.770,00** μετοχές, ήτοι ποσοστό **99,9881%** επί του συνόλου του νέου μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας Εταιρείας.

Οι ως άνω εταιρείες - επιχειρήσεις εκπροσωπούμενες στο παρόν από όλους τους μετόχους, εταίρους στο σύνολό τους και κατόπιν αποφάσεων, ήτοι, για την μεν Εταιρεία «ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» της Γενικής Συνέλευσης αυτής, για τη δε «ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με πρακτικά συνέλευσης όλων των εταίρων μελών αυτών θα πρέπει να εγκρίνουν ως απολύτως δίκαιη και εύλογη την πιο πάνω αναφερόμενη μετοχική σύνθεση.

Κάθε μέτοχος ή εταίρος της συγχωνευόμενης εταιρείας θα λάβει αντίστοιχα τον αριθμό μετοχών που αντιστοιχεί στον αριθμό μετοχών ή στο ποσοστό συμμετοχής που κατείχε πριν τη συγχώνευση. Πιο αναλυτικά:

ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΚΕ (απορροφούμενη)			
ΜΕΤΟΧΟΙ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΡΙΝ ΤΗΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΝΕΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΟ ΝΕΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
ASSEBLIA LIMITED	8.212	37,43	13
PREVISE LIMITED	33.788	154,00	53
	42.000	191,43	65

ΣΚΥΤΑΛΙΣ ΑΕ (απορροφώσα)			
ΜΕΤΟΧΟΙ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΡΙΝ ΤΗΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΝΕΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΟ ΝΕΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ
Asseblia Limited	320.100	962.979,07	328.662
Επενδύσεις Τεχνολογίας ΙΚΕ	213.400	641.986,05	219.108
	533.500	1.604.965,11	547.770

Η μετοχική σύνθεση και το μετοχικό κεφάλαιο μετά τη συγχώνευση θα έχει ως εξής:

ΣΚΥΤΑΛΙΣ ΑΕ (ΜΕΤΑ ΤΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ- ΑΛΛΑΓΗ ΜΕΤΟΧΙΚΗΣ ΣΥΝΘΕΣΗΣ)			
ΜΕΤΟΧΟΙ	ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ	ΑΡΙΘΜΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ	ΠΟΣΟΣΤΟ %
Asseblia Limited	1.088.540,05	371.515	67,82%
PREVISE LIMITED	516.616,49	176.320	32,18%

6. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

6.1. Η Απορροφώμενη Εταιρεία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφώσα Εταιρεία με βάση την περιουσιακή τους κατάσταση η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασηματισμού της 30/06/2022 της Απορροφώμενης Εταιρείας και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης.

Επίσης, η Απορροφώμενη Εταιρεία μεταβιβάζει 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.

6.2. Από την 1/07/2022, ήτοι την επόμενη ημέρα του ισολογισμού μετασχηματισμού, με βάση τα στοιχεία του οποίου γίνεται η απορρόφηση και μέχρι την ημέρα ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, όλες οι πράξεις και οι συναλλαγές της Απορροφώμενης Εταιρείας, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφώσας Εταιρείας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα ωφεληθούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνον αυτή. Τα σχετικά ποσά θα μεταφερθούν σε συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της Απορροφώσας Εταιρείας δια της καταχώρησης της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η.).

6.3. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφώμενη Εταιρεία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζόμενης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση, οι δε μετοχές της ή τα εταιρικά της μερίδια δεν παρέχουν κανένα άλλο δικαίωμα στους κατόχους τους παρά μόνο το δικαίωμα ανταλλαγής τους με τις νέες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας.

6.4. Η Απορροφώμενη Εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι:

α) η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 30/06/2022, είναι αυτή που απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30/06/2022, στην οποία αναγράφονται τα συνολικά εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Απορροφώσα Εταιρεία περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις και

β) τα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν αποκλειστικής κυριότητας αυτής, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στον ως άνω αναφερόμενο Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

6.5. Η Απορροφώσα Εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την συγχώνευση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης Εταιρείας, όπως αναφέρονται στους Ισολογισμούς Μετασχηματισμού της 30/06/2022.

7. ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

7.1. Δεν υπάρχουν μέτοχοι και εταίροι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών που να έχουν ειδικά δικαιώματα και προνόμια ούτε τα πρόσωπα αυτά είναι κάτοχοι άλλων τίτλων πλην μετοχών και εταιρικών μεριδίων αντίστοιχα.

7.2. Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα προνόμια υπέρ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των διαχειριστών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, ούτε προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών, ούτε από τις αποφάσεις των Γενικών τους Συνελεύσεων και των Εταιρικών, ούτε παρέχονται τέτοια από την παρούσα συγχώνευση.

8. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

8.1. Όλοι οι μέτοχοι και οι εταίροι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών θα έχουν το δικαίωμα πριν από τη συνεδρίαση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων/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 άρθρο 11 του ν. 4601/2019.

8.2. Η παρούσα συμφωνία τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης της συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, οι οποίες θα αποφασίσουν για την έγκριση και την υλοποίηση της παρούσας σύμβασης, την έγκριση της τυχόν τροποποίησης του καταστατικού και τη σύνταξη της σχετικής συμβολαιογραφικής πράξης της σύμβασης συγχώνευσης.

Αργυρούπολη, 29/09/2022
ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ

«ΔΙΕΘΝΗ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΔΙΑΛΕΙΤΟΥΡΓΙΚΟΤΗΤΑΣ ΕΛΛΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Ο Διευθύνων Σύμβουλος

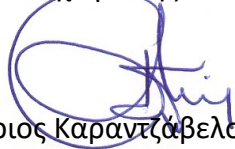


Γεώργιος Μενεξής

ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗ

«ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΑΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Ο Διαχειριστής



Δημήτριος Καραντζάβελος