

VIOHALCO SA
 Λεωφόρος Marnix 30
 1000 Βρυξέλλες (Βέλγιο)
 534.941.439 RPM (Βέλγιο)

**ΕΛΒΑΛ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
 ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ
 ΕΤΑΙΡΙΑ**

Λεωφόρος Μεσογείων 2-4
 Πύργος Αθηνών, Κτίριο Β
 11527 Αθήνα (Ελλάδα)
 ΓΕΜΗ 000340401000

**ΔΙΑΤΟΥΡ, ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ &
 ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ
 ΕΤΑΙΡΙΑ**

Λεωφόρος Μεσογείων 2-4
 Πύργος Αθηνών, Κτίριο Β
 11527 Αθήνα (Ελλάδα)
 ΓΕΜΗ 001400401000

ALCOMET Α.Ε. Ανώνυμος Εταιρία

Χαλκού και Αλουμινίου
 Λεωφόρος Μεσογείων 2-4
 Πύργος Αθηνών, Κτίριο Β
 11527 Αθήνα (Ελλάδα)
 ΓΕΜΗ 003577201000

EUFINA SA

4, rue Adolphe
 L-1116, Λουξεμβούργο
 Εγγεγραμμένη στο Μητρώο Εμπορίου
 και Εταιρειών του Λουξεμβούργου με
 αριθμό: B 68.478

ΚΟΙΝΟ ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

1. ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ

Το παρόν Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης (Σχέδιο Συγχώνευσης) εκπονήθηκε από κοινού από τα διοικητικά συμβούλια των Εταιριών «Viohalco SA», «ΕΛΒΑΛ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», «ΔΙΑΤΟΥΡ, ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ», «ALCOMET Α.Ε. Ανώνυμος Εταιρία Χαλκού και Αλουμινίου» και «EUFINA S.A.», σύμφωνα με το άρθρο 772/6 του Βελγικού Κώδικα Εταιριών (ΒΚΕ), του Ελληνικού Νόμου 3777/2009, σε συνδυασμό με τα άρθρα 68§2 και 69-77^α του Ελληνικού Κωδικοποιημένου Νόμου (Κ.Ν.) 2190/1920 και τα άρθρα 261 έως 276 του από 10 Αυγούστου 1915 νόμου του Λουξεμβούργου, ως έχει τροποποιηθεί, αναφορικά με τις εμπορικές εταιρείες («Νόμος Λουξεμβούργου»)¹.

Το παρόν Σχέδιο Συγχώνευσης γίνεται στο πλαίσιο συναλλαγής στην οποία προβλέπεται ότι η Viohalco SA, ανώνυμη εταιρία (societe anonyme/naamloze vennootschap), η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους Βελγικούς νόμους (στο εξής

¹ Η Βελγική, Ελληνική και Λουξεμβουργιανή Νομοθεσία σχετικά με τις Διασυνοριακές Συγχωνεύσεις ενσωμάτωσαν την Ευρωπαϊκή Οδηγία 2005/56/ΕΚ της 26^{ης} Οκτωβρίου 2005, περί Διασυνοριακών Συγχωνεύσεων.

Viohalco ή Απορροφώσα Εταιρία) θα απορροφήσει με διασυννοριακή συγχώνευση (η Διασυννοριακή Συγχώνευση ή η Συναλλαγή) τις: (i) «ΕΛΒΑΛ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους Ελληνικούς νόμους και εδρεύει στην Αθήνα, Ελλάδα, Λεωφόρος Μεσογείων 2 – 4, Πύργος Αθηνών, Κτίριο Β, 115 27, με αριθμό ΓΕΜΗ 000340401000 (εφεξής «ΕΛΒΑΛ»), (ii) «ΔΙΑΤΟΥΡ, ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ», η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους Ελληνικούς νόμους και εδρεύει στην Αθήνα, Ελλάδα, Λεωφόρος Μεσογείων 2 – 4, Πύργος Αθηνών, Κτίριο Β, 115 27, με αριθμό ΓΕΜΗ 001400401000 (εφεξής «ΔΙΑΤΟΥΡ»), (iii) «ALCOMET Α.Ε. Ανώνυμος Εταιρία Χαλκού και Αλουμινίου», η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους Ελληνικούς νόμους και εδρεύει στην Αθήνα, Ελλάδα, Λεωφόρος Μεσογείων 2 – 4, Πύργος Αθηνών, Κτίριο Β, 115 27, με αριθμό ΓΕΜΗ 003577201000 (εφεξής «ALCOMET») και (iv) «EUFINA SA», η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους νόμους του Λουξεμβούργου, εδρεύει στο Λουξεμβούργο, 4 rue Adolphe, L-1116 και είναι εγγεγραμμένη στο Μητρώο Εμπορίου και Εταιρειών του Λουξεμβούργου με αριθμό: B 68.478 (εφεξής «EUFINA») και από κοινού με τις ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET στο εξής «Απορροφώμενες Εταιρίες».

