ΣΧΕΔΙΟ

ΕΙΣΗΓΗΣΕΙΣ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΣ 30ης ΝΟΕΜΒΡΙΟΥ 2017 ΚΑΙ ΠΡΟΣ ΟΠΟΙΑΔΗΠΟΤΕ ΕΠΑΝΑΛΗΠΤΙΚΗ Η' ΜΕΤ' ΑΝΑΒΟΛΗ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΑΥΤΗΣ

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας **ΙΝΤΡΑΚΟΜ ΚΑΤΑΣΚΕΥΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΜΕΤΑΛΛΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΚΕΥΩΝ** (δ.τ. **INTRAKAT**) αποφάσισε **να εισηγηθεί** τα κάτωθι στην ΕΓΣ της 30.11.2017, και σε οποιαδήποτε επαναληπτική ή μετ' αναβολή συνεδρίαση αυτής, επί των θεμάτων της Ημερήσιας Διάταξης:

1. **Το πρώτο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης είναι: «Έγκριση του από 8-11-2017 Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης της Εταιρείας μας με απορρόφηση της κατά 100% θυγατρικής Εταιρείας με την επωνυμία "EUROKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και το διακριτικό τίτλο "EUROKAT" μετά από ακρόαση:**

α) του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης εταιρείας
β) της έκθεσης του Ορκωτού-Ελεγκτή –Λογιστή για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης εταιρείας».

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, **εισηγείται στους κ.κ. Μετόχους**, όπως εγκρίνουν το από 8-11-2017 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης της Εταιρείας μας με απορρόφηση της κατά 100% θυγατρικής Εταιρείας με την επωνυμία "**EUROKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**" και το διακριτικό τίτλο "**EUROKAT**", σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 69-78 του Κ.Ν. 2190/1920 και τα άρθρα 1 – 5 του Ν. 2166/1993, το οποίο είναι στη διάθεση των Μετόχων στα γραφεία της Εταιρείας.

Το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης καταχωρήθηκε και δημοσιεύθηκε στο διαδικτυακό τόπο του Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) την 09.11.2017, με κωδικό αριθμό καταχώρησης 1246191 και 1246310 αντίστοιχα για κάθε συγχωνευόμενη εταιρεία, ως ορίζει ο νόμος.
Περίληψη του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης δημοσιεύθηκε την 10.11.2017 στο υπ'αριθ. 26.494/10.11.2017 οικονομική εφημερίδα «Η ΝΑΥΤΕΜΠΟΡΙΚΗ».

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, θέτει υπόψη των κ.κ. Μετόχων ότι μέσω της προτεινόμενης συγχώνευσης θα αξιοποιηθούν κίνητρα που παρέχονται από την εθνική και κοινοτική νομοθεσία, ιδίως: (α) λογιστικά, όπως η εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων με ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των υπό συγχώνευση εταιρειών, η διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων των εταιρειών που συμμετέχουν στη συγχώνευση με διενέργεια ελέγχου από Ορκωτό Ελεγκτή και η μεταφορά των πράξεων της απορροφώμενης εταιρείας **EUROKAT** , που έγιναν από την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης στα βιβλία της απορροφώσας Εταιρείας **INTRAKAT** με συγκεντρωτική απογραφή στα βιβλία της, (β) νομικά, διότι από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η **INTRAKAT** υπεισέρχεται ως οιονεί καθολικός διάδοχος, στο σύνολο των εννόμων σχέσεων, δικαιωμάτων και υποχρεώσεων και των αρμοδιοτήτων της απορροφώμενης εταιρείας **EUROKAT**, όπως αυτές ορίζονται από την κείμενη νομοθεσία, περιλαμβανομένων όλων των διοικητικών αδειών των Αρχών που έχουν εκδοθεί υπέρ της απορροφώμενης εταιρείας, καθώς και στις πάσης φύσεως και μορφής έννομες σχέσεις που προκύπτουν από το υφιστάμενο κανονιστικό πλαίσιο που εξακολουθεί να ισχύει έναντι και υπερ της **INTRAKAT** και (γ) φορολογικά, διότι η εισφορά και η μεταβίβαση των περιουσιακών στοιχείων της απορροφώμενης εταιρείας **EUROKAT**, κάθε πράξη ή συμφωνία που αφορά την εισφορά ή την μεταβίβαση στοιχείων ενεργητικού ή παθητικού ή άλλων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων και κάθε εμπραγμάτου ή ενοχικού δικαιώματος, καθώς και κάθε άλλη συμφωνία ή πράξη που απαιτείται για τη συγχώνευση, απαλλάσσονται από κάθε φόρο, τέλος ή εισφορά ή άλλο δικαίωμα υπέρ του Δημοσίου ή υπέρ οποιουδήποτε τρίτου.

