

**ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ  
ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ**

των ανωνύμων εταιρειών 1. «EVEREST ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ», με διακριτικό τίτλο «EVEREST Α.Ε.» με αριθμό ΓΕΜΗ: 8124201000 και Α.Φ.Μ.: 998283329, 2. «ΠΑΣΤΕΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» με αριθμό ΓΕΜΗ: 4279401000 και Α.Φ.Μ.: 999983910 και 3. «EVERCAT ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΤΕΧΝΟΓΝΩΣΙΑΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΕΩΣ» και το διακριτικό τίτλο «EVERCAT Α.Ε.» με αριθμό ΓΕΜΗ: 3638801000 και ΑΦΜ: 099555590 από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «GOODY'S ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΤΙΑΣΗΣ» και το διακριτικό τίτλο «GOODY'S Α.Ε.» με αριθμό ΓΕΜΗ: 009219501000 και Α.Φ.Μ.: 094473860

κατ' εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 7-21 και 30-38 του Ν.4601/2019, του Ν.4548/2018 και των άρθρων 1-5 του Ν.2166/1993.

Στα Σπάτα Αττικής, σήμερα, 26 Οκτωβρίου 2021, στα γραφεία της έδρας της εταιρείας «GOODY'S ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΤΙΑΣΗΣ» (Διεθνής Αερολιμένας Αθηνών, κτίριο 14B), οι ως άνω εταιρείες, εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά τους Συμβούλια, ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη συγχώνευση με απορρόφηση των εταιρειών α) «EVEREST ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ» και με διακριτικό τίτλο «EVEREST Α.Ε.» («Πρώτη Απορροφούμενη»), β) «ΠΑΣΤΕΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» («Δεύτερη Απορροφούμενη») και γ) «EVERCAT ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΤΕΧΝΟΓΝΩΣΙΑΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΕΩΣ» και το διακριτικό τίτλο «EVERCAT Α.Ε.» («Τρίτη Απορροφούμενη»), από την εταιρεία «GOODY'S ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΤΙΑΣΗΣ» και το διακριτικό τίτλο «GOODY'S Α.Ε.».

Για τον σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρείες, νομίμως εκπροσωπούμενες, συντάσσουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7-21 του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018 και 1-5 του Ν. 2166/1993, όπως ισχύουν, με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

**ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ**

**Απορροφώσα Εταιρεία**

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «GOODY'S ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΤΙΑΣΗΣ» και το διακριτικό τίτλο «GOODY'S Α.Ε.» με αριθμό ΓΕΜΗ: 009219501000 και Α.Φ.Μ.: 094473860 που εδρεύει στα Σπάτα Αττικής στο Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών «Ελ. Βενιζέλος» Κτίριο 14B, στο εξής καλουμένη ως Απορροφώσα Εταιρεία, νομίμως εκπροσωπούμενη από τον κ. Αθανάσιο Παπανικολάου του Ευθυμίου και της Ευτυχίας, κάτοικο Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών «Ελ. Βενιζέλος», Κτίριο 14B, Σπάτα Αττικής, κάτοχο του υπ' αριθ. ΑΝ612863 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Αμαρουσίου την 10-9-2018, με Α.Φ.Μ. 030224701, Δ.Ο.Υ. Αμαρουσίου, με την από 29/06/2021 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου.

**Απορροφούμενες Εταιρείες**

1) Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «EVEREST ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ» και με διακριτικό τίτλο «EVEREST Α.Ε.» με αριθμό ΓΕΜΗ: 8124201000 και Α.Φ.Μ.: 998283329, που εδρεύει στα Σπάτα Αττικής στο Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών «Ελ. Βενιζέλος» Κτίριο 14B, στο εξής καλουμένη ως πρώτη Απορροφούμενη εταιρεία, νομίμως εκπροσωπούμενη από τον κ. Ανδρέα Τσουκάλη του Θωμά και της Αικατερίνης, κάτοικος Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών «Ελ. Βενιζέλος», Κτίριο 14B, Σπάτα Αττικής, κάτοχο του υπ' αριθ. ΑΚ158876 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α.Τ. Ιλίου την 28-12-2011, με Α.Φ.Μ.

042956073, Δ.Ο.Υ. Αγίων Αναργύρων, με την από 29/06/2021 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου.

2) Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΠΑΣΤΕΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ**» με αριθμό ΓΕΜΗ: 4279401000 και Α.Φ.Μ.: 999983910, η οποία εδρεύει στα Σπάτα Αττικής στο Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών «Ελ. Βενιζέλος» Κτίριο 14B, στο εξής καλουμένη ως δεύτερη Απορροφούμενη εταιρεία, νομίμως εκπροσωπούμενη από την κα. Αικατερίνη Παπαγεωργίου του Παντελή και της Ανθούλα, κάτοικο Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών «Ελ. Βενιζέλος», Κτίριο 14B, Σπάτα Αττικής, κάτοχος του υπ' αριθμ. ΑΕ137119 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Ηλιούπολης στις 28-02-2007, με Α.Φ.Μ. 056179950, Δ.Ο.Υ. Ηλιούπολης, με την από 29/06/2021 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου.

3) Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**EVERCAT ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΤΕΧΝΟΓΝΩΣΙΑΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΕΩΣ**» και το διακριτικό τίτλο «EVERCAT Α.Ε.» με αριθμό ΓΕΜΗ: 3638801000 και ΑΦΜ: 099555590, η οποία εδρεύει στα Σπάτα Αττικής στο Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών «Ελ. Βενιζέλος» κτίριο 14B, στο εξής καλουμένη ως Τρίτη Απορροφούμενη εταιρεία, νομίμως εκπροσωπούμενη από τον κ. Νεκτάριο Ηλία του Αθανασίου και της Αικατερίνης, κάτοικος Διεθνή Αερολιμένα Αθηνών «Ελ. Βενιζέλος», Κτίριο 14B, Σπάτα Αττικής, κάτοχος του υπ' αριθ. ΑΕ048943 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Παλλήνης την 26-04-2007, με Α.Φ.Μ. 077356123, Δ.Ο.Υ. Παλλήνης, με την από 29/06/2021 απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου.

Η ως άνω Απορροφώσα Εταιρεία και οι Απορροφούμενες Εταιρείες θα αποκαλούνται εφεξής για λόγους συντομίας από κοινού οι «Συγχωνευόμενες Εταιρείες».

## 1. ΛΟΓΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

1.1. Τα Διοικητικά Συμβούλια των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αποφάσισαν τη συγχώνευση με απορρόφηση των Απορροφούμενων Εταιρειών από την Απορροφώσα Εταιρεία, δεδομένου ότι οι εταιρείες έχουν κοινά χαρακτηριστικά, καθώς εκμεταλλεύονται σήματα εστίασης και συμμετέχουν σε πληθώρα θυγατρικών οι οποίες λειτουργούν καταστήματα εστίασης. Ειδικότερα κατ' αυτόν το τρόπο

- θα δημιουργηθεί ένα ισχυρό σχήμα, ενισχυμένο τόσο σε επίπεδο οικονομικών στοιχείων όσο και σε επίπεδο ανθρωπίνων πόρων,
- θα αξιοποιηθούν στο μέγιστο δυνατό βαθμό τα περιουσιακά στοιχεία των συγχωνευόμενων εταιρειών,
- η Απορροφώσα, όπως θα διαμορφωθεί μετά τη συγχώνευση, λόγω μεγέθους, θα μπορεί να εκμεταλλευτεί αποδοτικότερα και με μεγαλύτερη ευελιξία τυχόν επιχειρηματικές ευκαιρίες και να πετύχει καλύτερους όρους συνεργασίας στον ευρύτερο χώρο των υπηρεσιών εστίασης,
- θα επιτευχθεί μείωση των λειτουργικών δαπανών, καθώς και αρτιότερη οργάνωση και ορθολογικότερη κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ των στελεχών και του προσωπικού, δεδομένου ότι τόσο η Απορροφώσα όσο και οι απορροφούμενες δραστηριοποιούνται σε συναφείς τομείς, με αποτέλεσμα την δημιουργία οικονομικών κλίμακας και την κατ' επέκταση βελτιστοποίηση της αποδοτικότητας και των οικονομικών αποτελεσμάτων τους,
- θα είναι εκμεταλλεύσιμη η πλεονάζουσα ρευστότητα των εταιρειών.

