

## **ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ**

**δι' απορρόφησης των εταιριών με την επωνυμία**

**«ΒΕΛΜΑΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ  
ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και**

**«ΤΕΧΝΟΚΑΡ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», από την  
εταιρία με την επωνυμία**

**«ΑΥΤΟHELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**

Οι ως άνω εταιρίες, εκπροσωπούμενες από τα διοικητικά συμβούλιά τους, ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη συγχώνευσή τους, με απορρόφηση των εταιριών με την επωνυμία **«ΒΕΛΜΑΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** και **«ΤΕΧΝΟΚΑΡ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** από την εταιρία με την επωνυμία **«ΑΥΤΟHELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, σύμφωνα με τις διατάξεις των νόμων 2190/1920 και 4172/2013, έκαστος όπως ισχύει (εφεξής, η **«Συγχώνευση»**).

Προς τούτο συντάσσουν το παρόν σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης κατά το άρθρο 69 κ.ν. 2190/1920 περί ανωνύμων εταιριών, όπως ισχύει σήμερα.

### **1. Στοιχεία συγχωνευομένων Εταιριών**

**ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ:** Η απορροφώσα εταιρία είναι ελληνική ανώνυμη εταιρία, με την επωνυμία **«ΑΥΤΟHELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**. Εδρεύει στο δήμο Κηφισιάς (οδός Βιλτανιώτη 31) και έχει αριθμό ΓΕΜΗ: 000250501000 νομίμως εκπροσωπούμενη από τις κ.κ. Εμμανουέλα Βασιλάκη και Αντωνία Δημητρακοπούλου (εφεξής η **«Απορροφώσα»**).

**ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗ Α:** Η μία εκ των δύο απορροφώμενων εταιριών είναι ελληνική ανώνυμη εταιρία, με την επωνυμία **«ΒΕΛΜΑΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** Εδρεύει στο δήμο Κηφισιάς (οδός Βιλτανιώτη 31) και έχει αριθμό ΓΕΜΗ: 000310601000, νομίμως εκπροσωπούμενη από τον κ. Στυλιανό Κουτελόπουλο (εφεξής η **«Απορροφώμενη Α»**).

**ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗ Β:** Η δεύτερη εκ των δύο απορροφώμενων εταιριών είναι ελληνική ανώνυμη εταιρία, με την επωνυμία «ΤΕΧΝΟΚΑΡ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ». Εδρεύει στο δήμο Κηφισιάς (οδός Βιλτανιώτη 31) και έχει αριθμό ΓΕΜΗ: 000370301000, νομίμως εκπροσωπούμενη από την κ. Ελένη Ιγγλέζου (εφεξής η «**Απορροφώμενη Β**»), από κοινού με την Απορροφώμενη Α, (εφεξής οι «**Απορροφώμενες**» και από κοινού με την Απορροφώσα οι «**Συγχωνευόμενες**»).

Οι μετοχές της Απορροφώσας είναι εισηγμένες και διαπραγματεύονται στην Κύρια Αγορά της Ελληνικά Χρηματιστήρια Α.Ε. Συμμετοχών (η «**ΕΧΑΕ**»).

## **2. Εισαγωγικές παρατηρήσεις**

Η Συγχώνευση θα πραγματοποιηθεί με απορρόφηση των Απορροφώμενων από την Απορροφώσα κατά τα άρθρα 69-77 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύουν, και κατά τις προβλέψεις, διατάξεις και απαλλαγές του ν. 4172/2013, όπως ισχύει.

Η οριστική απόφαση επί της Συγχώνευσης θα ληφθεί από τα αρμόδια όργανα των Συγχωνευόμενων σύμφωνα με το άρθρο 72 παρ. 1 του κ.ν. 2190/1920, όπως ισχύει. Η ως άνω απόφαση απαιτεί αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρων 29 παρ. 3 και 31 του Κ.Ν. 2190/1920.

Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης θα επέλθει καθολική διαδοχή της Απορροφώσας όσον αφορά σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις και περιουσιακά στοιχεία των Απορροφώμενων και εν γένει θα επέλθουν όλα τα αναφερόμενα στο άρθρο 75 του κ.ν. 2190/1920 αποτελέσματα.

