

ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΣΧΕΔΙΟΥ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

Των ανωνύμων εταιρειών «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «ΙΚΝΟΗΩΗ» και «ΙΝΝΟΡΑ ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Α.Ε.» με δ.τ. «ΙΝΝΟΡΑ Α.Ε.», με απορρόφηση της δεύτερης εταιρείας από την πρώτη.

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 1 του άρθρου 70 του Κ.Ν. 2190/1920 τα Διοικητικά Συμβούλια των ανωνύμων εταιρειών:

1. «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» η οποία εδρεύει στον Δήμο Αθηναίων, οδός Λ. Κηφισίας αρ. 116 & Δαβάκη αρ. 1, Αρ. ΓΕΜΗ: 005277801000, η οποία στη συνέχεια θα αποκαλείται η «Απορροφώσα» και
2. «ΙΝΝΟΡΑ ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Α.Ε.», η οποία εδρεύει στον Δήμο Κρωπίας, οδός Ι. Μεταξά αρ. 59, Αρ. ΓΕΜΗ: 008541101000, η οποία στη συνέχεια θα αποκαλείται η Απορροφώμενη, υπέγραψαν στις 21.09.2016 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης (εφεξής το «Σχέδιο»), το οποίο ακολούθως υπεβλήθη από τις συγχωνευόμενες εταιρείες στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 70 του Κ.Ν. 2190/1920 και το οποίο σε περίληψη προβλέπει τα ακόλουθα.

1. Η συγχώνευση των ανωτέρω εταιρειών κρίνεται σκόπιμη και συμφέρουσα, τόσο για τις συγχωνευόμενες εταιρείες και τους μετόχους τους, όσο και για τους συναλλασσόμενους με αυτές, δεδομένου ότι μέσω της συγχώνευσης επιτυγχάνεται η δημιουργία ενός ισχυρότερου σχήματος. Το νέο σχήμα ισχυροποιείται σε ανθρώπινο δυναμικό και τεχνογνωσία, καθώς επωφελείται από τον συνδυασμό και την εκμετάλλευση της αποκτηθείσας εμπειρίας και τεχνογνωσίας καθεμίας εκ των συγχωνευόμενων εταιρειών, καθιστώντας τις παρεχόμενες υπηρεσίες πιο ανταγωνιστικές με τα βέλτιστα δυνατά αποτελέσματα για τους τρίτους συναλλασσόμενους. Επιτυγχάνεται, επίσης, μεγαλύτερη επιχειρηματική ευελιξία, δεδομένου ότι οι συγχωνευόμενες εταιρείες δραστηριοποιούνται σε συναφείς τομείς, γεγονός που επιτρέπει την διεύρυνση της πελατειακής βάσης και τελικώς την βελτιστοποίηση των οικονομικών αποτελεσμάτων..

2. Η συγχώνευση με απορρόφηση συντελείται σύμφωνα με σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 68 παρ. 2 και 69-77 του Κ.Ν. 2190/20 και τα άρθρα 1-5 του ν. 2166/1993, με απορρόφηση της ανώνυμης εταιρείας «ΙΝΝΟΡΑ ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Α.Ε.» από την ανώνυμη εταιρεία «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με βάση τα οικονομικά στοιχεία της 31/12/2015.

3. Όσον αφορά στην απορροφώσα εταιρεία συντάχθηκε ο Ισολογισμός για την χρήση του έτους 2015, με ημερομηνία 31.12.2015, ενώ όσον αφορά στην απορροφώμενη εταιρεία συντάχθηκε Ισολογισμός Μετασηματισμού με ημερομηνία 31.12.2015. Επίσης, συντάχθηκε Έκθεση διαπίστωσης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας «ΙΝΝΟΡΑ ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Α.Ε.», κατ' άρθρο 3 παρ. 2 τελευταίο εδάφιο του ν. 2166/1993. Τα ανωτέρω (Ισολογισμός της απορροφώσας εταιρείας, Ισολογισμός Μετασηματισμού και Έκθεση) ελέγχθηκαν από την Εταιρεία ορκωτών ελεγκτών ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΣ Χειμάρρας 8B, Μαρούσι, 151 25 Αθήνα.