Επειδή, ο σκοπός της απορροφώμενης εταιρείας **EUROKAT** είναι συναφής με αυτόν της **INTRAKAT**, κρίνεται σκόπιμη η απορρόφησή της από την τελευταία, αφού υπάρχει δυνατότητα από την ισχύουσα νομοθεσία, έτσι ώστε να λειτουργήσουν οι δύο εταιρείες ως ενιαίο σύνολο. Η συγχώνευση αυτή είναι προς το συμφέρον των μετόχων της **INTRAKAT**, θα έχει δε σαν αποτέλεσμα την επίτευξη μικρότερου κόστους λειτουργίας και οικονομιών κλίμακος συμβάλλοντας έτσι στην ορθή και έγκαιρη εκτέλεση των έργων του Ομίλου και ιδιαίτερα στην εκτέλεση των δημοσίων έργων, καθώς επίσης στη βελτίωση των οικονομικών αποτελεσμάτων. Η συγχώνευση αυτή προτείνεται να γίνει σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 69-78 του κ.ν. 2190/20 και των άρθρων 1-5 του ν. 2166/93.

Σύμφωνα με το εν λόγω **Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** της Εταιρείας μας με απορρόφηση της κατά 100% θυγατρικής εταιρείας "**EUROKAT**", τον με ημερομηνία σύνταξης 31.10.2017 Ισολογισμό Μετασχηματισμού της Απορροφούμενης εταιρείας και την από 08.11.2017 Έκθεση – Βεβαίωση του Ορκωτού-Ελεγκτή –Λογιστή για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφούμενης εταιρείας:

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της **INTRAKAT** δεν θα μεταβληθεί και συνεπώς δεν υποχρεούται στην έκδοση νέων μετοχών, επειδή η αξίωση για έκδοση νέων μετοχών αποσβέννυται λόγω συγχύσεως, αφού η **INTRAKAT** κατέχει το σύνολο (100%) των μετοχών της απορροφούμενης εταιρείας **EUROKAT** και η αξία κτήσεως αυτών είναι ίση με το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφούμενης εταιρείας.

2. Η απορροφούμενη εταιρεία **EUROKAT** θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην **INTRAKAT**, με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία φαίνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31.10.2017 και βεβαιώνονται από την Ορκωτό Ελεγκτή κα Άννα Γκίνη, με Α.Μ. ΣΟΕΛ: 34471, μέλος της ελεγκτικής εταιρείας «ΣΟΛ Α.Ε. ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ», στην από 08.11.2017 Έκθεση-Βεβαίωσή της, και όπως αυτή (η περιουσία) θα διαμορφωθεί μέχρι την νόμιμη ολοκλήρωση της συγχώνευσης. Η **INTRAKAT** θα καταστεί αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου της απορροφούμενης εταιρείας **EUROKAT**.

3. Από 01.11.2017, επομένης ημέρας του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, με βάση τα στοιχεία του οποίου γίνεται η απορρόφηση και μέχρι την ημέρα ολοκλήρωσης της συγχώνευσης, όλες οι πράξεις και συναλλαγές της απορροφούμενης εταιρείας **EUROKAT** θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της **INTRAKAT**, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνον αυτήν.

4. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η **INTRAKAT** υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με το νόμο, σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις της απορροφούμενης εταιρείας **EUROKAT** και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή, οι δε δίκες της απορροφούμενης εταιρείας θα συνεχίζονται από την **INTRAKAT**

χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχομένης βιαίας διακοπής αυτών με τη συγχώνευση. Η απορροφούμενη εταιρεία **EUROKAT** λύεται και παύει να υπάρχει χωρίς να τεθεί σε εκκαθάριση.

2. <u>Το δεύτερο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης είναι</u>: «Έγκριση της συγχώνευσης της Εταιρείας μας με απορρόφηση της κατά 100% θυγατρικής Εταιρείας με την επωνυμία "EUROKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και το διακριτικό τίτλο "EUROKAT" σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 69-78 του Κ.Ν. 2190/1920 και τα άρθρα 1 – 5 του Ν. 2166/1993».

Το Διοικητικό Συμβούλιο εισηγείται στους κ.κ. Μετόχους, όπως εγκρίνουν την συγχώνευση της Εταιρείας μας με απορρόφηση της κατά 100% θυγατρικής Εταιρείας με την επωνυμία **"EUROKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**" και το διακριτικό τίτλο "**EUROKAT**" σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 69-78 του Κ.Ν. 2190/1920 και τα άρθρα 1 – 5 του Ν. 2166/1993 και όπως αναλυτικά περιγράφεται στο ως άνω από 8-11-2017 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης.

3. <u>Το τρίτο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης είναι</u>: «Παροχή εξουσιοδότησης για την υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης συγχώνευσης και για τη διενέργεια κάθε άλλης πράξης που είναι απαραίτητη για την ολοκλήρωση της συγχώνευσης.».

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, **εισηγείται στους κ.κ. Μετόχους**, όπως εγκρίνουν τη παροχή εξουσιοδότησης στον Πρόεδρο Δ.Σ. της Εταιρείας, **κ. Δημήτριο Χ. Κλώνη**, τον Διευθύνοντα Σύμβουλο της Εταιρείας, **κ. Πέτρο Κ. Σουρέτη** και τον Β Άντιπρόεδρο ΔΣ της Εταιρείας, **κ. Δημήτριο Σ. Θεοδωρίδη**, όπως ενεργούντες ο καθένας χωριστά προβούν από κοινού με τον εκπρόσωπο της απορροφούμενης εταιρείας "**EUROKAT**" στην υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης συγχώνευσης και κάθε άλλου απαιτούμενου εγγράφου και γενικά να προβούν σε κάθε άλλη πράξη που είναι απαραίτητη για την ολοκλήρωση της εν λόγω συγχώνευσης .

4. <u>Το τέταρτο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης είναι</u>: «Έγκριση όλων των μέχρι σήμερα αποφάσεων και ενεργειών του Διοικητικού Συμβουλίου και των εκπροσώπων της Εταιρείας σχετικά με την ως άνω συγχώνευση».

Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, **εισηγείται στους κ.κ. Μετόχους**, όπως εγκρίνουν όλες τις μέχρι σήμερα αποφάσεις και ενέργειες του Διοικητικού Συμβουλίου και των εκπροσώπων της Εταιρείας που έχουν γίνει για τη συγχώνευση της Εταιρείας μας με απορρόφηση της κατά 100% θυγατρικής Εταιρείας με την επωνυμία "**EUROKAT ΑΝΩΝΥΜΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**" και το διακριτικό τίτλο "**EUROKAT**" σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 69-78 του Κ.Ν. 2190/1920 και τα άρθρα 1 – 5 του Ν. 2166/1993

5. <u>Το πέμπτο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης είναι</u>: «Διάφορες Ανακοινώσεις».

Δεν υπάρχουν ανακοινώσεις προς τους κ.κ. Μετόχους.

Παιανία, 09 Νοεμβρίου 2017

ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