Συνοψίζοντας, με την συγχώνευση αυτή επιτυγχάνεται η δημιουργία μιας εταιρείας που θα πρωταγωνιστήσει στον χώρο της εστίασης.

## 2. Διαδικασία της Συγχώνευσης – Εφαρμοστές Διατάξεις

2.1. Η συγχώνευση θα συντελεστεί σύμφωνα με:



2

**(Α)** Τις διατάξεις των άρθρων 7-21 και 30-38 του ν.4601/2019,

**(Β)** Τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του ν.2166/1993, όπως ισχύει σήμερα, με λογιστική ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού των Απορροφούμενων εταιρειών, όπως αυτά εμφανίζονται στους Ισολογισμούς Μετασχηματισμού με ημερομηνία 30.06.2021 των Απορροφούμενων Εταιρειών για το σκοπό του παρόντος μετασχηματισμού τους και θα μεταφερθούν αυτούσια στον ισολογισμό της Απορροφώσας εταιρείας.

**2.2.** Ως Ισολογισμός Μετασχηματισμού των Απορροφούμενων Εταιρειών χρησιμοποιήθηκε ο ισολογισμός εκάστης εξ αυτών με ημερομηνία 30.06.2021. Η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού των Απορροφούμενων εταιρειών, διενεργήθηκε από την εταιρεία ορκωτών ελεγκτών GRANT THORNTON ΑΕ και ειδικότερα από την κα Ελπίδα Λεωνίδου (ΑΜ ΣΟΕΑ 19801) η οποία και υπέβαλε στα διοικητικά συμβούλια των Συγχωνευόμενων εταιριών τις τρεις (3) σχετικές από Σεπτέμβριο 2021 Εκθέσεις Πιστοποίησης της Λογιστικής Αξίας κατά την 30/06/2021 των περιουσιακών στοιχείων των τριών απορροφούμενων εταιρειών, «EVEREST ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ», «ΠΑΣΤΕΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και «EVERCAT ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΤΕΧΝΟΓΝΩΣΙΑΣ ΚΑΙ ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΕΩΣ» (Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 1 – 5 του Ν. 2166/1993).

**2.3.** Η τελική απόφαση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων εταιριών σύμφωνα με το άρθρο 14 του Ν. 4601/2019. Οι αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των συγχωνευόμενων εταιριών μαζί με την οριστική σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας των άρθρων 12-14 του Ν.4548/2018 και του άρθρου 16 του Ν.4601/2019 για κάθε μια από τις Συγχωνευόμενες εταιρείες. Η συγχώνευση συντελείται με μόνη την καταχώρηση της σύμβασης συγχώνευσης ως προς την Απορροφώσα εταιρεία, ακόμα και πριν από την διαγραφή από το Γ.Ε.ΜΗ των Απορροφούμενων εταιρειών.

**2.4.** Με έγγραφη συμφωνία θεωρημένη από δικηγόρο η μοναδική μέτοχος (δεν υφίστανται κάτοχοι άλλων τίτλων που παρέχουν δικαίωμα ψήφου) κάθε μίας εκ των Συγχωνευόμενων Εταιρειών συμφώνησε (α) να μην καταρτιστεί έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου ούτε να πραγματοποιηθεί ενημέρωση των γενικών συνελεύσεων, σύμφωνα με το Άρθρο 9 παρ. 5 του Ν. 4601/2019, (β) να μην εξεταστεί το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης ούτε να καταρτιστεί έκθεση εμπειρογνώμονα σύμφωνα με το Άρθρο 10 παρ. 7 του Ν. 4601/2019.

### **3. Οικονομικά Στοιχεία - Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας εταιρείας μετά τη Συγχώνευση**

**3.1.** Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των τριών εκατομμυρίων πεντακοσίων χιλιάδων ευρώ (€ 3.500.000,00) και διαιρείται σε τρία εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (3.500.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας η καθεμιά ενός Ευρώ (€ 1,00).

