

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ
ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «INFORM ΛΥΚΟΣ (ΕΛΛΑΣ) ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»
ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«LYKOS PAPERLESS SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Κορωπί, 16 Νοεμβρίου 2020

I. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «INFORM ΛΥΚΟΣ (ΕΛΛΑΣ) ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» (Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 153317601000), που εδρεύει στο Κορωπί Αττικής, 5ο χλμ. Λ. Βάρης-Κορωπίου, και εκπροσωπείται νόμιμα από τον Πρόεδρο του Δ.Σ. και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Παναγιώτη Σπυρόπουλο, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που του παρασχέθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά τη συνεδρίαση της 16.11.2020,

και

II. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «LYKOS PAPERLESS SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 4752001000), που εδρεύει στο Κορωπί Αττικής, 5ο χλμ. Λ. Βάρης-Κορωπίου, και εκπροσωπείται νόμιμα από την Αντιπρόεδρο του Δ.Σ. κα Αλεξάνδρα Αδάμ, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που της παρασχέθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά τη συνεδρίαση της 16.11.2020,

συμφώνησαν και έκαναν αμοιβαία αποδεκτά τα εξής:

1. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «INFORM ΛΥΚΟΣ (ΕΛΛΑΣ) ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» (εφεξής «Απορροφώσα») και η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «LYKOS PAPERLESS SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (εφεξής «Απορροφώμενη») συγχωνεύονται με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, του Ν. 4548/2018 και του Ν. 4172/2013, στους όρους, προϋποθέσεις, διατυπώσεις και ευεργετήματα, των οποίων υποβάλλονται.

2. Η συγχώνευση των δύο εταιρειών (εφεξής «Συγχωνευόμενες») διενεργείται με την επικαιροποιημένη ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30ης Ιουνίου 2020, με τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώσας και τη μεταφορά αυτών ως στοιχείων ισολογισμού της τελευταίας. Η μέθοδος που επιλέχθηκε είναι αυτή της αναμορφωμένης καθαρής θέσης και όχι των εμπορικών αξιών των Συγχωνευόμενων εταιρειών, καθώς πρόκειται για ενδοεταιρικό μετασχηματισμό.

Με την ολοκλήρωση της διαδικασίας συγχώνευσης, η Απορροφώμενη εταιρεία λύεται, δίχως να εκκαθαρίζεται, και οι μετοχές της ακυρώνονται, το δε σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) μεταβιβάζεται στην Απορροφώσα εταιρεία, η οποία εφεξής υποκαθίσταται, λόγω οιονεί καθολικής διαδοχής, σε όλα τα δικαιώματα, απαιτήσεις και υποχρεώσεις της Απορροφώμενης εταιρείας.

3. Κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού (30.06.2020):

(i) Η καθαρή θέση της Απορροφώμενης ανερχόταν σε € 1.044.269,86 και της Απορροφώσας σε € 10.906.334,00, ήτοι η καθαρή θέση των Συγχωνευόμενων εταιρειών ανερχόταν συνολικά σε € 11.950.603,86.

(ii) Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας ανερχόταν σε € 4.313.000,00 διαιρούμενο σε 4.313.000 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές, ονομαστικής αξίας € 1,00 εκάστη.

(iii) Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης ανερχόταν σε € 779.142,00 διαιρούμενο σε 2.597.140 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές, ονομαστικής αξίας € 0,30 εκάστη.

Σύμφωνα με τα παραπάνω, κατά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας αυξάνεται κατά € 412.965,00 με έκδοση ισάριθμων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών, που θα λάβουν οι μέτοχοι της Απορροφώμενης σύμφωνα με τα προβλεπόμενα κατωτέρω υπό στοιχ. 5, και διαμορφώνεται σε € 4.725.965,00 διαιρούμενο σε 4.725.965 κοινές ονομαστικές μετά ψήφου μετοχές, ονομαστικής αξίας € 1,00 εκάστη.

4. Προκειμένου να καθοριστεί η σχέση ανταλλαγής των 4.725.965 μετοχών, στις οποίες θα διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας, μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, ελήφθη υπόψη, κατόπιν της από 30.09.2020 έκθεσης των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών Αλέξιου Χατζηπαύλου ΑΜ ΣΟΕΛ 42351 και Γεωργίου Μπουρνή ΑΜ ΣΟΕΛ 25151, η σχέση της καθαρής θέσης εκάστης των Συγχωνευόμενων εταιρειών προς τη συνολική αξία των καθαρών θέσεων τους κατά την 30.06.2020, ως ανωτέρω υπό στοιχ. 3.

