

## ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

**Των εταιρειών «ΧΑΛΚΟΡ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΕΤΑΛΛΩΝ» και «ΕΛΒΑΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη**

Στην Αθήνα σήμερα, 26 Σεπτεμβρίου 2017, στα γραφεία της Α.Ε. «ΧΑΛΚΟΡ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΕΤΑΛΛΩΝ», επί της Λεωφόρου Μεσογείων αρ. 2-4, μεταξύ:

α) της Α.Ε. με την επωνυμία «ΧΑΛΚΟΡ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΕΤΑΛΛΩΝ» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 303401000, η οποία εκπροσωπείται στο παρόν, σύμφωνα με το από 19.7.2017 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της από τον κ. Νικόλαο Κουδούνη και

β) της Α.Ε. με την επωνυμία «ΕΛΒΑΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 121836901000, η οποία εκπροσωπείται στο παρόν, σύμφωνα με το από 19.7.2017 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της από τον κ. Δημήτριο Κυριακόπουλο, συμφωνήθηκε και έγινε αμοιβαία αποδεκτό να συγχωνευθεί η πιο πάνω εταιρεία με απορρόφησή της από την πρώτη, με τους ειδικότερους αναγραφόμενους πιο κάτω όρους :

1. Απορροφώσα είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΧΑΛΚΟΡ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΕΤΑΛΛΩΝ», με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 303401000, η οποία εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων επί της Λ. Μεσογείων αρ. 2-4 (Πύργος Αθηνών, Β΄ Κτίριο).

Απορροφώμενη είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΕΛΒΑΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 121836901000, η οποία εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων επί της Λ. Μεσογείων αρ. 2-4 (Πύργος Αθηνών, Β΄ Κτίριο )

2. Η συγχώνευση γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68 παρ. 2 και 69-77<sup>α</sup> του Κ.Ν. 2190/1920, της εμπορικής νομοθεσίας περί Α.Ε. και τις διατάξεις των άρθρων 1-5 του Ν.2166/1993, όπως εκάστοτε ισχύουν, με απορρόφηση της ανώνυμης εταιρείας «ΕΛΒΑΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» από την ανώνυμη εταιρεία «ΧΑΛΚΟΡ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΕΠΕΞΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΕΤΑΛΛΩΝ» με βάση

τα οικονομικά τους στοιχεία (ισολογισμούς) της 31.07.2017. Η συγχώνευση διενεργείται δια ενοποιήσεως των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων, ως αυτά εμφανίζονται στους συνταχθέντες Ισολογισμούς Συγχώνευσης, και μεταφέρονται ως στοιχεία Ισολογισμού της Απορροφώσας.

3. Η συγχώνευση τελειώνει με την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης της αρμόδιας εποπτεύουσας Αρχής. Οι αποφάσεις των γενικών συνελεύσεων των μετόχων των συγχωνευομένων εταιρειών, μαζί με τη σύμβαση συγχώνευσης, και την εγκριτική απόφαση συγχώνευσης της αρμόδιας εποπτεύουσας Αρχής, θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 7β του Κ.Ν. 2190/1920, για κάθε μία από τις συγχωνευόμενες εταιρείες.

4. Από της ολοκληρώσεως της συγχώνευσης, η απορροφώσα εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σύμφωνα με το νόμο, σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις της απορροφώμενης εταιρείας και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή, οι δε δίκες της απορροφώμενης εταιρείας θα συνεχίζονται από την απορροφώσα εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχόμενης βιαίας διακοπής αυτών με τη συγχώνευση. Η απορροφώμενη εταιρεία λύεται χωρίς να είναι απαραίτητη η εκκαθάρισή της. Οι μετοχές που κατέχουν οι μέτοχοι της απορροφώμενης εταιρείας, δεν παρέχουν σ' αυτούς κανένα άλλο δικαίωμα, παρά μόνο το δικαίωμα της ανταλλαγής τους με μετοχές που θα εκδώσει η απορροφώσα εταιρεία.

5. Η απορροφώμενη εταιρεία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην απορροφώσα εταιρεία, με βάση την περιουσιακή της κατάσταση η οποία φαίνεται στους ισολογισμούς της, της 31.07.2017 και όπως αυτή (η περιουσία) θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης. Η απορροφώσα εταιρεία θα καταστεί αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου της απορροφώμενης εταιρείας.