Τα δε μετοχικά/εταιρικά κεφάλαια των απορροφούμενων εταιρειών έχουν ως ακολούθως:

**α)** «EVEREST ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «EVEREST Α.Ε.» («Πρώτη Απορροφούμενη»),

Το μετοχικό κεφάλαιο, ο αριθμός των μετοχών και η ονομαστική αξία των μετοχών της πρώτης Απορροφούμενης εταιρείας «EVEREST Α.Ε.» έχουν ως ακολούθως: Μετοχικό κεφάλαιο τριών εκατομμυρίων ευρώ (€ 3.000.000,00) και διαιρείται σε έξι εκατομμύρια

(6.000.000) κοινές Ονομαστικές Μετοχές, ονομαστικής αξίας η καθεμία μία πενήντα λεπτών (0,50 €).

**β) «ΠΑΣΤΕΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΠΑΣΤΕΡΙΑ Α.Ε.» («Δεύτερη Απορροφούμενη»)**

Το μετοχικό κεφάλαιο, ο αριθμός των μετοχών και η ονομαστική αξία των μετοχών της δεύτερης Απορροφούμενης εταιρείας «ΠΑΣΤΕΡΙΑ Α.Ε.» έχουν ως ακολούθως: Μετοχικό κεφάλαιο ενός εκατομμυρίου εκατό εξήντα τριών χιλιάδων εξακοσίων ενενήντα οκτώ Ευρώ και δέκα πέντε λεπτών (1.163.698,15 €) και διαιρείται σε τριάντα εννέα χιλιάδες εξακόσιες σαράντα εννέα (39.649) κοινές Ονομαστικές Μετοχές, ονομαστικής αξίας η καθεμία μία είκοσι εννέα Ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29,35 €).

**γ) «EVERCAT ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΤΕΧΝΟΓΝΩΣΙΑΣ & ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΕΩΣ» και το διακριτικό τίτλο «EVERCAT Α.Ε.» («Τρίτη Απορροφούμενη»)**

Το μετοχικό κεφάλαιο, ο αριθμός των μετοχών και η ονομαστική αξία των μετοχών της τρίτης Απορροφούμενης εταιρείας «EVERCAT Α.Ε.» έχουν ως ακολούθως: Μετοχικό κεφάλαιο εκατό σαράντα έξι χιλιάδες επτακόσια πενήντα Ευρώ (146.750 €) και διαιρείται σε πέντε χιλιάδες (5.000) κοινές Ονομαστικές Μετοχές, ονομαστικής αξίας η καθεμία μία είκοσι εννέα Ευρώ και τριάντα πέντε λεπτών (29,35 €).

3.2. Η πρώτη Απορροφούμενη κατέχει το 100,00% των μετοχών της δεύτερης Απορροφούμενης, τις οποίες είχε αποκτήσει σε τιμή μεγαλύτερη από την ονομαστική τους αξία, συμπεριλαμβανομένου και του ποσού υπέρ το άρτιο ύψους σε € 1.082.600.

**Μετοχική σύνθεση της ΠΑΣΤΕΡΙΑ Α.Ε.**

Ονομαστική Αξία Μετοχής: € 29,35

Μέτοχοι	Αριθμός	Αναλογία μετοχικού Ποσοστό συμμετοχής
EVEREST Α.Ε. (Πρώτη Απορροφούμενη)	39.649	1.163.698,15 100,00%
<b>Σύνολο</b>	<b>39.649</b>	<b>1.163.698 100,00%</b>

Η πρώτη Απορροφούμενη κατέχει το 100,00% των μετοχών της τρίτης Απορροφούμενης, πλην όμως κατά την ημερομηνία Ισολογισμού μετασχηματισμού έχει απομειώσει πλήρως τη συμμετοχή στα βιβλία της.

**Μετοχική σύνθεση της EVERCAT Α.Ε.**

Ονομαστική Αξία Μετοχής: € 29,35

Μέτοχοι	Αριθμός	Αναλογία μετοχικού Ποσοστό συμμετοχής
EVEREST Α.Ε. (Πρώτη Απορροφούμενη)	5.000	146.750 100,00%
<b>Σύνολο</b>	<b>5.000</b>	<b>146.750 100,00%</b>

Ως εκ τούτου μετά τη συγχώνευση θα διαγραφεί -λόγω σύγχυσης- το μετοχικό κεφάλαιο των κατωτέρω εταιρειών:

- το μετοχικό κεφάλαιο της δεύτερης Απορροφούμενης ύψους σε € 1.163.698,15, δεδομένου ότι κατέχεται 100% από την πρώτη Απορροφούμενη.
- το μετοχικό κεφάλαιο της τρίτης Απορροφούμενης ύψους σε € 146.750,00, δεδομένου ότι κατέχεται 100% από την πρώτη Απορροφούμενη.