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, η σχέση αξιών μεταξύ της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης ορίστηκε από τα Διοικητικά Συμβούλια των δύο εταιρειών ως ακολούθως:

- Αξία Απορροφώσας 91,2617817% της συνολικής (€ 10.906.334,00 καθαρή θέση Απορροφώσας / € 11.950.603,86 συνολική καθαρή θέση Συγχωνευομένων εταιρειών).
- Αξία Απορροφώμενης 8,7382183% της συνολικής (€ 1.044.269,86 καθαρή θέση Απορροφώμενης / € 11.950.603,86 συνολική καθαρή θέση Συγχωνευομένων εταιρειών).

Η προτεινόμενη ως άνω σχέση είναι εύλογη και λογική.

5. Για την επίτευξη της ανωτέρω σχέσης θα αυξηθεί το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας κατά € 412.965,00 με έκδοση ισάριθμων κοινών ονομαστικών μετά ψήφου μετοχών, που θα λάβουν οι μέτοχοι της Απορροφώμενης. Ειδικότερα, € 4.313.000,00 (μετοχικό κεφάλαιο Απορροφώσας) + € 412.965,00 (αύξηση αυτού) = € 4.725.965,00 (μετοχικό κεφάλαιο Απορροφώσας μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης) * 8,7382183% (ποσοστό αξίας Απορροφώμενης επί της συνολικής) = 412.965 μετοχές που θα λάβουν οι μέτοχοι της Απορροφώμενης.

Οι μέτοχοι της Απορροφώμενης θα παραδώσουν προς ακύρωση τις 2.597.140 μετοχές της Απορροφώμενης που κατέχουν και θα λάβουν 412.965 μετοχές της Απορροφώσας. Επομένως για κάθε μετοχή της Απορροφώσας που θα λάβουν θα παραδώσουν 6,289 μετοχές της Απορροφώμενης (2.597.140/412.965).

Η διαφορά ποσού € 631.304,86 μεταξύ της καθαρής θέσης της Απορροφώμενης ποσού € 1.044.269,86 και του ποσού € 412.965,00 που, ως ανωτέρω, θα γίνει μετοχικό κεφάλαιο θα αχθεί στο λογαριασμό «Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο», δεδομένου ότι δεν υπάρχουν αφορολόγητα ποσά στην καθαρή θέση της Απορροφώμενης.

Οι μέτοχοι της Απορροφώσας θα συνεχίσουν να κατέχουν τον αυτό, ως και πριν τη συγχώνευση, αριθμό μετοχών της Απορροφώσας, δηλ. 4.313.000 μετοχές.

6. Οι μέτοχοι της Απορροφώμενης έχουν δικαίωμα στα κέρδη της Απορροφώσας από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, ήτοι την ημερομηνία κατά την οποία θα δημοσιευθεί η απόφαση των αρμοδίων αρχών για την έγκριση αυτής.

7. Από την 01.07.2020, ήτοι την επόμενη ημέρα της Λογιστικής Κατάστασης και υπό την αίρεση της έγκρισης της συγχώνευσης από τους μετόχους των Συγχωνευομένων εταιρειών και της λήψης όλων των αναγκαίων εγκρίσεων από τις αρμόδιες αρχές, όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό αυτής και όχι για την Απορροφώσα, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτή. Εάν κατά το ως άνω διάστημα η Απορροφώμενη αποκτήσει κέρδη ή επιβαρυνθεί με ζημίες, αυτά θα ωφελήσουν ή θα επιβαρύνουν αντίστοιχα τους μετόχους της κατά το λόγο συμμετοχής τους στο μετοχικό της κεφάλαιο, της τυχόν ζημίας καταβαλομένης εντός ευλόγου χρόνου σε μετρητά.

8. Δεν υφίστανται μέτοχοι της Απορροφώμενης που να έχουν ειδικά δικαιώματα, ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων, πλην μετοχών.

9. Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα υπέρ εμπειρογνομόνων του άρθρου 10 του Ν. 4601/2019, μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή εσωτερικών ελεγκτών των Συγχωνευομένων εταιρειών δεν υπάρχουν ούτε παρέχονται από την παρούσα συγχώνευση.

Οι συμβαλλόμενες στο παρόν εταιρείες, ως νόμιμα εκπροσωπούνται, συμφώνησαν τους όρους του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης, οι οποίοι τελούν υπό την αίρεση λήψης των, κατά την κειμένη νομοθεσία, οριζόμενων αδειών, εγκρίσεων και λοιπών διατυπώσεων.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης της «INFORM ΛΥΚΟΣ (ΕΛΛΑΣ) ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» με απορρόφηση της «LYKOS PAPERLESS SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», και υπογράφεται από τους εκπροσώπους εκάστης των συμβαλλομένων εταιρειών.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

INFORM ΛΥΚΟΣ (ΕΛΛΑΣ) ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.
LYKOS PAPERLESS SOLUTIONS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