

ΠΕΡΙΛΗΨΗ ΣΧΕΔΙΟΥ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

των ανωνύμων εταιρειών «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με δ.τ. «ΙΚΝΟΩΗΩ» και «ΕVORAD ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» με δ.τ. «ΕVORAD Α.Ε.», με απορρόφηση της δεύτερης εταιρείας από την πρώτη με βάση τους νόμους 2166/1993 και Κ.Ν. 2190/1920.

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 (ΑΡ. ΜΑΕ: 52980/04/Β/02/156), η οποία στη συνέχεια θα αποκαλείται η «**Απορροφώσα**» και
2. «ΕVORAD ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ», η οποία εδρεύει στον Δήμο Αθηναίων, οδός Λ. Κηφισίας αρ. 116 & Δαβάκη αρ. 1, Αρ. ΓΕΜΗ: 006945401000 (ΑΡ. ΜΑΕ: 60838/01ΑΤ/Β/06/224), η οποία στη συνέχεια θα αποκαλείται η **Απορροφώμενη**, υπέγραψαν στις 27.10.2014 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης (εφεξής το «**Σχέδιο**»), το οποίο ακολούθως υπεβλήθη από τις συγχωνευόμενες εταιρείες στις διατυπώσεις δημοσιότητας των άρθρων 69 παρ. 3 και 7β 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 το άρθρο 78 του ΚΝ. 2190/1920 και τα άρθρα 1-5 του ν. 2166/1993, δεδομένου ότι η Απορροφώσα είναι κυρία και κατέχει το σύνολο των μετοχών (100%) της Απορροφώμενης.

3. Όσον αφορά στην Απορροφώσα συντάχθηκε προσωρινός Ισολογισμός, κατ' άρθρο 73 παρ. 1 περ. γ του κ.ν. 2190/1920, ενώ όσον αφορά στην Απορροφώμενη συντάχθηκε Ισολογισμός Μετασηματισμού με ημερομηνία 31.8.2014. Επίσης, συντάχθηκε Έκθεση διαπίστωσης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης, κατ' άρθρο 3 παρ. 2 εδάφιο τρίτο του ν. 2166/1993. Τα ανωτέρω (Ισολογισμός Μετασηματισμού και Έκθεση) ελέγχθηκαν από την Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών RSM Greece ΑΕ, ανεξάρτητο μέλος της RSM International, Πατρόκλου 1 & Παραδείσου, 151 25 Μαρούσι με ΑΜ ΣΟΕΛ 104 και ειδικότερα από τον Ελεγκτή Λογιστή κ. Δημήτρη Ξυδάκη του Ιωάννη, Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή, με ΑΜ ΣΟΕΛ 46101 .

4. Η συγχώνευση συντελείται με την καταχώριση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης της αρμόδιας εποπτεύουσας Αρχής. Από την καταχώριση στο μητρώο ανωνύμων εταιρειών της εγκριτικής απόφασης της συγχώνευσης επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα χωρίς καμιά άλλη διατύπωση, τόσο για τις συγχωνευόμενες εταιρείες όσο και έναντι των τρίτων, τα ακόλουθα αποτελέσματα:

α) Η Απορροφώσα εταιρεία «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» υποκαθίσταται στο σύνολο των δικαιωμάτων και των υποχρεώσεων της Απορροφώμενης εταιρείας «EVORAD ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ», περιλαμβανομένων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της «EVORAD ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή,

β) Η Απορροφώμενη εταιρεία «EVORAD ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» παύει να υπάρχει και οι μετοχές της ακυρώνονται,

γ) Οι εκκρεμείς δίκες συνεχίζονται αυτοδικαίως από την Απορροφώσα εταιρεία «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ή κατ' αυτής χωρίς καμιά ειδικότερη διατύπωση από μέρους της για τη συνέχιση και χωρίς να επέρχεται, λόγω της συγχώνευσης, βίαια διακοπή της δίκης και χωρίς να απαιτείται δήλωση για την επανάληψή τους.

5. Η Απορροφώμενη εταιρεία «EVORAD ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφώσα εταιρεία «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», με βάση την περιουσιακή της κατάσταση η οποία φαίνεται στον ισολογισμό της, της 31/08/2014 και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης. Η Απορροφώσα εταιρεία «ΑΪΝΟΟΥΧΑΟΥ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» θα καταστεί αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης εταιρείας «EVORAD ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ».