**Εταιρείες των οποίων το μετοχικό κεφάλαιο θα διαγραφεί λόγω σύγχυσης**

Επωνυμία Εταιρείας	Αριθμός Μετοχών	Ονομαστική Αξία	Μετοχικό κεφάλαιο	ΣΧΟΛΙΟ
ΠΑΣΤΕΡΙΑ Α.Ε. (Δεύτερη Απορροφούμενη)	39.649	29,35 €	1.163.698,15 €	Ολική διαγραφή
EVERCAT Α.Ε. (Τρίτη Απορροφούμενη)	5.000	29,35 €	146.750,00 €	Ολική διαγραφή
<b>Σύνολο</b>			<b>1.310.448,15 €</b>	

4

3.3. Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας εταιρείας, αυξάνεται, λόγω της συγχώνευσης, κατά το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου της πρώτης Απορροφούμενης εταιρείας, ήτοι κατά στο ποσό των τριών εκατομμυρίων ευρώ (€ 3.000.000,00), όπως αποτυπώνεται και στον παρακάτω πίνακα:

Υπολογισμός μετοχικού κεφαλαίου Απορροφώσας		
Επωνυμία Εταιρείας	Εισφερόμενο Κεφάλαιο	Σχόλιο
GOODY'S A.E. (Απορροφώσα)	3.500.000,00 €	
EVEREST A.E. (Πρώτη Απορροφούμενη)	3.000.000,00 €	
ΠΑΣΤΕΡΙΑ A.E. (Δεύτερη Απορροφούμενη)	0,00 €	Διαγραφή μετοχικού κεφαλαίου λόγω σύγχυσης
EVERCAT A.E. (Τρίτη Απορροφούμενη)	0,00 €	Διαγραφή μετοχικού κεφαλαίου λόγω σύγχυσης
<b>Σύνολο</b>	<b>6.500.000,00 €</b>	

3.4. Δεδομένου – επίσης – ότι η πρώτη Απορροφούμενη είχε αποκτήσει τις μετοχές της δεύτερης Απορροφούμενης σε τιμή μεγαλύτερη από την ονομαστική τους αξία, συμπεριλαμβανομένου και ποσού υπέρ το άρτιο ύψους σε € 1.082.600, καθώς επίσης και ότι έχει απομειώσει τη συμμετοχή της στην τρίτη Απορροφούμενη, η συνολική διαφορά μεταξύ της αξίας κτήσης μετά απομείωσης και της ονομαστικής αξίας των μετοχών, συνολικού ποσού σε € 2.070.266,80, θα εμφανιστεί ως διαφορά προκύψασα από τον μετασχηματισμό του Ν. 2166/1993 η οποία αναλύεται ως εξής:

Υπολογισμός διαφοράς προκύψασας από το μετασχηματισμό του Ν. 2166/1993				
<b>ΠΑΣΤΕΡΙΑ A.E. (Δεύτερη Απορροφούμενη)</b>				
Μέτοχος	Αριθμός μετοχών	Ονομαστική Αξία & Υπέρ το άρτιο	Αξία κτήσης μετά απομείωσης	Διαφορά Ν.2166/1993
EVEREST A.E. (Πρώτη Απορροφούμενη)	39.649	2.246.298,15 €	4.463.314,95 €	-2.217.016,80 €
<b>Σύνολο (Α)</b>		<b>2.246.298,15 €</b>	<b>4.463.314,95 €</b>	<b>-2.217.016,80 €</b>
<b>EVERCAT A.E. (Τρίτη Απορροφούμενη)</b>				
Μέτοχος	Αριθμός μετοχών	Ονομαστική Αξία & Υπέρ το άρτιο	Αξία κτήσης μετά απομείωσης	Διαφορά Ν.2166/1993
EVEREST A.E. (Πρώτη Απορροφούμενη)	5.000	146.750,00 €	0,00 €	146.750,00 €
<b>Σύνολο (Β)</b>		<b>146.750,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>146.750,00 €</b>
<b>Γενικό Σύνολο (Α) + (Β)</b>		<b>2.393.048,15 €</b>	<b>4.463.314,95 €</b>	<b>-2.070.266,80 €</b>

3.5. Συνεπεία των ανωτέρω είναι η δημιουργία αποθεματικού συγχώνευσης που προκύπτει από το μετασχηματισμό του Ν.2166/1993 συνολικού ύψους € 2.070.266,80.

