



**ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΚΑΙ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΤΩΝ
ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΩΝ Γ.Ε.ΜΗ. ΚΑΙ ΥΜΣ**

Αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ: ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΧΑΝΙΩΝ
Τηλέφωνο: 2821052329
E-mail: epimel@chania-cci.gr

Χανιά, 25/11/2024

Αριθ. Πρωτ.: 3495162

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Αυτοματοποιημένης καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), στοιχείων της Εταιρείας με την επωνυμία **ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΥΜΩΝ & ΟΙΝΩΝ ΑΕ**, το διακριτικό τίτλο **BIOXYM** και αριθμό ΓΕΜΗ **074009158000**.

Την **25/11/2024** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρισης **4691398**, το από **22/11/2024 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** των εταιρειών:

- 1) **ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΥΜΩΝ & ΟΙΝΩΝ ΑΕ**, το διακριτικό τίτλο **BIOXYM** και αριθμό ΓΕΜΗ **74009158000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **11943/73/Β/86/03**), με έδρα ΣΥΚΟΛΙΑ ΑΓΙΑΣ _____, ΧΑΝΙΑ
- 2) **ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **Α.Β.Ε.Α.** και αριθμό ΓΕΜΗ **74006958000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **11942/73/Β/86/02**), με έδρα 28ΗΣ ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ ΑΓΡΟΚΗΠΙΟ ΝΕΡΟΚΟΥΡΟΥ ΔΗΜΟΣ ΧΑΝΙΩΝ 0, ΣΟΥΔΑ

σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 – 53 του ν. 4601/2019.

Το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης επισυνάπτεται στην παρούσα ανακοίνωση και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το <https://www.businessregistry.gr/publicity>

Η παρούσα ανακοίνωση αποτελεί προϊόν αυτοματοποιημένης καταχώρισης δυνάμει της διάταξης του άρθρου 26 του ν.4919/2022 με μέριμνα και ευθύνη του υπόχρεου.

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ

ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ «ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΤΟΛΗ (ΑΒΕΑ)»

Αριθμός ΓΕΜΗ 074006958000 - ΑΦΜ 094019626

(ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑ)

ΚΑΙ

«ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΥΜΩΝ ΚΑΙ ΟΙΝΩΝ Α.Ε. (ΒΙΟΧΥΜ)»

Αριθμός ΓΕΜΗ 074009158000 - ΑΦΜ 094019442

(ΑΠΟΡΡΟΦΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ)

(κατ' εφαρμογή του ν. 4601/2019 και του ν. 4172/2013)

Στα Χανιά, σήμερα την Παρασκευή **22/11/2024** στα γραφεία της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 'ΑΝΑΤΟΛΗ' (ΑΒΕΑ) που εδρεύει στα Χανιά, επί της οδού 28^{ης} Οκτωβρίου Αγροκήπιο Νεροκούρου μεταξύ:

Α) της Ανώνυμης Εταιρείας που εδρεύει στα Χανιά, στην οδό 28^{ης} Οκτωβρίου Αγροκήπιο Νεροκούρου, με την επωνυμία «ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 'ΑΝΑΤΟΛΗ'» και με διακριτικό τίτλο «ΑΒΕΑ» με αριθμό ΓΕΜΗ 074006958000 και ΑΦΜ 094019626 της ΔΟΥ Χανίων, που εκπροσωπείται στο παρόν σύμφωνα με το από 09/10/2024 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου από τον κ. Μιχαήλ Μαρακάκη,

και

Β) της Ανώνυμης Εταιρείας που εδρεύει στα Χανιά, στην Συκολιά Αγιάς, με την επωνυμία «ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΥΜΩΝ & ΟΙΝΩΝ Α.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΒΙΟΧΥΜ» με Αριθμό ΓΕΜΗ 074009158000 και ΑΦΜ 094019442 της ΔΟΥ Χανίων, που εκπροσωπείται στο παρόν σύμφωνα με το από 09/10/2024 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου από τον κ. Γεώργιο Ανδρουλάκη.