Με βάση τα ανωτέρω, με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης οι Απορροφώμενες θα λυθούν χωρίς να επακολουθήσει εκκαθάρισή τους και οι μετοχές τους θα ακυρωθούν, το δε σύνολο της περιουσίας τους (ενεργητικό και παθητικό), όπως αυτό προκύπτει από τα βιβλία τους και περιλαμβάνεται στους ειδικώς καταρτισθέντες κατά το άρθρο 73 του κ.ν. 2190/1920 ισολογισμούς αποτίμησης με ημερομηνία 30.04.2015, όπως θα υφίσταται και θα ευρίσκεται κατά την ολοκλήρωση της διαδικασίας της Συγχώνευσης, θα μεταβιβασθεί στην Απορροφώσα. Η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων

των Απορροφώμενων ανατέθηκε με σχετική απόφαση των Διοικητικών Συμβουλίων των Συγχωνευόμενων και πραγματοποιήθηκε από την ελεγκτική εταιρία "ΩΡΙΟΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΑΕ" με ΑΡ. ΣΟΕΛ 146 και συγκεκριμένα από τους ορκωτούς ελεγκτές Νιφορόπουλο Κωνσταντίνο με Αρ. Μ. ΣΟΕΛ 16541 και Λάλα Φώτιο με Αρ. Μ. ΣΟΕΛ 34011 σύμφωνα με το άρθρο 9 του κ.ν. 2190/1920, όπως σήμερα ισχύει. Το σύνολο της περιουσίας των Απορροφώμενων και τα πάσης φύσεως δικαιώματα, απαιτήσεις και αξιώσεις αυτών μεταβιβάζονται με τη σύμβαση συγχώνευσης, αλλά και εκ του νόμου, λόγω της επερχόμενης απορρόφησης, στην Απορροφώσα, συγχρόνως δε η Απορροφώσα αναλαμβάνει και αποδέχεται λόγω της σύμβασης συγχώνευσης, αλλά και εκ του νόμου, το σύνολο των υποχρεώσεων και των δικαιωμάτων των Απορροφώμενων.

Η **Απορροφώσα** έχει μετοχικό κεφάλαιο 3.890.400,00 ευρώ, διαιρούμενο σε 12.157.500 κοινές, ονομαστικές, με ψήφο μετοχές, με ονομαστική αξία 0,32 ευρώ η κάθε μία.

Η **Απορροφώμενη Α** έχει μετοχικό κεφάλαιο **26.069.406,00** ευρώ, διαιρούμενο σε 8.689.802 κοινές, ονομαστικές, με ψήφο μετοχές, με ονομαστική αξία ευρώ 3,00.

Η **Απορροφώμενη Β** έχει μετοχικό κεφάλαιο **15.548.400,00** ευρώ, διαιρούμενο σε 5.182.800 κοινές, ονομαστικές, με ψήφο μετοχές, με ονομαστική αξία ευρώ 3,00.

Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας, όπως θα έχει προκύψει από τη Συγχώνευση, θα αυξηθεί κατά ποσό 18.000,00 ευρώ μέσω της έκδοσης 56.250,00 νέων κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας €0,32 η κάθε μία.

### **3. Ως προς τη σχέση ανταλλαγής των μετοχών / νέο μετοχικό κεφάλαιο Απορροφώσας μετά τη Συγχώνευση**

Για τον προσδιορισμό της λογιστικής αξίας των Συγχωνευόμενων χρησιμοποιήθηκαν οι γενικώς παραδεκτές, και στη Συγχώνευση ευλόγως εφαρμοζόμενες, αρχές και μέθοδοι αποτιμήσεως που ακολουθούνται διεθνώς

για έκαστη των Συγκωνευόμενων, των οποίων τα αποτελέσματα ελήφθησαν υπόψη αναλόγως του βαθμού καταλληλότητας εκάστης.

Κατά την εφαρμογή των ανωτέρω μεθόδων αποτίμησης δεν προέκυψαν δυσχέρειες ή δυσκολίες.

Για τον προσδιορισμό των αξιών των Συγκωνευόμενων χρησιμοποιήθηκαν οι ακόλουθες δύο μέθοδοι:

- η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης λογιστικής καθαρής θέσης, όπως αυτή προκύπτει από τον από 30.04.2015 Ισολογισμό Αποτίμησης έκαστης των Απορροφώμενων (εφεξής, ο **Ισολογισμός Αποτίμησης της Απορροφώμενης Α** και ο **Ισολογισμός Αποτίμησης της Απορροφώμενης Β**) και από τον από 30.04.2015 αναμορφωμένο ενοποιημένο ισολογισμό της Απορροφώσας (εφεξής, ο **Ισολογισμός Αποτίμησης της Απορροφώσας**), δεδομένου ότι η Απορροφώσα έχει συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες (από κοινού, ο Ισολογισμός Αποτίμησης της Απορροφώμενης Α, ο Ισολογισμός Αποτίμησης της Απορροφώμενης Β και ο Ισολογισμός Αποτίμησης της Απορροφώσας, οι **«Ισολογισμοί Αποτίμησης»**) και
- η μέθοδος της εύλογης αξίας των Συγκωνευόμενων.

