

**ΟΡΟΙ ΑΠΟΣΧΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟΥ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΣΩΛΗΝΩΝ ΚΑΙ
ΚΟΙΛΩΝ ΔΟΚΩΝ
ΤΗΣ Α.Ε. «ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. Βιομηχανίας Σωλήνων και
Εκμετάλλευσης Ακινήτων»
ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΑΥΤΟΥ
ΣΤΗΝ Α.Ε. «Ε.ΒΙ.ΚΕ Α.Ε. Επενδυτικές Βιομηχανικές και Εμπορικές
Μετάλλων, Κτηματικές και Κατασκευαστικές Επιχειρήσεις Ανώνυμη Εταιρία»**

1. Απορροφούσα τον κλάδο είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Ε.ΒΙ.ΚΕ Α.Ε. Επενδυτικές Βιομηχανικές και Εμπορικές Μετάλλων, Κτηματικές και Κατασκευαστικές Επιχειρήσεις Ανώνυμη Εταιρία», εφεξής «Ε.ΒΙ.ΚΕ Α.Ε.» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.3978301000, η οποία εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων επί της Λ. Μεσογείων αρ. 2-4.

Εισφέρουσα τον κλάδο είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε. Βιομηχανίας Σωλήνων και Εκμετάλλευσης Ακινήτων» εφεξής «ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 264701000 η οποία εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων επί της Λ. Μεσογείων αρ. 2-4.

2. Η απόσχιση του βιομηχανικού και εμπορικού κλάδου σωλήνων και κοίλων δοκών της ανώνυμης εταιρείας «ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε.» και η εισφορά αυτού στην ανώνυμη εταιρεία «Ε.ΒΙ.ΚΕ Α.Ε.», γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 52 του Ν. 4172/2013 και την ισχύουσα νομοθεσία περί ανωνύμων εταιρειών, με βάση τα περιουσιακά στοιχεία αυτού, όπως απεικονίζονται στον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31-12-2015.

3. Η ως άνω απόσχιση του κλάδου τελειώνει με την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της σχετικής πράξης της Αρμόδιας Εποπτεύουσας Αρχής.

4. Από της τελειώσεως της απορροφήσεως του κλάδου, η απορροφούσα εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σύμφωνα με το νόμο, σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις της εισφέρουσας εταιρείας, που αφορούν τον εισφερόμενο κλάδο.

5. Η εισφέρουσα εταιρεία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας του ως άνω κλάδου της (ενεργητικό και παθητικό) στην απορροφούσα τον κλάδο εταιρεία, με βάση την περιουσιακή κατάσταση αυτού, η οποία φαίνεται στον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31-12-2015 και όπως αυτή (η περιουσία) θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της απορρόφησης. Η απορροφούσα εταιρεία θα καταστεί αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου του ως άνω κλάδου της εισφέρουσας εταιρείας.

Η λήπτρια εταιρεία θα αναλάβει αποθεματικά και προβλέψεις που σχημάτισε η εισφέρουσα εταιρεία και τα οποία σχετίζονται με τον κλάδο δραστηριότητας που μεταβιβάζεται και τα οποία απολάμβαναν φορολογικές απαλλαγές υπό τις προϋποθέσεις που θα ίσχυαν για την εισφέρουσα εταιρεία, εάν δεν είχε γίνει η μεταβίβαση. Η λήπτρια εταιρεία αναλαμβάνει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της εισφέρουσας εταιρείας ως προς τα εν λόγω αποθεματικά και προβλέψεις.

Η λήπτρια εταιρεία θα μεταφέρει τις ζημίες της εισφέρουσας εταιρείας που σχετίζονται με τον κλάδο δραστηριότητας που μεταβιβάζονται με τις ίδιες προϋποθέσεις που θα ίσχυαν για την εισφέρουσα εταιρεία, εάν δεν είχε γίνει η μεταβίβαση.