Η Viohalco είναι η μητρική εταιρία συμμετοχών ομίλου εταιριών (Όμιλος Βιοχάλκο) που δραστηριοποιούνται στους τομείς παραγωγής, επεξεργασίας και εμπορίας χάλυβα, χαλκού και αλουμινίου. Η Viohalco είναι εισηγμένη πρωτογενώς στην αγορά του Χρηματιστηρίου Euronext Brussels (Euronext) και δευτερογενώς στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

Η ΕΛΒΑΛ είναι θυγατρική της Viohalco, στην οποία η Viohalco κατέχει 85.877.166 (68,39%) μετοχές. Εντός του Ομίλου Viohalco, η ΕΛΒΑΛ είναι η εταιρία συμμετοχών του ομίλου εταιριών που δραστηριοποιούνται κυρίως στον τομέα αλουμινίου. Είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

Η ΔΙΑΤΟΥΡ είναι θυγατρική της Viohalco, στην οποία η Viohalco κατέχει 3.090.700 (98,74%) μετοχές, ενώ η ΔΙΑΤΟΥΡ κατέχει 1.574.542 (0,68%) μετοχές της Viohalco. Επίσης, η ΔΙΑΤΟΥΡ κατέχει 1.032.962 (0,82%) μετοχές της ΕΛΒΑΛ. Η ΔΙΑΤΟΥΡ δεν είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

Η ALCOMET είναι θυγατρική της Viohalco, στην οποία η Viohalco κατέχει 1.552.750 (99,36%) μετοχές, ενώ η ALCOMET κατέχει 1.641.177 μετοχές (0,70%) στη Viohalco. Επίσης, η ALCOMET κατέχει 4.333.841 μετοχές (3,45%) στην ΕΛΒΑΛ. Η ALCOMET δεν είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών.

Η EUFINA δεν είναι θυγατρική της Viohalco. Η EUFINA κατέχει 9.009.196 (3,86%) μετοχές στη Viohalco και 2.075.000 μετοχές (1,65%) στην ΕΛΒΑΛ. Η EUFINA δεν είναι εισηγμένη σε κάποιο χρηματιστήριο.

Το παρόν Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυννοριακής Συγχώνευσης θέτει τους όρους και προϋποθέσεις της σχεδιαζόμενης Διασυννοριακής Συγχώνευσης.

2. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΚΑΙ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗ

Το παρόν Σχέδιο Συγχώνευσης θα υποβληθεί προς έγκριση στις αντίστοιχες Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της Απορροφώσας Εταιρίας και των Απορροφώμενων Εταιριών (από κοινού οι Συγχωνευόμενες Εταιρίες), σύμφωνα με το άρθρο 772/11 του ΒΚΕ, το άρθρο 7 του Ελληνικού Νόμου 3777/2009 σε συνδυασμό με το άρθρο 72 του Ελληνικού Κ.Ν. 2190/1920, το άρθρο 263 του Νόμου Λουξεμβούργου και τις σχετικές προβλέψεις των καταστατικών των Συγχωνευόμενων Εταιριών.

Τα Διοικητικά Συμβούλια της Απορροφώσας Εταιρίας και των Απορροφώμενων Εταιριών, θα παράσχουν κάθε πληροφορία που απαιτείται σύμφωνα με το νόμο και θα πράξουν οτιδήποτε απαραίτητο για την ολοκλήρωση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις του παρόντος.

