

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ
ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ
ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ
«Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ
ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΙΑ
«Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.Ε.»

Στο Ρέθυμνο, σήμερα την δωδεκάτη (12^η) Νοεμβρίου 2014, οι παρακάτω συμβαλλόμενοι:

- A. Η ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.Ε.» και διακριτικό τίτλο «Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ Α.Ε.Ε.», που εδρεύει στο Ρέθυμνο Κρήτης, οδός Ανδρουλιδάκη αρ. 17, με Αρ.Μ.Α.Ε. 36331/72/Β/96/11 - Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 022180550000 – Α.Φ.Μ. 094262362, και εκπροσωπείται νόμιμα για την υπογραφή του παρόντος από τον Πρόεδρο Δ.Σ. και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Εμμανουήλ Ντουντουλάκη του Χρήστου, καλούμενη εφεξής χάριν ευκολίας ως "Απορροφούσα Εταιρία"
- B. Η ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο «Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ Α.Ξ.Τ.Ε.» που εδρεύει στο Ρέθυμνο Κρήτης, οδός Ανδρουλιδάκη αρ. 17, με Αρ.Μ.Α.Ε. 20543/72/Β/89/28 - Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 122872350000 – Α.Φ.Μ. 094213982, και εκπροσωπείται νόμιμα για την υπογραφή του παρόντος από τον Πρόεδρο Δ.Σ. και Διευθύνοντα Σύμβουλο κ. Εμμανουήλ Ντουντουλάκη του Χρήστου, καλούμενη εφεξής χάριν συντομίας ως "Απορροφούμενη Εταιρία"

συμφώνησαν και έκαναν αμοιβαία αποδεκτά τα εξής:

Τα Διοικητικά Συμβούλια των συμβαλλομένων εταιριών κατά τις

συνεδριάσεις τους με ημερομηνία 27.12.2013, αποφάσισαν τη μεταξύ τους συγχώνευση με απορρόφηση της δεύτερης εξ αυτών «Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» από την πρώτη «Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.Ε.».

Τα Διοικητικά Συμβούλια των συμβαλλόμενων εταιριών έλαβαν την παραπάνω απόφαση προκειμένου να εξυπηρετηθούν καλύτερα τα συμφέροντα και των συγχωνευόμενων εταιριών, των μετόχων τους, των εργαζομένων σε αυτές όσο και των τρίτων συναλλασσόμενων με αυτές, δεδομένου ότι κατ' αυτό τον τρόπο θα δημιουργηθεί ένα ισχυρό σχήμα, ενισχυμένο τόσο σε επίπεδο οικονομικών στοιχείων όσο και σε επίπεδο ανθρωπίνων πόρων. Ειδικότερα, με την εν λόγω συγχώνευση: (i) Ισχυροποιείται άμεσα η θέση της Απορροφούσας Εταιρίας στον ξενοδοχειακό κλάδο. (ii) Προκύπτει η δυνατότητα αξιοποίησης στο μέγιστο δυνατό βαθμό των περιουσιακών στοιχείων των συγχωνευόμενων εταιριών, και (iii) Η εταιρία που θα προκύψει από τη συγχώνευση, λόγω μεγέθους, θα μπορεί να εκμεταλλευτεί αποδοτικότερα και με μεγαλύτερη ευελιξία τυχόν επιχειρηματικές ευκαιρίες και να πετύχει καλύτερους όρους συνεργασίας. Επιπλέον, με την συγχώνευση θα επιτευχθεί μείωση των λειτουργικών δαπανών, καθώς και αρτιότερη οργάνωση και ορθολογικότερη κατανομή αρμοδιοτήτων μεταξύ των στελεχών και του προσωπικού, με αποτέλεσμα την δημιουργία οικονομικών κλίμακας και την κατ' επέκταση βελτιστοποίηση της αποδοτικότητας και των οικονομικών αποτελεσμάτων τους.