3.6. Επομένως, το κεφάλαιο της Απορροφώσας, το οποίο ανέρχεται στο ποσό των τριών εκατομμυρίων πεντακοσίων χιλιάδων ευρώ (€ 3.500.000,00) και διαιρείται σε τρία εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (3.500.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1,00) εκάστη, θα αυξηθεί λόγω της συγχώνευσης κατά το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου της πρώτης Απορροφούμενης, το οποίο ανέρχεται στο ποσό των τριών εκατομμυρίων ευρώ (€ 3.000.000,00) και διαιρείται σε έξι εκατομμύρια (6.000.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας πενήντα λεπτών (0,50 €) εκάστη, σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 2 του Ν. 2166/1993. Ως εκ τούτου, θα εκδοθούν τρία εκατομμύρια (3.000.000,00) νέες κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1,00) εκάστη και το

μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα ανέλθει συνολικά στο ποσό των έξι εκατομμυρίων πεντακοσίων χιλιάδων ευρώ (€ 6.500.000,00), διαιρούμενο σε έξι εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (6.500.000,00) κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός Ευρώ (€ 1,00) εκάστη.

#### **4. Σχέση Ανταλλαγής των μετοχών & διατυπώσεις παράδοσης νέων μετοχών στους δικαιούχους**

**4.1.** Σύμφωνα με το άρθρο 2 του ν. 2166/1993 και τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, ως δίκαιη και λογική σχέση ανταλλαγής των μετοχών των Απορροφούμενων Εταιρειών προς τις μετοχές της Απορροφώσας Εταιρείας κρίνεται, κατ' εφαρμογή των ανωτέρω, η ακόλουθη σχέση ανταλλαγής:

A) Για τη μοναδική μέτοχο της πρώτης απορροφούμενης εταιρείας «EVEREST ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ & ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ»:

Η σχέση ανταλλαγής των μετοχών της πρώτης Απορροφούμενης εταιρείας προς τις μετοχές της Απορροφώσας που θα λάβει η μοναδική μέτοχος της πρώτης Απορροφούμενης ορίζεται σε 2:1. Δηλαδή, κάθε δύο (2) μετοχές από τις μετοχές που κατέχει στο μετοχικό κεφάλαιο της πρώτης Απορροφούμενης η μοναδική της μέτοχος, θα αντιστοιχεί σε μία (1) μετοχή που θα εκδώσει η απορροφώσα εταιρεία.

B) Για τις Απορροφούμενες εταιρείες «ΠΑΣΤΕΡΙΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ» (Δεύτερη Απορροφούμενη) και «EVERCAT ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΤΕΧΝΟΓΝΩΣΙΑΣ & ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΕΩΣ» (Τρίτη Απορροφούμενη) δεν υφίσταται σχέση ανταλλαγής μετοχών, καθότι, σε κάθε μία από τις δύο αυτές απορροφούμενες εταιρείες το σύνολο των μετοχών το κατέχει η πρώτη απορροφούμενη, και οι αντίστοιχες μετοχές θα ακυρωθούν λόγω σύγχυσης.

**4.2** Τα Διοικητικά Συμβούλια της Απορροφώσας και των Απορροφούμενων Εταιρειών έκριναν ως δίκαιη και εύλογη σχέση αξιών, η οποία προσδιορίστηκε ανωτέρω.

**4.3.** Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα εκδοθούν από την Απορροφώσα εταιρεία οι νέοι τίτλοι μετοχών, οι οποίοι θα ανταλλαχθούν με τις μετοχές που κατέχει η μοναδική μέτοχος των Απορροφούμενων εταιρειών με την πιο πάνω σχέση ανταλλαγής μετοχών. Οι παλαιοί τίτλοι μετοχών των απορροφούμενων εταιρειών θα ακυρωθούν, συντασσομένου για το σκοπό αυτό ειδικού πρακτικού από τα Διοικητικά Συμβούλια των απορροφούμενων εταιρειών. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας θα παραδώσει στη μέτοχο της Πρώτης Απορροφούμενης εταιρείας τις νέες μετοχές που δικαιούται με τα ίδια τυχόν νομικά βάρη που είχαν πριν την συγχώνευση.