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

«ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»: Μετοχικό κεφάλαιο 404.000 ευρώ, διαιρούμενο σε 80.800 μετοχές, ονομαστικής αξίας 5,00 ευρώ εκάστης.

«INNORA ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Α.Ε.»: Μετοχικό κεφάλαιο 84.000 ευρώ, διαιρούμενο σε 2.800 μετοχές, ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ εκάστης.

Σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. 2 του ν. 2166/1993, το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» θα αυξηθεί κατά το ποσό των ογδόντα τεσσάρων χιλιάδων (84.000) ευρώ, το οποίο αντιστοιχεί στο σύνολο του εισφερόμενου κεφαλαίου της απορροφώμενης εταιρείας «INNORA ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Α.Ε.». Μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας εταιρείας «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» θα ανέλθει στο ποσό των τετρακοσίων ογδόντα οκτώ χιλιάδων (488.000) ευρώ διαιρούμενο σε ενενήντα επτά χιλιάδες εξακόσιες (97.600) μετοχές ονομαστικής αξίας πέντε (5) ευρώ εκάστης.

Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα ακυρωθούν όλες οι μετοχές των συγχωνευόμενων εταιρειών και η απορροφώσα εταιρεία «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» θα εκδώσει για το σύνολο του μετοχικού της κεφαλαίου ενενήντα επτά χιλιάδες εξακόσιες (97.600) νέες μετοχές ονομαστικής αξίας πέντε (5) ευρώ εκάστης, τις οποίες θα διανείμει στους μετόχους των συγχωνευόμενων εταιριών σύμφωνα με τις συμφωνούμενες κατωτέρω σχέσεις ανταλλαγής.

5. Για τον προσδιορισμό των σχέσεων ανταλλαγής των νέων μετοχών, τις οποίες θα εκδώσει η απορροφώσα εταιρεία, προς τις μετοχές, των οποίων είναι δικαιούχοι οι μέτοχοι τόσο της απορροφώμενης εταιρείας όσο και της απορροφώσας εταιρείας, τα Διοικητικά Συμβούλια των συγχωνευόμενων εταιριών ακολουθώντας τους κανόνες και τις αρχές που τηρούνται διεθνώς για την αποτίμηση περιουσιακών στοιχείων εταιριών αποδέχθηκαν ως δίκαιο και εύλογο, οι σχέσεις ανταλλαγής να προσδιορισθούν με βάση την καθαρή θέση των συγχωνευόμενων εταιρειών, όπως προέκυψε από τον Ισολογισμό Μετασηματισμού της 31.12.2015 και την Έκθεση Αποτιμήσεως της εταιρείας ΕΡΝΣΤ & ΓΙΑΝΓΚ (ΕΛΛΑΣ) ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΣ, που καταρτίστηκαν προς το σκοπό της συγχώνευσης δι' απορρόφησης. Η Καθαρή Θέση των εταιρειών, έχει ως κατωτέρω:

α) «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»	
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	798.000,00 ΕΥΡΩ
β) «INNORA ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Α.Ε.»	
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	732.502,26 ΕΥΡΩ

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, οι μέτοχοι της απορροφώσας εταιρείας «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» θα συμμετέχουν κατά ποσοστό 52,1% στο νέο κεφάλαιο που θα σχηματισθεί συνεπεία της συγχώνευσης, ενώ οι μέτοχοι της απορροφώμενης εταιρείας «INNORA ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Α.Ε.» θα συμμετέχουν κατά ποσοστό 47,9% στο νέο κεφάλαιο που θα σχηματισθεί συνεπεία της συγχώνευσης. Επομένως, ο αριθμός των νέων μετοχών της απορροφώσας εταιρείας που δικαιούνται οι μέτοχοι της απορροφώμενης Εταιρίας ανέρχεται σε σαράντα έξι χιλιάδες επτακόσιες πενήντα [για την ακρίβεια 46.711,31] ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής πέντε ευρώ (5€). Ο αριθμός των νέων μετοχών της απορροφώσας εταιρείας που δικαιούνται οι μέτοχοι της ανέρχεται σε πενήντα χιλιάδες οκτακόσιες πενήντα [για την ακρίβεια είναι 50.888,39] ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης μετοχής πέντε ευρώ (5€).