συμφωνήθηκε και έγινε αμοιβαία αποδεκτό να συγχωνευθούν τα ανωτέρω νομικά πρόσωπα με απορρόφηση του δεύτερου από το πρώτο.

Προς τούτο συντάσσουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης κατά το άρθρο 7 του Ν.4601/2019 το οποίο αποτυπώνει τις ειδικότερες συμφωνίες των συμβαλλομένων μερών:

1. Στοιχεία συγχωνευόμενων Νομικών Προσώπων:

1.1 Απορροφώσα Εταιρεία:

Η ανώνυμη εταιρεία που εδρεύει στα Χανιά, στην οδό 28ης Οκτωβρίου Αγροκήπιο Νεροκούρου, με την επωνυμία «ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 'ΑΝΑΤΟΛΗ'» και με διακριτικό τίτλο «ΑΒΕΑ» με αριθμό ΓΕΜΗ 074006958000 και ΑΦΜ 094019626 της ΔΟΥ Χανίων.

1.2 Απορροφούμενη Εταιρεία:

Η ανώνυμη εταιρεία που εδρεύει στα Χανιά, στην Συκολιά Αγιάς, με την επωνυμία «ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΥΜΩΝ & ΟΙΝΩΝ Α.Ε.» και με διακριτικό τίτλο «ΒΙΟΧΥΜ» με Αριθμό ΓΕΜΗ 074009158000 και ΑΦΜ 094019442 της ΔΟΥ Χανίων.

2. Λόγοι συγχώνευσης

Η συγχώνευση δια απορροφήσεως κρίνεται ότι είναι προς το συμφέρον και των δύο νομικών προσώπων, καθώς και τα δύο δραστηριοποιούνται στον κλάδο της παραγωγής και εμπορίας συναφών ειδών τα οποία μάλιστα εντάσσονται στο πλαίσιο της κρητικής διατροφής. Οι υφιστάμενες συνέργειες θα έχουν ως αποτέλεσμα την επίτευξη μικρότερου κόστους λειτουργίας και τη βελτίωση των χρηματοοικονομικών αποτελεσμάτων.

3. Διαδικασία συγχώνευσης

Η συγχώνευση θα γίνει σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 4, 6-21 και 30-38 του Ν 4601/2019, καθώς και των διατάξεων του ν. 4172/2013, όπως ισχύουν.

Η Απορροφώμενη Εταιρεία ανέθεσε στην ελεγκτική εταιρεία Εφ Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων Α.Ε. την εκπόνηση της έκθεσης για την εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της (Απορροφώμενης Εταιρείας) σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν. 4548/2018 (Έκθεση Εκτίμησης).

Η Απορροφώμενη και η Απορροφώσα Εταιρεία ανέθεσαν στην ίδια ελεγκτική εταιρεία και την έκφραση γνώμης περί του δικαίου και λογικού της σχέσης ανταλλαγής των μετοχών της Απορροφώμενης προς τις νέες μετοχές που θα εκδώσει η Απορροφώσα Εταιρεία, σύμφωνα με το άρθρου 10 του Ν. 4601/2019.

Η απορρόφηση διενεργείται με την ενοποίηση των περιουσιακών στοιχείων των υπό συγχώνευση νομικών προσώπων και ειδικότερα, με την εισφορά των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της απορροφούμενης στην απορροφώσα, όπως αυτά εμφανίζονται στους παρακάτω πίνακες με τα αναμορφωμένα στοιχεία ενεργητικού,

παθητικού και καθαρής θέσης. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης τα ανωτέρω στοιχεία θα μεταφερθούν όπως θα έχουν διαμορφωθεί ως στοιχεία ισολογισμού της απορροφώσας.

ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΥΜΩΝ & ΟΙΝΩΝ Α.Ε. - ΒΙΟΧΥΜ

Ισολογισμός σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. (Υπόδειγμα Β.1.2 Ν.4308/14 - Ατομικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις)
Χρηματοοικονομικά στοιχεία στο κόστος κτήσης - Ποσά σε Ευρώ
Χρήση (01/01/2024 - 31/ 09/2024) Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. 074009158000

	30/9/2024	Προσαρμογές	Προσαρμοσμένο υπόλοιπο
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	35.327,62	-	35.327,62
Μηχανολογικός εξοπλισμός	554.257,57	130.163,89	684.421,46
Λοιπός εξοπλισμός	17.142,00	-	17.142,00
<i>Σύνολο</i>	<u>606.727,19</u>		<u>606.727,19</u>
Άυλα πάγια στοιχεία			
Δαπάνες ανάπτυξης	441.127,48	- 120.000,00	321.127,48
Λοιπά άυλα	137,50	-	137,50
<i>Σύνολο</i>	<u>441.264,98</u>		<u>441.264,98</u>
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις	75.454,00	-	75.454,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς κκ	7.600,00	-	7.600,00
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	5.000,00	-	5.000,00
<i>Σύνολο</i>	<u>88.054,00</u>		<u>88.054,00</u>
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	1.136.046,17	10.163,89	1.146.210,06
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	73.039,10	-	73.039,10
Εμπορεύματα	109.124,34	-	109.124,34
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	101.389,77	-	101.389,77
Λοιπά αποθέματα	98.522,40	-	98.522,40
<i>Σύνολο</i>	<u>382.075,61</u>		<u>382.075,61</u>
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	406.860,82	-	406.860,82
Λοιπές απαιτήσεις	435.510,08	-	435.510,08
Εμπορικό χαρτοφυλάκιο	1.000,00	-	1.000,00
Προπληρωμένα έξοδα	9.269,94	-	9.269,94
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	34.380,86	-	34.380,86
<i>Σύνολο</i>	<u>887.021,70</u>		<u>887.021,70</u>
Σύνολο κυκλοφορούντων	1.269.097,31	-	1.269.097,31
Σύνολο ενεργητικού	2.405.143,48	10.163,89	2.415.307,37
	30/9/2024	Προσαρμογές	Προσαρμοσμένο υπόλοιπο
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	540.000,00	-	540.000,00
Υπέρ το άρτιο	86.949,27	-	86.949,27
<i>Σύνολο</i>	<u>626.949,27</u>		<u>626.949,27</u>
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	286.450,19	-	286.450,19
Αφορολόγητα αποθεματικά	1.927,42	-	1.927,42
Αποτελέσματα εις νέο	- 801.960,38	10.163,89	- 791.796,49
<i>Σύνολο</i>	<u>- 513.582,77</u>	<u>10.163,89</u>	<u>- 503.418,88</u>
Σύνολο καθαρής θέσης	113.366,50	10.163,89	123.530,39
Προβλέψεις			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	8.781,76	-	8.781,76
<i>Σύνολο</i>	<u>8.781,76</u>		<u>8.781,76</u>
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	499.997,00	-	499.997,00
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	12.600,00	-	12.600,00
<i>Σύνολο</i>	<u>512.597,00</u>		<u>512.597,00</u>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Τραπεζικά δάνεια	660.000,00	-	660.000,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	678.604,33	-	678.604,33
Φόρος εισοδήματος			
Λοιποί φόροι και τέλη	4.432,08	-	4.432,08
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	2.936,53	-	2.936,53
Λοιπές υποχρεώσεις	362.294,11	-	362.294,11
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	62.131,17	-	62.131,17
<i>Σύνολο</i>	<u>1.770.398,22</u>		<u>1.770.398,22</u>
Σύνολο υποχρεώσεων	2.282.995,22		2.282.995,22
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων	2.405.143,48	10.163,89	2.415.307,37