Για τον προσδιορισμό της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης όσον αφορά στις Απορροφώμενες χρησιμοποιήθηκε ο Ισολογισμός Αποτίμησης της Απορροφώμενης Α και ο Ισολογισμός Αποτίμησης της Απορροφώμενης Β, καθώς και ο Ισολογισμός Αποτίμησης της Απορροφώσας.

Για τον προσδιορισμό της εύλογης αξίας των Συγκωνευόμενων χρησιμοποιήθηκε η μέθοδος των ελεύθερων χρηματοροών της επιχείρησης.

### ***Προσδιορισθείσες αξίες και σχέση ανταλλαγής***

Βάσει των αξιών που προσδιορίστηκαν με τις ως άνω αναφερόμενες μεθόδους αποτίμησης, το εύρος της σχέσης αξιών μεταξύ της Απορροφώμενης Α, της Απορροφώμενης Β και της Απορροφώσας, όπως αυτό αναφέρεται ανά μέθοδο αποτίμησης στις από 13.07.2015 εκθέσεις της ελεγκτικής εταιρίας "ΩΡΙΟΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΑΕ" με ΑΡ. ΣΟΕΛ 146 και συγκεκριμένα των ορκωτών

ελεγκτών Νιφορόπουλο Κωνσταντίνο με Αρ. Μ. ΣΟΕΛ 16541 και Λώλα Φώτιο με Αρ. Μ. ΣΟΕΛ 34011 επί των Ισολογισμών Αποτίμησης των Απορροφώμενων (έκαστη εξ αυτών, η «**Έκθεση επί του Ισολογισμού Αποτίμησης της Απορροφώμενης Α**» και η «**Έκθεση επί του Ισολογισμού Αποτίμησης της Απορροφώμενης Β**», και από κοινού οι «**Εκθέσεις των Ελεγκτών**») έχει ως ακολούθως:

#### **Απορροφώσα - Απορροφώμενη Α**

	Αναμορφωμένη Καθαρή Θέση	Εύλογη αξία	Εύρος αξιών	
			Βάσει Αναμορφωμένης Καθαρής Θέσης	Βάσει Εύλογης Αξίας
Ποσοστό Στάθμισης				
AUTOHELLAS ATEE	181.437.136,16	155.000.000,00	99,95%	99,93%
ΒΕΛΜΑΡ	90.055,82	112.250,90	0,05%	0,07%
<b>Σύνολα</b>	<b>181.527.191,98</b>	<b>155.112.250,90</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Σύμφωνα με την Έκθεση επί του Ισολογισμού Αποτίμησης της Απορροφώμενης Α, το εύρος της σχέσης ανταλλαγής μετοχών της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης Α διαμορφώνεται σε ποσοστό από 99,93% έως 99,95% για τους μετόχους της Απορροφώσας και σε ποσοστό από 0,05% έως 0,07% για τους μετόχους της Απορροφώμενης Α.

#### **Απορροφώσα – Απορροφώμενη Β**

	Αναμορφωμένη Καθαρή Θέση	Εύλογη αξία	Εύρος αξιών	
			Βάσει Αναμορφωμένης Καθαρής Θέσης	Βάσει Εύλογης Αξίας
Ποσοστό Στάθμισης				
AUTOHELLAS ATEE	181.437.136,16	155.000.000,00	99,57%	99,67%
ΤΕΧΝΟΚΑΡ	776.291,36	508.749,10	0,43%	0,33%
<b>Σύνολα</b>	<b>182.213.427,52</b>	<b>155.508.749,10</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Σύμφωνα με την Έκθεση επί του Ισολογισμού Αποτίμησης της Απορροφώμενης Α, το εύρος της σχέσης ανταλλαγής μετοχών της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης Β διαμορφώνεται σε ποσοστό 99,57% έως 99,67% για τους μετόχους της Απορροφώσας και σε ποσοστό από 0,33% έως 0,43% για τους μετόχους της Απορροφώμενης Β.