Η Διασυννοριακή Συγχώνευση θα ολοκληρωθεί την ημερομηνία κατά την οποία ο αρμόδιος Συμβολαιογράφος στο Βέλγιο, εντεταλμένος για τον έλεγχο της νομιμότητας της Διασυννοριακής Συγχώνευσης: (i) θα έχει λάβει από το Ελληνικό Υπουργείο Οικονομίας, Ανάπτυξης & Τουρισμού και από τον συμβολαιογράφο που έχει οριστεί στο Λουξεμβούργο τα πιστοποιητικά με το οποία θα βεβαιώνεται η ορθή εκτέλεση των πράξεων και των διατυπώσεων που προηγούνται της Διασυννοριακής Συγχώνευσης σύμφωνα με το Ελληνικό και Λουξεμβουργιανό δίκαιο (τα Πιστοποιητικά Συμμόρφωσης) και (ii) πέραν της λήψεως των παραπάνω πιστοποιητικών, θα έχει επιβεβαιώσει ότι η Διασυννοριακή Συγχώνευση έχει ολοκληρωθεί.

Το παρόν Σχέδιο Συγχώνευσης θα καταχωρηθεί σε κάθε μία από τις τρεις εμπλεκόμενες χώρες ως εξής:

(i) Στο Βέλγιο, σύμφωνα με το άρθρο 772/7 του ΒΚΕ, το Σχέδιο Συγχώνευσης, θα καταχωρηθεί στο Μητρώο του Εμποροδικείου των Βρυξελλών και θα δημοσιευτεί στα Παραρτήματα της Βελγικής Κρατικής Εφημερίδας τουλάχιστον 6 εβδομάδες πριν τις αποφάσεις των σχετικών Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της Απορροφώσας Εταιρίας και των Απορροφώμενων Εταιριών για την προτεινόμενη Διασυννοριακή Συγχώνευση.

(ii) Στην Ελλάδα, σύμφωνα με το άρθρο 4 του Ελληνικού Νόμου 3777/2009, το Σχέδιο Συγχώνευσης θα καταχωρηθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) του Ελληνικού Υπουργείου Οικονομίας, Ανάπτυξης & Τουρισμού τουλάχιστον ένα μήνα πριν από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET για την προτεινόμενη Διασυννοριακή Συγχώνευση και οι σχετικές καταχωρήσεις θα δημοσιευτούν στο διαδικτυακό τόπο του ΓΕΜΗ σύμφωνα με τον Ελληνικό νόμο.

(iii) Στο Λουξεμβούργο, σύμφωνα με το άρθρο 262 του Νόμου Λουξεμβούργου, το Σχέδιο Συγχώνευσης θα καταχωρηθεί στο Μητρώο Εμπορίου και Εταιριών του Λουξεμβούργου και θα δημοσιευθεί στο Memorial C, Recueil des Sociétés et Associations τουλάχιστον ένα μήνα πριν την έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων της EUFINA που θα εγκρίνει τη Διασυννοριακή Συγχώνευση.

Το παρόν Σχέδιο Συγχώνευσης θα αναρτηθεί σε κατάλληλο χρόνο στους ιστότοπους της Viohalco και της ΕΛΒΑΛ.

3. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

Ως αποτέλεσμα της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, η Απορροφώσα Εταιρία θα αποκτήσει το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού των Απορροφώμενων Εταιριών με καθολική διαδοχή και θα υποκατασταθεί αυτοδικαίως στα νόμιμα δικαιώματα και υποχρεώσεις των Απορροφώμενων Εταιριών. Οι Απορροφώμενες Εταιρίες θα λυθούν χωρίς εκκαθάριση.

Η Απορροφώσα Εταιρία διατηρεί Υποκατάστημα στην Ελλάδα με την επωνυμία «Viohalco SA Ελληνικό Υποκατάστημα» που εδρεύει στο Μαρούσι Αττικής, οδός Χειμάρως 16, Αριθμός Καταχώρησης ΓΕΜΗ (ΕΒΕΑ):126701201001 (το «Ελληνικό Υποκατάστημα»). Με την ολοκλήρωση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, η

Viohalco θα προσαρτήσει στο Ελληνικό Υποκατάστημα όλα τα στοιχεία του ενεργητικού (συμπεριλαμβανομένων των συμμετοχών των Απορροφώμενων Εταιριών) και παθητικού των Απορροφώμενων Εταιριών, εκτός αυτών της EUFINA, σύμφωνα με τις απαιτήσεις των άρθρων 1,4 και 5 του Νόμου 2578/1998.

