

**ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΕΩΣ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗΣ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ
ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΩΝ
ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Α.Ε ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗ ΤΣΙΓΚΟΜΕΤΑΛ Α.Ε**

Στο Κιλκίς Σήμερα στις 08/09/2013 μεταξύ των ανωνύμων εταιρειών:

- 1. ΤΣΙΓΚΟΜΕΤΑΛ ΑΕ**
- 2. ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Α.Ε**

Σε εκτέλεση των αποφάσεων που ελήφθησαν στις συνεδριάσεις τους, τα Διοικητικά Συμβούλια των προαναφερομένων εταιρειών συνέταξαν το παρόν Σχέδιο Συμβάσεως Συγχωνεύσεως αυτών, όπου ειδικότερα συμφωνήθηκε και έγινε ομόφωνα αποδεκτό:

Να συγχωνευθούν οι ανωτέρω εταιρείες με απορρόφηση από την πρώτη του βιοτεχνικού τμήματος της δεύτερης σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68-79 του Κ.Ν 2190/20 και του Ν.Δ 1297/72 όπως τα νομοθετήματα αυτά ισχύουν σήμερα με εισφορά στην απορροφούσα εταιρεία του βιοτεχνικού τμήματος (ενεργητικού και παθητικού) της απορροφούμενης βάσει των στοιχείων του ισολογισμού της 30/06/2012

- Καθαρή θέση απορροφούσας εταιρείας:
Ενεργητικό 17.325.386,89 - Παθητικό 5.187.722,04 = 12.137.664,85
- Καθαρή θέση απορροφούμενου βιοτεχνικού τμήματος απορροφούμενης εταιρείας εταιρείας:
βάσει εκτίμησης της επιτροπής του άρθρου 9: 747.043,46

Η καθαρή θέση και η εσωτερική αξία της μετοχής κάθε μιας από τις συγχωνευόμενες εταιρείες βάσει των ανωτέρω ισολογισμών έχουν ως ακολούθως:

A. Της απορροφούσας εταιρείας

- Καθαρή θέση: Ενεργητικό 173.253.86,89
Μείον (-) Παθητικό 5.187.722,04 12.137.664,85
- Εσωτερική αξία μετοχής:
 $12.137.664,85 : 171.890 = 70,61$ αξία μετοχής

B. Της απορροφούμενης εταιρείας

- Καθαρή θέση με βάση εκτίμηση της επιτροπής του άρθρου 9 του Ν. 2190/20
 $747.043,46 : 34.750 = 21,50$

C. Σχέση ανταλλαγής μετοχών

Εσωτερ. αξία μετ. απορροφούσας: Εσωτερική αξία μετοχ. απορροφούμενης=
 $70,61 : 21,50 = 3,28$

Η ανωτέρω σχέση προσδιορίζει ότι οι μέτοχοι της απορροφούμενης εταιρείας θα ανταλλάξουν 3,28 μετοχές της απορροφούμενης προς μία μετοχή της απορροφούσας εταιρείας, από αυτές που θα εκδώσει η τελευταία λόγω αύξησεως του μετοχικού της κεφαλαίου από την απορρόφηση των περιουσιακών στοιχείων της.

Η απορροφούσα εταιρεία θα προβεί στην αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά ποσόν 747.043,46 ευρώ που αντιστοιχεί στον ανωτέρω αριθμό μετοχών (που προέκυψε από την προαναφερθείσα σχέση ανταλλαγής) με έκδοση 25.453 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας χιλίων 29,35 ευρώ η κάθε μία.

Από τις 25.453 νέες μετοχές θα είναι ονομαστικές στο σύνολό τους και μη μεταβιβάσιμες κατά ποσοστό 75% αυτών για μία πενταετία από την ημέρα τελειώσεως της συγχωνεύσεως που θα υπογραφεί ενώπιον του συμβολαιογράφου.

Εάν υπάρξει διαφορά μεταξύ της εσωτερικής λογιστικής αξίας της μετοχής και της αντίστοιχης εσωτερικής αξίας των δύο εταιριών θα ληφθεί υπόψιν η αξία της επιτροπής του άρθρου 9 του Ν. 2190/20.

Οι μετοχές της απορροφούσας εταιρείας 7.760, οι οποίες θα παραδοθούν κατά τα άνω στην απορροφούμενη, θα παρέχουν σε αυτήν το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της απορροφούσας από τον πρώτο ισολογισμό που θα κλεισθεί μετά την τελείωση της συγχωνεύσεως.