6. Το κεφάλαιο, ο αριθμός και η ονομαστική αξία των μετοχών των συγχωνευομένων εταιρειών, έχουν ως ακολούθως:

ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. : Μετοχικό κεφάλαιο 38.486.258,26 ευρώ διαιρούμενο σε 101.279.627 μετοχές, ονομαστικής αξίας 0,38 ευρώ εκάστης

ΕΛΒΑΛ Α.Ε. : Μετοχικό κεφάλαιο 105.750.180,62 ευρώ διαιρούμενο σε 27.046.082 μετοχές, ονομαστικής αξίας 3,91 ευρώ εκάστης.

7. Δεδομένου των κεντρικών τιμών βάσει του εύρους αξιών των συγχωνευόμενων εταιρειών, όπως αυτά προσδιορίστηκαν από τον ανεξάρτητο ελεγκτικό οίκο «TMS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ», προκύπτουν οι εξής εσωτερικές αξίες:

Εσωτερική αξία μετοχής απορροφώσας ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε. = Κεντρική τιμή Αποτίμησης εταιρείας/Αριθμός Μετοχών =  $188.777.010,90 / 101.279.627 = 1,86391889950385$

Εσωτερική αξία μετοχής απορροφώμενης ΕΛΒΑΛ Α.Ε. = Κεντρική τιμή Αποτίμησης εταιρείας/Αριθμός Μετοχών =  $510.642.873,75 / 27.046.082 = 18,88047495197270$

8. Η σχέση ανταλλαγής των μετοχών της απορροφώμενης εταιρείας προς τις μετοχές που θα λάβουν οι μέτοχοι αυτής από την απορροφώσα εταιρεία λόγω της συγχώνευσης, προτείνεται από τα Διοικητικά Συμβούλια των συγχωνευομένων εταιρειών ως εξής : 0,0987220346164922

Το εύρος της σχέσης ανταλλαγής από την έκθεση του ελεγκτικού οίκου «TMS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ» προσδιορίζεται από 0,0852593510299039 έως 0,1142005973545290 μετοχές της ΕΛΒΑΛ με κεντρική τιμή 0,0987220344956998.

Ο αριθμός μετοχών της απορροφώσας εταιρείας που δικαιούνται οι μέτοχοι της απορροφώμενης εταιρείας, προσδιορίζεται ως εξής :

Αριθμός Μετοχών Απορροφώμενης/Σχέση Ανταλλαγής Μετοχών =  $27.046.082 / 0,0987220346164922 = 273.961.959$ . Η συμμετοχή των μετόχων της απορροφώμενης στο νέο μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας προσδιορίζεται σε  $273.961.959 / 375.241.586 = 73,00949\%$  και των μετόχων

της απορροφώσας σε  $101.279.627/375.241.586= 26,99051\%$ , ήτοι 375.241.586 (101.279.627+273.961.959) μετοχές.

Οι μέτοχοι της απορροφώμενης εταιρείας για κάθε 0,0987220346164922 μετοχές που κατέχουν, θα λάβουν μία (1) μετοχή της απορροφώσας εταιρείας, ήτοι συνολικά πρέπει να λάβουν 273.961.959 μετοχές.

Με βάση τα ανωτέρω το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας πρέπει να αυξηθεί λόγω της απορρόφησης της ΕΛΒΑΛ Α.Ε. κατά 105.750.180,62 ευρώ. Προκειμένου να διατηρηθεί ο αριθμός των μετοχών που αντιστοιχούν στους μετόχους της ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε., θα αυξηθεί η ονομαστική αξία της μετοχής από 0,38 ευρώ ανά μετοχή σε 0,39 ευρώ ανά μετοχή και για σκοπούς στρογγυλοποίησης θα κεφαλαιοποιηθεί διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο της απορροφώσας εταιρείας ποσού 2.107.779,66 ευρώ. Κατόπιν των ως άνω, μετά και από την έκδοση των 273.961.959 νέων μετοχών λόγω της απορρόφησης, το μετοχικό κεφάλαιο αυτής θα ανέλθει στο ποσό των 146.344.218,54 ευρώ διαιρούμενο σε 375.241.586 μετοχές, ονομαστικής αξίας 0,39 ευρώ εκάστης.

Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η απορροφώσα εταιρεία υποχρεούται να προβεί στις δέουσες ενέργειες προκειμένου, κατ'εφαρμογή της ανωτέρω σχέσης ανταλλαγής να πιστωθούν, μέσω της «ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΧΡΗΜΑΤΙΣΤΗΡΙΑ Α.Ε.», στους λογαριασμούς Σ.Α.Τ. των μετόχων της απορροφώμενης εταιρείας, οι νέες μετοχές (άυλοι τίτλοι) που δικαιούνται αυτοί λόγω της συγχώνευσης.

9. Από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, οι μετοχές που αναλογούν στους μετόχους της απορροφώμενης εταιρείας, παρέχουν σ' αυτούς το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της απορροφώσας εταιρείας.

10. Από την επόμενη μέρα του Ισολογισμού Μετασχηματισμού (άρθρο 2 παρ.1 Ν. 2166/1993), δηλαδή από 01.08.2017 και μέχρι την ημερομηνία της ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης, όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφώσας και τα ποσά αυτών μεταφέρονται με συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της. Τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το παραπάνω χρονικό διάστημα θα θεωρούνται ως αποτελέσματα της Απορροφώσας (κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 75 του

Κ.Ν. 2190/1920 και στο άρθρο 2 παρ.6 του Ν. 2166/1993) και θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο την Απορροφώσα. Ομοίως όλες οι συμφωνίες και δικαιπραξίες που γίνονται κατά το πιο πάνω χρονικό διάστημα με κάθε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο στο όνομα της Απορροφώμενης συνεχίζονται από την Απορροφώσα με τους ίδιους όρους και συμφωνίες.

11. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της απορροφώμενης ΑΕ, οι οποίοι να έχουν ειδικά δικαιώματα ή προνόμια, ούτε είναι κάτοχοι άλλων τίτλων, πλην μετοχών.

12. Για τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων και τους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευομένων ανωνύμων εταιρειών, δεν προβλέπονται από το καταστατικό τους ή από αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων τους, ιδιαίτερα πλεονεκτήματα, ούτε τους παρέχονται τέτοια πλεονεκτήματα με την παρούσα σύμβαση συγχώνευσης.

13. Τα περιουσιακά στοιχεία της απορροφώμενης εταιρείας που θα μεταβιβαστούν στην απορροφώσα εταιρεία είναι αυτά που αναγράφονται στον ισολογισμό μετασχηματισμού της, της 31.07.2017, όπως αυτά έχουν αποτιμηθεί, σύμφωνα με την παρ. 4 του άρθρου 9 του Κ.Ν. 2190/1920.

14. Η απορροφώμενη εταιρεία μεταβιβάζει στην απορροφώσα εταιρεία το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού της και γενικά το σύνολο της περιουσίας της. Κατά συνέπεια η απορροφώσα εταιρεία καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της απορροφώμενης εταιρείας, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέει και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της.

15. Μεταβιβάζεται στην απορροφώσα ανώνυμη εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο 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 δικαιπραξία και τα οποία, όλα από τη νόμιμη ολοκλήρωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην απορροφώσα εταιρεία (η πλήρης περιγραφή των περιουσιακών στοιχείων της απορροφώμενης εταιρείας, για τη

μεταβίβαση των οποίων απαιτείται η τήρηση ειδικού τύπου, θα γίνει στην οριστική συμβολαιογραφική πράξη συγχώνευσης).

16. Η απορροφώμενη εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι: α) Η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 31.7.2017, είναι αυτή που αναφέρεται στον ισολογισμό της, της 31.07.2017, στον οποίο αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην απορροφώσα 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 είναι αυτά που αναγράφονται στον ως άνω ισολογισμό.

17. Η απορροφώσα εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώμενης εταιρείας, όπως αναφέρονται στον ισολογισμό της, της 31.07.2017, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της ολοκλήρωσεως της συγχωνεύσεως. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της απορροφώσας εταιρείας.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης και υπογράφεται από τους νομίμους εκπροσώπους των συγχωνευομένων εταιρειών.

**Για την ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε.**

**Για την ΕΛΒΑΛ Α.Ε.**

**ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΟΥΔΟΥΝΗΣ  
ΚΥΡΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ**

**ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ**