Κατά συνέπεια, οι νέες μετοχές της απορροφώσας εταιρείας θα κατανεμηθούν στους μετόχους της απορροφώσας εταιρείας και της απορροφώμενης εταιρείας σύμφωνα με τις ακόλουθες σχέσεις ανταλλαγής, οι οποίες κρίνονται δίκαιες, εύλογες και λογικές: Οι μέτοχοι της απορροφώσας Εταιρίας θα λαμβάνουν 0,63 νέες ονομαστικές μετοχές της απορροφώσας εταιρείας για κάθε μία (1) παλαιά μετοχή της απορροφώσας εταιρείας, ενώ οι μέτοχοι της απορροφώμενης εταιρείας θα

λαμβάνουν 16,70 νέες ονομαστικές μετοχές της απορροφώσας εταιρείας για κάθε μία (1) παλαιά μετοχή της απορροφωμένης εταιρείας.

6. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, θα εκδοθούν από την απορροφώσα εταιρεία οι νέοι τίτλοι μετοχών, οι οποίοι θα παραδοθούν στους μετόχους κατά την ανωτέρω σχέση ανταλλαγής, παραλαμβάνοντας ταυτόχρονα τις παλαιές μετοχές τους προς ακύρωση. Οι μέτοχοι των συγχωνευόμενων εταιρειών θα παραδώσουν τις μετοχές τους στα γραφεία της απορροφώσας εταιρείας «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», σε ημερομηνία που θα καθοριστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο αυτής και θα παραλάβουν ταυτόχρονα τις νέες μετοχές που δικαιούνται. Οι παλαιοί τίτλοι των μετοχών των συγχωνευόμενων εταιρειών θα ακυρωθούν, συντασσομένου για το σκοπό αυτό ειδικού πρακτικού από το Διοικητικό Συμβούλιο της απορροφώσας εταιρείας «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».

7. Από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης οι μέτοχοι της απορροφωμένης εταιρείας θα έχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της απορροφώσας εταιρείας σε κάθε οικονομική της χρήση, περιλαμβανομένης και της χρήσεως 1.1.2016 – 31.12.2016, ήτοι οι νέες μετοχές θα δικαιούνται μερίσματος, το οποίο θα εγκριθεί και θα διανεμηθεί με απόφαση Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της απορροφώσας εταιρείας.

8. Όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης εταιρείας από την 01.01.2016, επόμενη ημερομηνία κατά την οποία συντάχθηκε ο ισολογισμός Μετασηματισμού της, και μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, λογίζονται από λογιστική άποψη ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Απορροφώσας εταιρείας «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα θεωρούνται ως αποτελέσματα της Απορροφώσας εταιρείας στα βιβλία της οποίας και μεταφέρονται τα σχετικά ποσά με συγκεντρωτική εγγραφή από και δια της καταχώρησης της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών.

9. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Απορροφώμενης εταιρείας, οι οποίοι να έχουν ειδικά δικαιώματα ή προνόμια, ούτε είναι κάτοχοι άλλων τίτλων πλην μετοχών. Για τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων και τους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευόμενων 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.

10. Όλοι οι μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών θα έχουν το δικαίωμα ένα μήνα τουλάχιστον πριν από τη συνεδρίαση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων τους που θα συγκληθούν για τη λήψη απόφασης επί του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης να λάβουν γνώση στην έδρα των Συγχωνευόμενων Εταιρειών των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 73 παρ. 1 του Κ.Ν. 2190/1920.

11. Η συμφωνία συγχώνευσης τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης της συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και την λήψη των απαιτούμενων σύμφωνα με το νόμο αδειών και εγκρίσεων των αρμοδίων αρχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον ΚΝ 2190/1920 και στο Ν.2166/93.

Για την «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
Γρηγόριος Κοτσικάρης

Για την «INNORA ΠΡΟΗΓΜΕΝΑ ΤΕΧΝΟΛΟΓΙΚΑ ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Α.Ε.»
Παναγιώτης Χατζάκος