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΑΒΕΑ	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	30/9/2024
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	4.428.578,95
Μηχανολογικός εξοπλισμός	1.841.232,32
Λοιπός εξοπλισμός	47.783,35
Σύνολο	6.317.594,62
Άυλα πάγια στοιχεία	
Δαπάνες Ανάπτυξης	0,00
Σύνολο	0,00
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	83.544,80
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	
Δάνεια και απαιτήσεις	9.409,56
Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	110.819,00
Διαθέσιμα για πώληση	
Σύνολο	120.228,56
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	6.521.367,98
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Αποθέματα	
Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	925.776,05
Εμπορεύματα	313.502,67
Προκαταβολές για αποθέματα	2.386.457,56
Παραγγελίες στο εξωτερικό	0,00
Λοιπά αποθέματα	655.957,70
Σύνολο	4.281.693,98
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	2.689.244,97
Λοιπές απαιτήσεις	5.993.900,45
Εμπορικό Χαρτοφυλάκιο	162.160,51
Προπληρωμένα έξοδα	4.277,55
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	2.044.771,91
Σύνολο	10.894.355,39
Σύνολο κυκλοφορούντων	15.176.049,37
Σύνολο ενεργητικού	21.697.417,35

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	30/9/2024
Καθαρή Θέση	
Κεφάλαιο	1.500.800,00
Σύνολο	1.500.800,00
Διαφορές εύλογης αξίας	
Διαφορές αξίας διαθέσιμων για πώληση	
Σύνολο	
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	189.832,69
Αναλογιστικά κέρδη και ζημίες	-886,67
Αφορολόγητα αποθεματικά	3.547.511,17
Αποτελέσματα εις νέο	4.829.172,04
Σύνολο	8.565.629,23
Σύνολο καθαρής θέσης	10.066.429,23
Προβλέψεις	
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	27.035,18
Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	128.000,00
Σύνολο	155.035,18
Υποχρεώσεις	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Δάνεια	243.687,70
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	76.061,94
Αναβαλλόμενοι φόροι	459.234,00
Σύνολο	778.983,64
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Τραπεζικά δάνεια	5.059.153,03
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	70.183,66
Εμπορικές υποχρεώσεις	2.618.855,90
Φόρος εισοδήματος	834.902,13
Λοιποί φόροι και τέλη	18.864,27
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	29.429,36
Λοιπές υποχρεώσεις	253.574,93
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	1.812.006,02
Σύνολο	10.696.969,30
Σύνολο υποχρεώσεων	11.475.952,94
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	21.697.417,35

Η συγχώνευση θεωρείται συντελεσθείσα, σύμφωνα με το άρθρο 18 παρ.1 του Ν. 4601/2019, από την ημέρα καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, ως προς την απορροφώσα ανώνυμη εταιρεία «ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 'ΑΝΑΤΟΛΗ'», ακόμα και πριν από τη διαγραφή από το Γενικό Εμπορικό Μητρώο της

απορροφούμενης ανώνυμης εταιρείας, της σύμβασης συγχώνευσης, των αποφάσεων των γενικών συνελεύσεων των μετόχων εκάστου συμμετέχοντος στη συγχώνευση νομικού προσώπου και της απόφασης της αρμόδιας αρχής, που εγκρίνει τη συγχώνευση. Από την ημερομηνία καταχώρησης στο Γ.Ε.Μ.Η., σύμφωνα με τα ανωτέρω, επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα μεταξύ της απορροφώσας και της απορροφούμενης ανωνύμου εταιρείας, τα αποτελέσματα που προβλέπονται στη διάταξη του άρθρου 18 παρ. 2 του Ν.4601/2019.

Η απορροφούμενη ανώνυμη εταιρεία θα λυθεί χωρίς να επακολουθήσει εκκαθάριση, ενώ η απορροφώσα ανώνυμη εταιρεία θα υποκατασταθεί στο σύνολο των δικαιωμάτων και υποχρεώσεων της απορροφούμενης, εξομοιούμενης της υποκαταστάσεως με καθολική διαδοχή.