#### **5. Χρόνος Συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας εταιρείας**

Από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, οι μετοχές που αναλογούν στην μοναδική μέτοχο της πρώτης Απορροφούμενης εταιρείας, παρέχουν σ' αυτήν, το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας εταιρείας, ήτοι οι νέες μετοχές θα δικαιούνται τα μερίσματα και λουπές διανομές που θα εγκρίνονται από τα αρμόδια όργανα της Απορροφώσας από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης και εφεξής, συμπεριλαμβανομένου και τυχόν μερίσματος της χρήσης 2021 που ήθελε διανεμηθεί δυνάμει της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης που θα συνέλθει εντός του ημερολογιακού έτους 2022.

#### **6. Αποτελέσματα της Συγχώνευσης**

**6.1.** Οι Απορροφούμενες εταιρείες θα μεταβιβάσουν το σύνολο της περιουσίας τους (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφώσα εταιρεία με βάση την περιουσιακή τους

 6 

κατάσταση η οποία αποτυπώνεται στους Ισολογισμούς Μετασχηματισμού των Απορροφούμενων εταιρειών και όπως αυτή θα έχει διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης. Τα περιουσιακά στοιχεία των Απορροφούμενων εταιρειών που θα μεταβιβαστούν στην Απορροφώσα εταιρεία είναι αυτά που εμφανίζονται στους Ισολογισμούς Μετασχηματισμού των Απορροφούμενων εταιρειών με ημερομηνία 30.06.2021 και όπως αυτά θα έχουν διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης και θα περιγραφούν λεπτομερώς στην συμβολαιογραφική πράξη συγχώνευσης. Επίσης, οι Απορροφούμενες εταιρείες μεταβιβάζουν στην Απορροφώσα εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στο παρόν, 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 τη ολοκλήρωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην Απορροφώσα εταιρεία.

**6.2.** Όλες οι πράξεις που διενεργούν οι Απορροφούμενες εταιρείες μετά την 30.06.2021, ημερομηνία των Ισολογισμών Μετασχηματισμού κατά το άρθρο 2 του ν. 2166/1993, και μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Απορροφώσας εταιρείας, στα βιβλία της οποίας και μεταφέρονται τα σχετικά ποσά με συγκεντρωτική εγγραφή κατά την καταχώρηση της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης στο ΓΕΜΗ, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο την Απορροφώσα εταιρεία.

**6.3.** Από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, η Απορροφώσα εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση στα δικαιώματα, έννομες σχέσεις και στις υποχρεώσεις των Απορροφούμενων 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 3 του Α.Ν. 2166/1993, οι δε τυχόν δίκες των Απορροφούμενων εταιρειών θα συνεχίζονται από την Απορροφώσα εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους με τη συγχώνευση.

**6.4.** Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης οι Απορροφούμενες εταιρείες θεωρούνται αυτοδικαίως λυμένες, εξαφανιζόμενης της νομικής τους προσωπικότητας χωρίς να είναι απαραίτητη η εκκαθάρισή τους, οι δε μετοχές τους δεν παρέχουν κανένα άλλο δικαίωμα στους κατόχους τους παρά μόνο το δικαίωμα ανταλλαγής τους με τις νέες μετοχές της Απορροφώσας εταιρείας με την επιφύλαξη των όσων προβλέπονται ειδικότερα κατωτέρω.

## **7. Ειδικά Δικαιώματα ή Προνόμια**

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

**7.2.** Δεν προβλέπονται ιδιαίτερα προνόμια υπέρ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Τακτικών Ελεγκτών των Συγχωνευομένων εταιρειών, από τα καταστατικά αυτών ή από τις αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων τους, ούτε παρέχονται τέτοια από την συγχώνευση.

## **8. Τελικές Διατάξεις**

**8.1.** Οι Απορροφούμενες εταιρείες δηλώνουν, υπόσχονται και εγγυώνται ότι η περιουσία τους ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 30.06.2021, είναι αυτή που αναγράφεται στους ισολογισμούς τους, της 30.06.2021, στον οποίο αναγράφονται τα

εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Απορροφώσα Εταιρεία περιουσιακά στοιχεία.