- D. Ολόκληρο το ενεργητικό και ολόκληρο το παθητικό του βιοτεχνικού κλάδου της απορροφούμενης εταιρείας μεταβιβάζεται στην απορροφούσα εταιρεία, η οποία υποκαθίσταται αυτοδικαίως, χωρίς άλλες διατυπώσεις στο σύνολο της κινητής και ακίνητης περιουσίας του κλάδου και σε όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις, καθώς και όλες τις έννομες σχέσεις εν γένει του κλάδου της απορροφούμενης.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ακίνητα:

1. Γήπεδα-Οικόπεδα

Αγροτεμάχιο υπό αριθμό 166 έκτασης 9.520,00 m² στο Αγρόκτημα Βαπτιστή β κατηγορίας, Δήμου Κιλκίς, Νομού Κιλκίς η αξία του οποίου εκτιμάται σε 76.160,00 ευρώ.

2. Κτίρια-εγκ/σεις κτιρίων με σύνολο δόμησης 4.322,99 m² που κατανέμεται ως εξής:

▪ Βιομηχανικά κτίρια	3.736,62 m ²
▪ Βιομηχανικές αποθήκες	482,37 m ²
▪ Γραφεία	104,00 m ²

Ο περιβάλλον χώρος συνολικής έκτασης 5680,00 m² είναι στρωμένος με αμμοχάλικο και επενδυμένος με ασφαλτοτάπητα πάχους 7 cm.

Συνολική αξία κτιρίων: 2.151.090,00 ευρώ

Μηχανήματα:

- Γερανογέφυρα 12 x 40 x 2 ton
- Γερανογέφυρα 42 x 17,4 x 5 ton
- Γερανογέφυρα 8 x 40 x 1 ton
- Γερανογέφυρα εξωτερική 30 x 9,50 m
- Γερανογέφυρα εξωτερική 30 x 9,50m x 5 ton
- Γερανογέφυρα εξωτερική 18 x 70 x 5 ton
- Γερανογέφυρα 12 x 70 x 3,20 ton
- Ημιαυτόματη δονητική μηχανή – καλούπι τύπου ROVELLI

Συνολική αξία μηχανημάτων 282.485,00 ευρώ

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

2.509.735,00 ΕΥΡΩ

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

1. Διαφορές αναπροσαρμογής – Επιχορηγήσεις επενδύσεων
 - Διαφορές αναπροσαρμογής Ν.2065/92 198.280,57 ευρώ
 - Επιχορηγήσεις επενδύσεων 164.500,00 ευρώ
2. Αποτελέσματα εις νέον
 - Υπόλοιπο ζημιών εις νέον 1.278.560,99 ευρώ
 - Διαφορές φορ. ελέγχου προηγ. χρήσεων 11.875,85 ευρώ
3. Πιστωτές διάφοροι 109.474,13 ευρώ

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ 1.762.691,54 ΕΥΡΩ

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ 747.043,46 ΕΥΡΩ

Από την καταχώριση στο Μητρώο Ανωνύμων εταιρειών της διοικητικής αποφάσεως περί εγκρίσεως της συγχωνεύσεως, θεωρείται συντελεσθείσα η συγχώνευση και επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα ,τόσο για την απορροφούσα ,όσο και την απορροφούμενη, τα ακόλουθα αποτελέσματα:

- A. Ο βιοτεχνικός κλάδος της απορροφούμενη παύει να υφίσταται
- B. Η απορροφούμενη εταιρεία γίνεται μέτοχος της απορροφούσας εταιρείας. Η απορροφούσα εταιρεία υποχρεούται να εγχειρίσει στην απορροφούμενη εταιρεία, τις μετοχές που αντιστοιχούν στην εισφερθείσα ,λόγω της συγχωνεύσεως ,καθαρή περιουσία της απορροφούμενης, που εκδόθηκαν για το λόγο αυτό, αυξάνοντας ανάλογα το κεφάλαιο της απορροφούσας, παραλαμβάνοντας ταυτοχρόνως τις μετοχές της απορροφούμενης για ακύρωση. Η ανταλλαγή των μετοχών του κλάδου θα γίνει με βάση την αναφερόμενη ανωτέρω σχέση, δηλαδή κάθε 1 νέα μετοχή της απορροφούσας θα ανταλλάσσεται με 3,28 μετοχές του κλάδου της απορροφούμενης.

Τα ακίνητα που περιγράφηκαν ανωτέρω παραδίδονται από την απορροφούμενη εταιρεία στην απορροφούσα ,κατά πλήρη κυριότητα ,νομή και κατοχή με όλα τα επι αυτών ενοχικά και εμπράγματα δικαιώματα και αγωγές πάσης φύσεως, η απορροφούμενη εταιρεία αποξενούται από κάθε δικαίωμα της επι του ακινήτου αυτού και καθιστά την απορροφούσα εταιρεία κυρία, διακάτοχο και φορέα του ακινήτου.

Κιλκίς 08/09/2013

Ο Πρόεδρος Δ.Σ
ΤΣΙΓΚΟΜΕΤΑΛ Α.Ε

Ο Πρόεδρος Δ.Σ
ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΗΧΑΝΟΛΟΓΙΚΩΝ
ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ Α.Ε