6. Το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας τον κλάδο εταιρείας που ανέρχεται σε ευρώ 58.600,00 διαιρούμενο σε 20.000 μετοχές, ονομαστικής αξίας ευρώ 2,93 εκάστης, αυξάνεται λόγω της ως άνω απορρόφησης του κλάδου, κατά το ποσό της περιουσιακής αξίας του ως άνω κλάδου της εισφέρουσας εταιρείας που ανέρχεται σε 78.247.701,00 ευρώ, με έκδοση 26.705.700 νέων μετοχών, ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ εκάστης, οι οποίες θα παραδοθούν στην εισφέρουσα τον κλάδο εταιρεία με την ολοκλήρωση της απορρόφησης του κλάδου.

Η εισφέρουσα εταιρεία αποτιμά τους τίτλους που λαμβάνει από τη λήπτρια εταιρεία στην αγοραία τους αξία κατά το χρόνο της μεταβίβασης, έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούσας τον κλάδο εταιρείας με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης (απορρόφηση του κλάδου) θα ανέλθει σε 78.306.301,00 ευρώ διαιρούμενο σε 26.725.700 μετοχές, ονομαστικής αξίας 2,93 ευρώ εκάστης.

7. Από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της απορρόφησης του κλάδου, οι μετοχές που θα παραδοθούν στην εισφέρουσα τον κλάδο εταιρεία, παρέχουν σ' αυτήν, το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της απορροφούσας εταιρείας.

8. Από 1-1-2016, επομένης ημέρας του Ισολογισμού μετασχηματισμού, με βάση τα στοιχεία της οποίας γίνεται η εισφορά και η απορρόφηση του κλάδου και μέχρι την ημέρα ολοκλήρωσης της απορρόφησης, όλες οι πράξεις και συναλλαγές της εισφέρουσας εταιρείας που αφορούν τον κλάδο, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτή.

9. Τα περιουσιακά στοιχεία του εισφερομένου κλάδου που θα μεταβιbastούν στην απορροφούσα εταιρεία, με βάση τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31-12-2015, όπως προκύπτει από την έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών που ακολουθεί και προσαρτάται στο παρόν, έχουν ως κατωτέρω:

(στην οριστική σύμβαση θα αναγραφεί στην παράγραφο αυτή το πλήρες κείμενο της έκθεσης αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του κλάδου)

10. Η εισφέρουσα τον κλάδο εταιρεία μεταβιβάζει στην απορροφούσα εταιρεία το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού του ως άνω κλάδου της και κατά συνέπεια η απορροφούσα τον κλάδο εταιρεία καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της εισφέρουσας τον κλάδο εταιρείας, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου αυτής που αφορά τον εισφερόμενο κλάδο της.

11. Μεταβιβάζεται στην απορροφούσα τον κλάδο ανώνυμη εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο που αφορά τον ως άνω κλάδο της εισφέρουσας αυτόν ανώνυμης εταιρείας και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με 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 τη νόμιμη τελείωση της απορρόφησης του κλάδου περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην απορροφούσα εταιρεία.

(η πλήρης περιγραφή των περιουσιακών στοιχείων του κλάδου, για τη μεταβίβαση των οποίων απαιτείται η τήρηση ειδικού τύπου, θα γίνει στην οριστική συμβολαιογραφική πράξη)

12. Η εισφέρουσα τον κλάδο εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι: α) Η περιουσία του εισφερόμενου κλάδου ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 31-12-2015, είναι αυτή που αναγράφεται στον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31-12-2015, στην οποία αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην απορροφούσα εταιρεία περιουσιακά στοιχεία, β) Τα εισφερόμενα ενεργητικά μεν 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.

13. Η απορροφούσα τον κλάδο εταιρεία δηλώνει, ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του ως άνω κλάδου της εισφέρουσας εταιρείας, όπως αναφέρονται στον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31-12-2015, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της απορροφήσεως. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της απορροφούσας τον κλάδο εταιρείας.

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