8.2. Η Απορροφώσα Εταιρεία δηλώνει, ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Απορροφούμενων εταιρειών, όπως αναφέρονται στους ισολογισμούς τους, της 30.06.2021, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της συγχωνεύσεως. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώσας εταιρείας.

8.3. Όλοι οι μέτοχοι θα έχουν δικαίωμα ένα μήνα πριν από την συνεδρίαση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων που θα συγκληθούν για την έγκριση του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης να λάβουν γνώση των εγγράφων που προβλέπονται στο ν.4601/2019.

8.4. Η παρούσα συμφωνία τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης της συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευομένων Εταιρειών και την λήψη των απαιτούμενων σύμφωνα με το νόμο αδειών και εγκρίσεων των αρμοδίων αρχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Ν 4601/2019, στο Ν.2166/93 και στο Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Σε πίστωση των ανωτέρω συντάγη το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης και υπογράφεται νομίμως από τους κατά το νόμο και το καταστατικό εκπροσώπους των Συγχωνευομένων Εταιρειών.

Αθήνα, 26/10/2021  
ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ


ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ



Αθανάσιος Παπανικολάου

**GOODY'S**  
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΤΙΑΣΗΣ  
Ν. ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ «ΕΛ. ΒΕΝΙΖΕΛΟΣ»  
ΚΤΙΡΙΟ 14B Τ.Κ. 190 19 ΣΠΑΤΑ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΤΗΛ. 210 3541600 FAX: 210 3541660  
ΑΦΜ. 094473660 - ΔΟΥ ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ  
ΑΡ.ΓΕΜΗ: 093213301000 - ΑΡ.Μ.Α.Ε. 363421ΑΤ.Β 9910224

ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΩΤΗ ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ



Ανδρέας Τσουκάλης

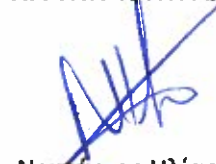
EVEREST Α.Ε. ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ  
Ν. ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ «ΕΛ. ΒΕΝΙΖΕΛΟΣ»  
ΚΤΙΡΙΟ 14B Τ.Κ. 190 19 ΣΠΑΤΑ ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΤΗΛ. 210 3541600 FAX: 210 3541660  
ΑΦΜ. 098283329 - ΔΟΥ ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ  
ΑΡ.ΓΕΜΗ: 3124201000 - ΑΡ.Μ.Α.Ε. 0533804510001000

ΓΙΑ ΤΗ ΔΕΥΤΕΡΗ ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ

Αικατερίνη Παταγεωργίου

ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΣΤΙΑΣΕΩΣ & ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ  
ΣΥΜΜΕΤΟΧΙΚΗ - ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΗ  
Ν. ΔΙΕΘΝΗΣ ΑΕΡΟΛΙΜΕΝΑΣ ΑΘΗΝΩΝ - ΚΤΙΡΙΟ 14B - Τ.Κ. 190 19 ΣΠΑΤΑ  
Α.Φ.Μ. 999983910 - Δ.Ο.Υ.: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ  
ΑΡ.ΓΕΜΗ: 490971041B/01/153(06) - Α.Φ. 674154  
ΤΗΛ.: 210 3541600 - FAX: 210 3541690

ΓΙΑ ΤΗΝ ΤΡΙΤΗ ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ



Νεκτάριος Ηλίας

EVERCAT ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ  
ΠΑΡΟΧΗΣ ΤΕΧΝΟΓΝΩΣΙΑΣ & ΕΚΠΑΙΔΕΥΣΕΩΣ  
ΔΙΕΘΝ. ΑΕΡ. ΑΘΗΝΩΝ ΕΛ. ΒΕΝΙΖΕΛΟΣ - ΚΤΙΡΙΟ 14B  
ΣΠΑΤΑ Τ.Κ. 190 04 - ΤΗΛ. 210-3541600  
ΑΦΜ: 099555590 - ΔΟΥ: ΦΑΕΕ ΑΘΗΝΩΝ  
ΑΡ.Μ.Α.Ε. 44591/01/Β/99/670 - Α.Φ. 673539