6. 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 **400.000** ευρώ, διαιρούμενο σε 80.000 μετοχές, ονομαστικής αξίας 5,00 ευρώ εκάστης.

«EVORAD ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ & ΣΥΝΑΦΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»: Μετοχικό κεφάλαιο **88.235** ευρώ, διαιρούμενο σε 88.235 μετοχές, ονομαστικής αξίας 1,00 ευρώ εκάστης.

Σήμερα, η Απορροφώσα εταιρεία, σύμφωνα και με την δήλωση του εκπροσώπου της, κατέχει το 100% του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώμενης εταιρείας και εμφανίζει τη συμμετοχή αυτή στα βιβλία

της ως στοιχείο του ενεργητικού της με τον τίτλο «**Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις**» με αξία 84.630,00 €. Συνεπώς, παρέλκει η υποχρέωση του προσδιορισμού της σχέσης ανταλλαγής των μετοχών των συγχωνευόμενων εταιρειών. Σύμφωνα δε με το άρθρο 2 παρ. 2 του ν. 2166/1993 ως εισφερόμενο κεφάλαιο της Απορροφώμενης θεωρείται το μετοχικό της κεφάλαιο, ήτοι το ποσό των **88.235,00 ευρώ**. Κατά το μετασηματισμό θα αποσβεστεί η αξία του λογαριασμού 18 «συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις» της Απορροφώσας κατά 84.630,00 ευρώ και απομένει υπόλοιπο εισφερόμενου κεφαλαίου η διαφορά $(88.235,00 - 84.630,00) = 3.605,00$ ευρώ. Η Απορροφώσα θα προβεί σε αύξηση κεφαλαίου ως εξής:

| | |
|---|----------------------|
| - Εισφορά κεφαλαίου Απορροφώμενης | 3.605,00 ευρώ |
| - Κατάθεση ποσού 395,00 ευρώ από τους μετόχους για στρογγυλοποίηση του κεφαλαίου | 395,00 ευρώ |
| Σύνολο αύξησης κεφαλαίου | 4.000,00 ευρώ |

Για το πιο πάνω ποσό θα εκδοθούν νέες μετοχές τις οποίες θα αναλάβουν οι μέτοχοι της Απορροφώσας. Μετά την απορρόφηση το συνολικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης θα ανέρχεται σε 404.000,00 ευρώ διαιρούμενο σε 80.800 μετοχές ονομαστικής αξίας 5,00 ευρώ έκαστη.

7. Όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης εταιρείας από την 1.9.2014, 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.

8. 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.

9. Η Απορροφώμενη εταιρεία μεταβιβάζει στην Απορροφώσα εταιρεία το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού της και γενικά το σύνολο της περιουσίας της. Κατά συνέπεια η Απορροφώσα εταιρεία καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης εταιρείας, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της. Μεταβιβάζεται στην Απορροφώσα ανώνυμη εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης περιέρονται κατά πλήρη κυριότητα στην απορροφούσα εταιρεία.

10. Η Απορροφώμενη εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι:

α) Η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 31/08/2014, είναι αυτή που αναφέρεται στον ισολογισμό της 31/08/2014, στον οποίον αναγράφονται τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην απορροφούσα εταιρεία περιουσιακά στοιχεία,

β) Τα εισφερόμενα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας αυτής και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος, τα δε παθητικά στοιχεία είναι αυτά που αναγράφονται στον ως άνω ισολογισμό.

11. Η Απορροφώσα εταιρεία δηλώνει, ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης εταιρείας, όπως αναφέρονται στον ισολογισμό της, της 31/08/2014, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της συγχωνεύσεως. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της απορροφούσας εταιρείας.

12. 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.

13. Η συμφωνία συγχώνευσης τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης της συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευομένων 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»

Για την «ΕVORAD ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΙΑΤΡΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ
& ΣΥΝΑΦΩΝ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ & ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»

Γρηγόριος Κοτσικάρης

Αικατερίνη Φωτοπούλου