Ήδη σήμερα, σε εκτέλεση των προαναφερομένων αποφάσεων των Διοικητικών τους Συμβουλίων, οι συμβαλλόμενες εταιρίες συνομολογούν τα εξής:

1. Η συγχώνευση των δύο ως άνω Εταιριών θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τις ισχύουσες σήμερα διατάξεις των άρθρων 68-77 Κ.Ν. 2190/1920 και

των άρθρων 1-5 του Ν.2166/1993, με ενοποίηση των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιριών, όπως αυτά εμφανίζονται στους συνταχθέντες με ημερομηνία 31.12.2013 Ισολογισμούς αυτών.

2. Ως Ισολογισμός Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης Εταιρίας θα χρησιμοποιηθεί ο Ισολογισμός της 31.12.2013. Η Απορροφούσα Εταιρία προέβη στη σύνταξη Ισολογισμού κατά την αυτή ημερομηνία που η Απορροφούμενη Εταιρία συνέταξε τον κατά τα άνω Ισολογισμό Μετασχηματισμού της.

3. Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993, η λογιστική αξία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης εταιρίας κατά την 31.12.2013 θα πιστοποιηθεί από Ορκωτό Ελεγκτή – Λογιστή, ο οποίος θα συντάξει τη σχετική έκθεση για την λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της (Ενεργητικού και Παθητικού).

4. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας ανέρχεται στο ποσό των δύο εκατομμυρίων ογδόντα χιλιάδων (2.080.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε διακόσιες οκτώ χιλιάδες (208.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ εκάστης.

5. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούμενης Εταιρίας ανέρχεται στο ποσό των δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων δέκα χιλιάδων (2.410.000,00) ευρώ, διαιρούμενο σε είκοσι τέσσερις χιλιάδες εκατό (24.100) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκατό (100,00) ευρώ εκάστης.

6. Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/93, με την ολοκλήρωση της ως άνω συγχώνευσης το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα αυξηθεί κατά το ποσό του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφούμενης Εταιρίας, με την έκδοση νέων ονομαστικών μετοχών.

7. Μετά ταύτα το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα αυξηθεί κατά το ποσό των δύο εκατομμυρίων τετρακοσίων δέκα χιλιάδων (2.410.000,00) ευρώ.

8. Το εξ ευρώ τεσσάρων εκατομμυρίων τετρακοσίων ενενήντα χιλιάδων (4.490.000,00) μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφούσας Εταιρίας θα

διαίρεται σε τετρακόσιες σαράντα εννέα χιλιάδες (449.000) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ εκάστης.

9. Για τον προσδιορισμό της σχέσης ανταλλαγής των μετοχών που θα εκδοθούν από την Απορροφούσα Εταιρία και για τις ανάγκες συντάξεως του παρόντος και τον σχεδιασμό της συγχώνευσης έγινε από τα αρμόδια όργανα των συμβαλλομένων εταιριών προσωρινός προσδιορισμός της εσωτερικής αξίας των μετοχών τους, βάσει των συνταχθέντων Ισολογισμών των συμβαλλομένων στις 31.12.2013 και βάσει της απογραφής των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφούμενης που συντάχθηκε για τον σκοπό της συγχώνευσης, ως ακολούθως:

α) Απορροφούσα Εταιρία «Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Α.Ε.Ε.»

Σύνολο Ενεργητικού:	ευρώ	11.417.118,50
Σύνολο Υποχρεώσεων:	ευρώ	7.705.777,91
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ:	ευρώ	3.711.340,59

Εσωτερική αξία μετοχών Απορροφούσας Εταιρίας: καθαρή θέση / αριθμό μετοχών: $3.711.340,59 / 208.000 = 17,843$ ευρώ

β) Απορροφούμενη Εταιρία «Ε. ΝΤΟΥΝΤΟΥΛΑΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΗ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

Σύνολο Ενεργητικού:	ευρώ	4.027.095,99
Σύνολο Υποχρεώσεων:	ευρώ	802.509,96
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ:	ευρώ	3.224.586,03