Πιο αναλυτικά, η απορροφούμενη θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην απορροφώσα με βάση την περιουσιακή της κατάσταση και όπως αυτή θα έχει διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης.

Επίσης, η απορροφούμενη θα μεταβιβάσει στην απορροφώσα κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, διακριτικό τίτλο, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται στη σύμβαση συγχώνευσης με ακρίβεια, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, τις πάσης φύσης άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή τις έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα, από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην απορροφώσα ανώνυμη εταιρεία «ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 'ΑΝΑΤΟΛΗ'». Από την ημέρα της συγχώνευσης, η απορροφώσα υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση στα δικαιώματα, έννομες σχέσεις και στις υποχρεώσεις της απορροφούμενης και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή οι δε τυχόν δίκες της απορροφούμενης θα συνεχίζονται από την απορροφώσα χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους σαν αποτέλεσμα της συγχώνευσης.

Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, η απορροφούμενη θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζόμενη της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται η εκκαθάρισή της, η δε απορροφώσα θα καταστεί αποκλειστικός κύριος, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου της απορροφούμενης.

4. Χρηματοοικονομικά Στοιχεία – Μετοχικό κεφάλαιο Απορροφώσας μετά την συγχώνευση

Η Απορροφούμενη και η Απορροφώσα Εταιρεία είναι υπό κοινό έλεγχο της Συνεταιριστικής Τράπεζας Χανίων Συν.Π.Ε. γιατί είναι και οι δύο θυγατρικές της εταιρείες και συμπεριλαμβάνονται στις ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που δημοσιεύει ο Όμιλος της Τράπεζας.

Θα εκδοθούν 10 μετοχές για κάθε μία μετοχή της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας «ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 'ΑΝΑΤΟΛΗ'». Με βάση αυτή τη συναλλαγή ο αριθμός μετοχών της Απορροφώσας διαμορφώνεται από 2.140.000 σε 21.440.000 μετοχές και η ονομαστική αξία των μετοχών από €0,70 ανά μετοχή σε €0,07 ανά μετοχή.

Κατά την απορρόφηση θα αυξηθεί το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας και θα εκδοθούν νέες μετοχές που θα παραδοθούν στους μετόχους της Απορροφούμενης.

Το μετοχικό κεφάλαιο, ο αριθμός των μετοχών και η ονομαστική αξία των μετοχών της Απορροφούμενης εταιρείας «ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΧΥΜΩΝ & ΟΙΝΩΝ Α.Ε.» ανέρχεται στο ποσό των πεντακοσίων σαράντα χιλιάδων (540.000) ευρώ και διαιρείται σε 1.800.000 μετοχές ονομαστικής αξίας τριάντα λεπτών του ευρώ (0,30) εκάστης.

5. Σχέση ανταλλαγής και διατυπώσεις παράδοσης στους δικαιούχους

Για τον προσδιορισμό της σχέσης ανταλλαγής των νέων μετοχών της Απορροφώσας προς την μετοχική συμμετοχή ενός εκάστου των μετόχων της Απορροφούμενης Εταιρείας και με τις παλαιές μετοχές της Απορροφώσας, ελήφθη υπόψη η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης της κάθε μίας. Το νέο μετοχικό κεφάλαιο θα διανεμηθεί με βάση την αναλογία της καθαρής θέσης της κάθε μίας από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες προς το άθροισμα των καθαρών τους θέσεων

Το νέο μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας μετά την ολοκλήρωση της απορρόφησης θα ανέρχεται σε € 1.519.224,91 και θα αντιστοιχεί σε 21.703.213 μετοχές, ονομαστικής αξίας €0,07 ανά μετοχή και εκτιμηθείσας αξίας κατά την ημερομηνία της απορρόφησης €10.190.012,00 ήτοι €0,4695 ανά μετοχή.