Λαμβανομένων υπόψη των ανωτέρω, όσον αφορά ειδικότερα στη σχέση ανταλλαγής μετοχών Απορροφώσας και Απορροφώμενης Α, τα διοικητικά συμβούλια των ως άνω εταιρειών στάθμισαν τις αξίες που προκύπτουν από τη μέθοδο της αναμορφωμένης καθαρής θέσης με ποσοστό 0,431910 και τις αξίες που προκύπτουν από τη μέθοδο των ευλόγων αξιών με ποσοστό 0,568090. Βάσει των τελικών αξιών των ως άνω εταιρειών (όπως προκύπτουν από την ως άνω στάθμιση), ήτοι, 166.418.463,48 ευρώ για την Απορροφώσα και 102.664,62 ευρώ για την Απορροφώμενη Α, προτείνεται ως σχέση ανταλλαγής μετοχών Απορροφώσας και Απορροφώμενης Α, ποσοστό 99,938% για τους μετόχους της Απορροφώσας και ποσοστό 0,062% για τους μετόχους της Απορροφώμενης Α.

Η ως άνω στάθμιση και τα αποτελέσματα αυτής αναφέρονται αναλυτικά στον κάτωθι πίνακα:

	<b>Αναμορφωμένη Καθαρή Θέση βάσει Ποσοστών Στάθμισης</b>	<b>Εύλογη Αξία βάσει Ποσοστών Στάθμισης</b>	<b>Σύνολο Σταθμισμένων Αξιών</b>	<b>Σχέση Ανταλλαγής</b>
Ποσοστό Στάθμισης	0,431910	0,568090		
AUTOHELLAS ATEE	78.364.513,48	88.053.950,00	166.418.463,48	99,938%
ΒΕΛΜΑΡ	38.896,01	63.768,61	102.664,62	0,062%
<b>Σύνολα</b>	<b>78.403.409,49</b>	<b>88.117.718,61</b>	<b>166.521.128,10</b>	<b>100,000%</b>

Ομοίως, όσον αφορά ειδικότερα στη σχέση ανταλλαγής μετοχών Απορροφώσας και Απορροφώμενης Β, τα διοικητικά συμβούλια των ως άνω εταιρειών στάθμισαν τις αξίες που προκύπτουν από τη μέθοδο της αναμορφωμένης καθαρής θέσης με ποσοστό 0,698190 και τις αξίες που προκύπτουν από τη μέθοδο των ευλόγων αξιών με ποσοστό 0,301810. Βάσει των τελικών αξιών των ως άνω εταιρειών (όπως προκύπτουν από την ως άνω στάθμιση), ήτοι, 173.458.144,10 ευρώ για την Απορροφώσα και 695.544,43 ευρώ για την Απορροφώμενη Β, προτείνεται ως σχέση ανταλλαγής, ποσοστό 99,601% για τους μετόχους της Απορροφώσας και ποσοστό 0,399% για τους μετόχους της Απορροφώμενης Β.

Η ως άνω στάθμιση και τα αποτελέσματα αυτής αναφέρονται αναλυτικά στον κάτωθι πίνακα:

	<b>Αναμορφωμένη Καθαρή Θέση βάσει Ποσοστών Στάθμισης</b>	<b>Εύλογη Αξία βάσει Ποσοστών Στάθμισης</b>	<b>Σύνολο Σταθμισμένων Αξιών</b>	<b>Σχέση Ανταλλαγής</b>
Ποσοστό Στάθμισης	0,698190	0,301810		
AUTOHELLAS ATEE	126.677.594,10	46.780.550,00	173.458.144,10	99,601%
ΤΕΧΝΟΚΑΡ	541.998,87	153.545,57	695.544,43	0,399%
<b>Σύνολα</b>	<b>127.219.592,96</b>	<b>46.934.095,57</b>	<b>174.153.688,53</b>	<b>100,000%</b>

Ακολουθως, προτείνεται ως δίκαιη και λογική σχέση ανταλλαγής, ποσοστό 99,5395% για τους μετόχους της Απορροφώσας και ποσοστό 0,4605% (επί του συνολικού μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας μετά και την αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου λόγω της Συγχώνευσης) συνολικά και για τους μετόχους της Απορροφώμενης Α και για τους μετόχους της Απορροφώμενης Β (ειδικότερα 0,0614% για τους μετόχους της Απορροφώμενης Α και 0,3991% για τους μετόχους της Απορροφώμενης Β).