Εσωτερική αξία μετοχών Απορροφούμενης Εταιρίας: καθαρή θέση / αριθμό μετοχών: $3.224.586,03 / 24.100 = 133,800$ ευρώ

Κατόπιν τούτων η σχέση ανταλλαγής των μετοχών των Συγχωνευομένων Εταιριών με βάση την καθαρή τους θέση διαμορφώνεται ως εξής:

Καθαρή Θέση Μετοχής Απορροφούσας Εταιρίας / Καθαρή Θέση Μετοχής Απορροφούμενης Εταιρίας: $17,843$ ευρώ / $133,800$ ευρώ = $0,133355$

Επομένως, η σχέση ανταλλαγής των μετοχών των Συγχωνευομένων Εταιριών με βάση την καθαρή τους θέση είναι $1 / 0,133355$, ήτοι οι μέτοχοι

της απορροφούμενης εταιρείας για κάθε 0,133355 μετοχή που κατέχουν που δικαιούνται να λάβουν μία (1) μετοχή που θα εκδώσει η απορροφούσα, λόγω αυξήσεως του κεφαλαίου της εκ της συγχωνεύσεως.

10. Περαιτέρω, για τον προσδιορισμό της σχέσης ανταλλαγής των μετοχών που θα εκδοθούν από την Απορροφούσα Εταιρία οι διοικήσεις των δύο εταιριών έλαβαν υπ' όψιν τους τα εξής:

α) Το γεγονός ότι η Απορροφούσα Εταιρία δραστηριοποιείται στον κλάδο του εμπορίου, των αντιπροσωπειών και διανομών αλλά και στον ξενοδοχειακό κλάδο μέσω υποκαταστήματος.

β) Το γεγονός ότι η Απορροφούμενη Εταιρία δραστηριοποιείται αποκλειστικά στον ξενοδοχειακό κλάδο και μάλιστα περισσότερα χρόνια από την Απορροφούσα, κατέχοντας την ανάλογη εμπειρία.

γ) Το γεγονός ότι η Απορροφούμενη Εταιρία με σύμβαση μακροχρόνιας μίσθωσης έχει εκμισθώσει ακίνητά της στην Απορροφούσα Εταιρία, επί των οποίων η τελευταία ανήγειρε ξενοδοχειακά καταλύματα τα οποία και εκμεταλλεύεται.

Συνεπώς, κρίνεται δίκαιο και εύλογο όπως η σχέση ανταλλαγής των μετοχών προσδιορισθεί ελεύθερα σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 σε 1/0,10. Ήτοι οι μέτοχοι της απορροφούμενης εταιρείας για κάθε 0,10 μετοχή που κατέχουν δικαιούνται να λάβουν μία (1) μετοχή που θα εκδώσει η απορροφούσα, λόγω αυξήσεως του κεφαλαίου της εκ της συγχωνεύσεως.

Συνεπώς, εκ του συνόλου των τετρακοσίων σαράντα εννέα χιλιάδων (449.000) μετοχών της Απορροφούσας Εταιρίας, μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, οι μέτοχοι της Απορροφούμενης Εταιρίας θα λάβουν συνολικά διακόσιες σαράντα μία χιλιάδες (241.000) νέες μετοχές, οι δε μέτοχοι της Απορροφούσας Εταιρίας θα λάβουν συνολικά διακόσιες οχτώ χιλιάδες (208.000) νέες μετοχές.