Αναλυτικά:

Η αξία της των αναπροσαρμοσμένων καθαρών θέσεων των δύο εταιρειών κατά την ημερομηνία απορρόφησης είναι:

30/9/2024	ABEA	BIOXYM	Σύνολο
Μετοχικό κεφάλαιο	1.500.800,00	540.000,00	2.040.800,00
Υπερ το άρτιο	-	86.949,27	86.949,27
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	189.832,69	286.450,19	476.282,88
Αναλογιστικά κέρδη και ζημιές	(886,67)	-	(886,67)
Αφορολόγητα αποθεματικά	3.547.511,17	1.927,42	3.549.438,59
Αποτελέσματα εις νέο	4.829.172,04	(791.796,49)	4.037.375,55
Σύνολο καθαρής θέσης	10.066.429,23	123.530,39	10.189.959,62
Αναπροσαρμογές	-	(0,18)	(0,18)
Αναπροσαρμοσμένη καθαρή θέση	10.066.429,23	123.530,21	10.189.959,44

Ο αριθμός των μετοχών και η αναπροσαρμοσμένη αξία ανά μετοχή είναι:

Αριθμός μετοχών	21.440.000	1.800.000,00
Νέα ονομαστική αξία μετοχής	0,07	0,30
Νέα αξία μετοχής	0,4695	0,07

Με βάση τα παραπάνω προκύπτει η παρακάτω σχέση ανταλλαγής:

Σχέση αξίας ABEA / BIOXYM	81,4896
Σχέση ανταλλαγής μετοχών	6,8415

Οι νέες μετοχές της ABEA που θα εκδοθούν και θα παραδοθούν στους μετόχους της BIOXYM, πριν από τις στρογγυλοποιήσεις που προκύπτουν από την κατανομή των μετοχών στους επιμέρους μετόχους είναι ως εξής:

Εκδοση νέων μετοχών ABEA (Βήμα 1)	
Αριθμός νέων μετοχών ABEA που θα εκδοθούν	263.101
Εισφερόμενη αξία	123.530,21
Μετοχικό κεφάλαιο	18.417,07
Υπερ το άρτιο	105.113,14

Με την κατανομή των παραπάνω νέων μετοχών προκύπτει, λόγω στρογγυλοποιήσεων, μηδενικός αριθμός μετοχών ABEA προς παράδοση σε αρκετούς εκ των μικρομετόχων της BIOXYM.

Τα Διοικητικά Συμβούλια των δύο Εταιρειών αποφάσισαν όπως η στρογγυλοποίηση του αριθμού των μετοχών που κατανέμονται στους μετόχους να γίνει προς την μεγαλύτερη ακέραιη μονάδα ώστε να μην αποκλειστεί κανένας μέτοχος από τη συμμετοχή του.

Με βάση την παραπάνω απόφαση θα εκδοθούν 112 επιπλέον μετοχές ονομαστικής αξίας €0,07 ανά μετοχή και τιμή έκδοσης €0,4695 ανά μετοχή, ως εξής:

Επιπλέον αύξηση λόγω στρογγυλοποιήσεων (Βήμα 2)	
Επιπλέον αριθμός μετοχών	112
Επιπλέον ποσό αύξησης	52,56
Μετοχικό κεφάλαιο	7,84
Υπερ το άρτιο	44,72

Η συνολική μεταβολή απεικονίζεται ως εξής;

Ανακεφαλαίωση (Βήμα 1 και Βήμα 2)	
Συνολικός αριθμός μετοχών που θα εκδοθούν	263.213
Εισφερόμενη αξία συν επιπλέον ποσό αύξησης	123.582,77
Μετοχικό κεφάλαιο	18.424,91
Υπερ το άρτιο	105.157,86

Ο αριθμός των μετοχών και η καθαρή θέση της Απορροφώσας εταιρείας θα διαμορφωθεί μετά την απορρόφηση και την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ως εξής:

ABEA μετά την απορρόφηση και την αύξηση

Αριθμός μετοχών	21.703.213
Ονομαστική αξία	0,0700
Μετοχικό κεφάλαιο	1.519.224,91
	=====
Αξία ανά μετοχή	0,4695
Αξία καθαρής θέσης	10.190.012,00
	=====

Καθαρή Θέση

	ABEA
Μετοχικό κεφάλαιο	1.519.224,91
Υπερ το άρτιο	192.107,13
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	476.282,88
Αναλογιστικά κέρδη και ζημίες	(886,67)
Αφορολόγητα αποθεματικά	3.549.438,59
Αποτελέσματα εις νέο	4.453.845,16

Σύνολο καθαρής θέσης	10.190.012,00
	=====

Οι νέες μετοχές της ΑΒΕΑ που θα εκδοθούν θα παραδοθούν στους μετόχους της ΒΙΟΧΥΜ με βάση την προσδιορισθείσα σχέση ανταλλαγής και με την καταβολή από αυτούς του αναλογούντος ποσού της αύξησης κεφαλαίου, η οποία προέκυψε λόγω της στρογγυλοποίησης του αριθμού των μετοχών που αναλογούν στον μεγαλύτερο ακέραιο αριθμό.

Στις περιπτώσεις που οι μέτοχοι δεν επιθυμήσουν να καταβάλλουν το επιπλέον ποσό, τότε θα τους παραδοθεί ο αριθμός των μετοχών που τους αναλογεί με στρογγυλοποίηση στην προηγούμενη ακέραιη μονάδα και θα τους καταβληθεί σε μετρητά η αναλογούσα διαφορά.

Με επιστολή της προς τα Διοικητικά Συμβούλια η Συνεταιριστική Τράπεζα Χανίων Συν.Π.Ε., η οποία είναι μέτοχος και μητρική εταιρεία και των δύο εταιρειών, δήλωσε ότι

θα καλύψει την έκδοση των μετοχών που δεν θα αναληφθούν από τους μικρομετόχους.

6. Λοιπά θέματα

Από την 01/10/2024 και εφεξής, όλες οι πράξεις της Απορροφούμενης εταιρείας θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφώσας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα της Απορροφούμενης, που θα προκύψουν από την ημερομηνία αυτή μέχρι της ημερομηνίας ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, θα θεωρούνται ως αποτελέσματα της Απορροφώσας, τα λογιστικά αποτελέσματα που θα προκύψουν στο μεσοδιάστημα από 01/10/2024, μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της απορρόφησης θα μεταφερθούν με συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της Απορροφώσας.

Ομοίως όλες οι κατά το αυτό πιο πάνω χρονικό διάστημα επ' ονόματι της Απορροφούμενης εταιρείας γενόμενες πάσης φύσεως συμφωνίες και δικαιοπραξίες μετά παντός τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου συνεχίζονται από την Απορροφώσα εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες.

Γίνεται μνεία ότι στην Απορροφούμενη εταιρεία δεν υφίστανται μέτοχοι που να έχουν ειδικά δικαιώματα, ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων, πλην μετοχών. Επίσης γίνεται μνεία ότι στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευόμενων εταιρειών, δεν προβλέπονται ιδιαίτερα πλεονεκτήματα από τα καταστατικά τους ή από αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων αυτών, ούτε παρέχονται τέτοια πλεονεκτήματα από την παρούσα συγχώνευση.

Όλοι οι όροι του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης συμφωνήθηκαν από τα συμβαλλόμενα μέρη, σύμφωνα με ειδικές αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων των συμβαλλομένων νομικών προσώπων.

Προς πιστοποίηση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης και υπογράφεται νομίμως από τους κατά νόμο εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους των Διοικητικών Συμβουλίων των συμβαλλομένων.

22/11/2024

Για το Δ.Σ. της Απορροφούμενης
Γ. Ανδρουλάκης

Για το Δ.Σ. της Απορροφώσας
Μ. Μαρακάκης