Σημειώνεται ότι η Απορροφώμενη Β συμμετέχει με ποσοστό 37,29% στο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης Α και συνεπώς κατά την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας, θα υπάρξει σύγχυση κατά το ποσοστό

αυτό. Δηλαδή, το ποσό της εισφερόμενης καθαρής περιουσίας της Απορροφώμενης Α, ποσού 53.551 ευρώ, που αναλογεί στην Απορροφώμενη Β έχει ληφθεί υπόψη κατά τον προσδιορισμό της σχέσης ανταλλαγής μεταξύ της Απορροφώσας και Απορροφώμενης Β.

Κατά τούτο, για κάθε μία μετοχή της Απορροφώμενης Α ο κύριος αυτής θα λάβει 0,001376305 νέες μετοχές της Απορροφώσας και για κάθε μία μετοχή της Απορροφώμενης Β ο κύριος αυτής θα λάβει 0,009406113 νέες μετοχές της Απορροφώσας.

### ***Νέο Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας***

Το νέο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας μετά τη Συγκώνευση θα ανέλθει σε ευρώ 3.908.400,00 διαιρούμενο σε 12.213.750 μετοχές ονομαστικής αξίας 0,32 ευρώ εκάστη. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας θα αυξηθεί κατά συνολικό ποσό 18.000,00 ευρώ που αντιστοιχεί σε 56.250 νέες μετοχές ονομαστικής αξίας 0,32 ευρώ εκάστη, που θα δοθούν στους μετόχους της Απορροφώμενης Α και στους μετόχους της Απορροφώμενης Β. Από το ως άνω συνολικό ποσό της αύξησης λόγω Συγκώνευσης του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώσας, ποσό 2.400,00 ευρώ αντιστοιχεί στην Απορροφώμενη Α και ποσό 15.600,00 ευρώ στην Απορροφώμενη Β.

Η διαφορά (συνολικού ύψους 848.347,18 ευρώ) σε σχέση με την αξία της καθαρής εισφερόμενης περιουσίας της Απορροφώμενης Α (ποσού 143.606,79 ευρώ) και της καθαρής εισφερόμενης περιουσίας της Απορροφώμενης Β (ποσού 722.740,39 ευρώ), ήτοι, συνολικού ποσού 866.347,18 ευρώ, θα καταχωρηθεί σε ιδιαίτερο Λογαριασμό Αποθεματικού της καθαρής θέσης της Απορροφώσας, αναλυόμενο περαιτέρω σε υπολογαριασμούς ως εξής: (α) Μετοχικό κεφάλαιο Απορροφώμενης Α και Απορροφώμενης Β ευρώ 41.599.805,00 (β) Αποθεματικά κεφάλαια Απορροφώμενης Α και Απορροφώμενης Β ευρώ 4.141.783,18 (γ) Διαφορά αποτίμησης της επιτροπής του ισολογισμού της Απορροφώμενης Α και της Απορροφώμενης Β ευρώ 18.915.804,85 και (δ) Ζημίες εις νέον Απορροφώμενης Α και Απορροφώμενης Β ευρώ (63.809.045,85).



Τυχόν κλασματικά υπόλοιπα μετοχών που θα προκύψουν δεν δημιουργούν δικαίωμα σε λήψη κλάσματος μετοχής αλλά αθροίζονται για τον σχηματισμό ακέραιου αριθμού μετοχών, οι οποίες εκποιούνται, με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου της Απορροφώσας, και το προϊόν της εκποίησης αποδίδεται στους δικαιούχους μετόχους.

Δεν προβλέπεται η καταβολή στους ανωτέρω δικαιούχους μετόχους επιπλέον εξισωτικού ποσού μετρητών σύμφωνα με το άρθρο 68 παρ. 2 του Κ.Ν. 2190/1920.

#### Διατυπώσεις παράδοσης των νέων μετοχών που εκδίδει η Απορροφώσα

Αμέσως μετά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας θα προβεί σε κάθε αναγκαία ενέργεια, ώστε οι μετοχές της Απορροφώσας που θα εκδοθούν λόγω της Συγχώνευσης να κατανεμηθούν στους δικαιούχους μετόχους των Απορροφώμενων σύμφωνα με τις ανωτέρω προσδιοριζόμενες σχέσεις ανταλλαγής και να πιστωθούν σύμφωνα με το νόμο στους λογαριασμούς Σ.Α.Τ. των δικαιούχων μετόχων.

Η Απορροφώσα θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της προκειμένου να λάβουν χώρα οι μεταβολές που προβλέπονται στο παρόν σχέδιο σύμβασης συγχώνευσης, ώστε αυτό να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με το παρόν.