11. Κατόπιν τούτων και δεδομένου ότι η μετοχική σύνθεση της Απορροφούσας Εταιρίας έχει σήμερα ως κατωτέρω:

<u>Μέτοχος</u>	<u>Ευρώ</u>	<u>Μετοχές</u>	<u>Ποσοστό</u>
1. Εμμανουήλ Χ. Ντουντουλάκης	1.144.000	114.400	55%
2. Αικατερίνη συζ. Εμμ. Ντουντουλάκη	520.000	52.000	25%
3. Χρήστος Γ. Ντουντουλάκης	416.000	41.600	20%
ΣΥΝΟΛΟ	2.080.000	208.000	100,00%

και η μετοχική σύνθεση της Απορροφούμενης Εταιρίας έχει σήμερα ως κατωτέρω:

<u>Μέτοχος</u>	<u>Ευρώ</u>	<u>Μετοχές</u>	<u>Ποσοστό</u>
1. Εμμανουήλ Χ. Ντουντουλάκης	1.325.500	13.255	55%
2. Αικατερίνη συζ. Εμμ. Ντουντουλάκη	602.500	6.025	25%
3. Χρήστος Γ. Ντουντουλάκης	482.000	4.820	20%
ΣΥΝΟΛΟ	2.410.000	24.100	100,00%

Η μετοχική σύνθεση της Εταιρίας μετά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης θα έχει ως εξής:

<u>Μέτοχος</u>	<u>Νέες Μετοχές</u>	<u>Ποσοστό</u>
1. Εμμανουήλ Χ. Ντουντουλάκης	246.950	55%
2. Αικατερίνη συζ. Εμμ. Ντουντουλάκη	112.250	25%
3. Χρήστος Γ. Ντουντουλάκης	89.800	20%
ΣΥΝΟΛΟ	449.000	100,00%

12. Εάν υπάρχει διαφορά μεταξύ της λογιστικής αξίας των μετοχών των συμβαλλομένων, όπως αυτή προκύπτει από τους Ισολογισμούς της 31.12.2013 και γίνεται δεκτή στο παρόν Σχέδιο Συμβάσεως Συγχωνεύσεως, και της αντίστοιχης λογιστικής αξίας που θα προκύψει από το Πιστοποιητικό Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή, θα ληφθεί υπ' όψη η οριζόμενη από το ως άνω Πιστοποιητικό αξία.

13. Η τελική απόφαση περί της συγχώνευσης των συμβαλλομένων εταιριών θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των δύο εταιριών, οι οποίες θα καθορίσουν και τους ειδικότερους όρους αυτής.

14. Η διαδικασία της συγχώνευσης θα ολοκληρωθεί με την καταχώρηση στο οικείο Μητρώο Αωνύμων Εταιριών της απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής που θα εγκρίνει την παραπάνω συγχώνευση. Οι αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων των συμβαλλομένων εταιριών μαζί με την Οριστική Σύμβαση Συγχωνεύσεως, η οποία θα λάβει την μορφή

συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική της συγχωνεύσεως απόφαση θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπει ο νόμος, για κάθε μία από τις συμβαλλόμενες εταιρίες.

15. Μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφούσα Εταιρία θα εκδώσει, με απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου, νέους τίτλους μετοχών, καταργώντας τους τυχόν υφιστάμενους, για το σύνολο του μετοχικού της κεφαλαίου, οι οποίοι θα παραδοθούν τόσο στους μετόχους της Απορροφούμενης Εταιρίας όσο και στους δικούς της μετόχους. Οι μετοχές της Απορροφούσας Εταιρίας, θα παρέχουν στους μετόχους της Απορροφούμενης Εταιρίας το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη από 01.01.2014.

16. Όλες οι πράξεις που θα γίνουν από την Απορροφούμενη Εταιρία μετά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, ήτοι από 01.01.2014, λογίζεται ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφούσας Εταιρίας και θα παρακολουθούνται σε ξεχωριστούς κωδικούς στα λογιστικά βιβλία της. Με την περαίωση της συγχωνεύσεως, θα μεταφερθούν με συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της Απορροφούσας Εταιρίας.

Ομοίως όλες οι συμφωνίες ή δικαιπραξίες που θα λάβουν χώρα κατά το προαναφερόμενο χρονικό διάστημα μεταξύ της Απορροφούμενης Εταιρίας και παντός τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου θα συνεχίζονται από την Απορροφούσα Εταιρία.

17. Η Απορροφούμενη Εταιρία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφούσα Εταιρία με βάση την περιουσιακή κατάστασή της, όπως αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31.12.2013 και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της διαδικασίας συγχώνευσης. Τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφούμενης Εταιρίας που θα μεταβιβαστούν στην Απορροφούσα Εταιρία εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης Εταιρίας και θα περιγραφούν στην οικεία συμβολαιογραφική πράξη συγχώνευσης

18. Από την κατά νόμο ολοκλήρωση της διαδικασίας συγχώνευσης, επέρχονται αυτοδικαία και ταυτόχρονα χωρίς καμία άλλη διατύπωση, τόσο για τις συγχωνευόμενες εταιρείες όσο και έναντι των τρίτων, τα ακόλουθα αποτελέσματα: α) Η Απορροφούσα Εταιρία υποκαθίσταται στο σύνολο των δικαιωμάτων και των υποχρεώσεων της Απορροφούμενης Εταιρίας, περιλαμβανομένων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της τελευταίας και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή και γίνεται χωρίς καταβολή φόρων και τελών σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 3 του Α.Ν. 2166/1993. β. Οι μέτοχοι της Απορροφούμενης Εταιρίας γίνονται μέτοχοι της Απορροφούσας Εταιρίας. γ. Η Απορροφούμενη Εταιρία παύει να υπάρχει. Περαιτέρω, οι εκκρεμείς δίκες συνεχίζονται αυτοδικαίως από την Απορροφούσα Εταιρία ή κατ' αυτής χωρίς καμία ειδικότερη διατύπωση από μέρους της για τη συνέχιση και χωρίς να επέρχεται, λόγω της συγχώνευσης, βιαία διακοπή της δίκης και χωρίς να απαιτείται δήλωση για την επανάληψή τους.

19. Με την ολοκλήρωση της διαδικασίας συγχώνευσης επέρχεται η λύση της Απορροφούμενης Εταιρίας χωρίς να επακολουθήσει το στάδιο της εκκαθάρισης, οι δε μετοχές αυτής δεν παρέχουν κανένα άλλο δικαίωμα στους κατόχους τους, παρά μόνο το δικαίωμα ανταλλαγής τους με μετοχές που θα εκδώσει η Απορροφούσα Εταιρία.

20. Σημειώνεται ότι δεν υπάρχουν μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιριών που έχουν ειδικά δικαιώματα ή προνόμια. Επίσης ότι δεν υφίστανται ιδιαίτερα προνόμια υπέρ των μελών των Διοικητικών Συμβουλίων και των τακτικών ελεγκτών των Συγχωνευόμενων Εταιριών, ούτε προβλέπονται τέτοια από τα καταστατικά τους ή από αποφάσεις των γενικών συνελεύσεων, ούτε παρέχονται λόγω της παρούσας συγχώνευσης.

21. Οι συμβαλλόμενες εταιρίες, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται δηλώνουν ότι παραιτούνται από κάθε δικαίωμά τους για διάρρηξη ή προσβολή του παρόντος για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αναγνωρίζουν ως αληθή την ανωτέρω καθοριζόμενη καθαρή θέση κάθε μίας από τις συμβαλλόμενες εταιρίες, με μόνη επιφύλαξη την

διαλαμβανόμενη στον όρο 12 του παρόντος.

22. Το παρόν σχέδιο θα υποβληθεί στις οριζόμενες από το νόμο διατυπώσεις δημοσιότητας.

23. Η συμφωνία αυτή τελεί υπό την αίρεση της εγκρίσεώς της από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων των συμβαλλομένων εταιριών και από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, κατά τα οριζόμενα στον Κ.Ν. 2190/1920 και τον Ν. 2166/1993.

Προς πίστωση των παραπάνω συμφωνηθέντων συντάχθηκε το παρόν το οποίο υπογράφεται από τις συμβαλλόμενες ως ακολούθως.

Η Απορροφούσα Εταιρία

Η Απορροφούμενη Εταιρία