#### **4. Ημερομηνία από την οποία οι μετοχές, που παραδίδονται στους μετόχους των Απορροφώμενων, παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας.**

Οι μετοχές της Απορροφώσας που κατανέμονται με βάση τα ανωτέρω θα παρέχουν κάθε εκ του νόμου και του καταστατικού της Απορροφώσας παρεχόμενο δικαίωμα, συμπεριλαμβανομένου του δικαιώματος συμμετοχής στα κέρδη της Απορροφώσας από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης. Ειδικότερα, οι μέτοχοι των Απορροφώμενων θα έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη διανομή τυχόν κερδών της Απορροφώσας για τη χρήση 2015 και εντεύθεν.

**5. Η ημερομηνία από την οποία οι πράξεις των Απορροφώμενων θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφώσας και η τύχη των οικονομικών αποτελεσμάτων των Απορροφώμενων, που θα προκύψουν από την ημερομηνία αυτή μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης.**

Από την ημερομηνία που ακολουθεί την ημερομηνία των Ισολογισμών Αποτίμησης (30/4/2015) και μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Συγχώνευσης, όλες οι πράξεις που θα γίνουν από τις Απορροφώμενες θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι θα γίνονται για λογαριασμό των Απορροφώμενων, τα δε κέρδη ή ζημιές των Απορροφώμενων θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο τις Απορροφώμενες, σύμφωνα με τις υποδείξεις και απαιτήσεις των αρμόδιων αρχών. Αντιστοίχως, μετά την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, τα σχετικά ποσά θα μεταφερθούν με συγκεντρωτικές λογιστικές εγγραφές στα βιβλία της Απορροφώσας.

**6. Δικαιώματα που εξασφαλίζει η Απορροφώσα στους μετόχους που έχουν ειδικά δικαιώματα στις Απορροφώμενες, καθώς και στους κατόχους άλλων τίτλων, πλην μετόχων, ή τα μέτρα που προτείνονται γι'αυτούς.**

Δεν συνιρέχει.

**7. Όλα τα ιδιαίτερα πλεονεκτήματα που, ενδεχομένως παρέχονται στα μέλη των διοικητικών συμβουλίων και στους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευομένων εταιρειών.**

Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων και τους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευομένων εταιριών δεν προβλέπονται από τα Καταστατικά αυτών, ούτε από αποφάσεις των Γενικών αυτών Συνελεύσεων, ούτε παρέχονται τέτοια ως εκ της συγχωνεύσεως αυτής.

Όλοι οι όροι του παρόντος Σχεδίου Συμβάσεως Συγχωνεύσεως συμφωνήθηκαν από τα συμβαλλόμενα μέρη, σύμφωνα με ειδικές αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων των συγχωνευόμενων εταιρειών.

Η διαδικασία της Συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώριση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) της εγκριτικής της Συγχώνευσης απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής. Οι αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων των συγχωνευομένων ανωνύμων εταιρειών, μαζί με την οριστική σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, 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.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης δι' απορρόφησης των εταιρειών «**ΒΕΛΜΑΡ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» και «**ΤΕΧΝΟΚΑΡ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ & ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» από την εταιρεία «**ΑΥΤΟHELLAS ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και υπογράφεται νομίμως από τους εκπροσώπους των συμβαλλομένων εταιρειών.

Κηφισιά, την 15<sup>η</sup> Ιουλίου 2015

ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ  
ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗΣ Α «**ΒΕΛΜΑΡ**  
**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ**  
**ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΙΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ**  
**ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΚΑΙ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ**  
**ΕΤΑΙΡΙΑ**»

Σ. ΚΟΥΤΕΛΟΠΟΥΛΟΣ  
ΓΕΝΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ  
ΚΑΙ ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.

ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ  
ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗΣ Β «**ΤΕΧΝΟΚΑΡ**  
**ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΤΕΧΝΙΚΗ &**  
**ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**»

Ε. ΙΓΓΛΕΖΟΥ  
Δ/ΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΚΑΙ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.

ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ  
ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ «**ΑΥΤΟHELLAS**  
**ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΚΑΙ ΕΜΠΟΡΙΚΗ**  
**ΕΤΑΙΡΕΙΑ** »

ΕΜΜ. ΒΑΣΙΛΑΚΗ  
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ  
ΚΑΙ ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.

Α. ΔΗΜΗΤΡΑΚΟΠΟΥΛΟΥ  
Δ/ΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ  
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ & ΜΕΛΟΣ Δ.Σ.

.