4. ΤΑΥΤΟΤΗΤΑ ΤΩΝ ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ

4.1 Απορροφώσα Εταιρία

Η Viohalco, είναι ανώνυμη εταιρία (societe anonyme/naamloze vennootschap), η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους Βελγικούς νόμους και είναι εισηγμένη πρωτογενώς στην αγορά του Euronext και δευτερογενώς στο Χρηματιστήριο Αθηνών, με έδρα στις Βρυξέλλες, Avenue Marnix 30, 1000 και είναι εγγεγραμμένη στο Crossroads Bank for Enterprises με αριθμό 534.941.439 RPM (Βρυξέλλες).

Σύμφωνα με το άρθρο 2 του Καταστατικού της ο εταιρικός σκοπός της Viohalco είναι:

«2.1 Σκοπός της Εταιρίας είναι:

α) η κατοχή συμμετοχών σε Βελγικές ή αλλοδαπές Εταιρίες ή νομικές οντότητες οποιασδήποτε μορφής, η απόκτηση με αγορά, κάλυψη κεφαλαίου ή με οποιοδήποτε άλλο τρόπο, η μεταβίβαση με πώληση, ανταλλαγή ή με κάθε άλλο τρόπο, και η διαχείριση αυτών των συμμετοχών, και

β) η χρηματοδότηση εταιριών ή επιχειρήσεων στις οποίες συμμετέχει καθ' οιονδήποτε τρόπο συμπεριλαμβανομένης της παροχής δανείων, εξασφαλίσεων και εγγυήσεων.

2.2 Η Εταιρία μπορεί να διενεργεί κάθε είδους εμπορική, βιομηχανική, οικονομική δραστηριότητα, συμπεριλαμβανομένης της εκμετάλλευσης ακίνητης περιουσίας και δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας, οποιαδήποτε επένδυση, απόκτηση ή διάθεση ή να διενεργεί οποιαδήποτε άλλη δραστηριότητα την οποία θεωρεί χρήσιμη για την επίτευξη αυτού του σκοπού, στο Βέλγιο και σε οποιαδήποτε άλλη χώρα».

4.2 ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΙΕΣ

4.2.1 Η ΕΛΒΑΛ είναι Ανώνυμη Εταιρία, η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους Ελληνικούς νόμους, είναι εισηγμένη στο Χρηματιστήριο Αθηνών, η έδρα της βρίσκεται στην Λεωφόρο Μεσογείων 2-4, Πύργος Αθηνών, Κτίριο Β, ΤΚ 11527, Αθήνα, Ελλάδα και είναι καταχωρημένη στο ΓΕΜΗ (Υπουργείο Οικονομίας, Ανάπτυξης & Τουρισμού) με αριθμό 000340401000.

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του καταστατικού της ο εταιρικός σκοπός της ΕΛΒΑΛ είναι:

«α) η καθ' οιονδήποτε τρόπο κτήση και εκποίηση συμμετοχών σε εταιρίες και νομικές οντότητες οποιασδήποτε μορφής και οικονομικής δραστηριότητας, ελληνικές ή αλλοδαπές, η κατοχή και η διαχείριση αυτών των συμμετοχών.

β) η καθ' οιονδήποτε τρόπο χρηματοδότηση των εταιριών και των νομικών οντοτήτων στις οποίες συμμετέχει.

γ) η ανάληψη κάθε είδους οικονομικής, εμπορικής και βιομηχανικής δραστηριότητας, συμπεριλαμβανομένης της εκμετάλλευσης και της αξιοποίησης ακίνητης περιουσίας

και δικαιωμάτων βιομηχανικής ιδιοκτησίας καθώς και κάθε είδους επένδυσης η οποία εξυπηρετεί, καθ' οιονδήποτε τρόπο, τον ανωτέρω σκοπό.»

4.2.2 Η ΔΙΑΤΟΥΡ είναι Ανώνυμη Εταιρία, η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους Ελληνικούς νόμους, η έδρα της βρίσκεται στην Λεωφόρο Μεσογείων 2-4, Πύργος Αθηνών, Κτίριο Β, ΤΚ 11527, Αθήνα, Ελλάδα και είναι καταχωρημένη στο ΓΕΜΗ με αριθμό 001400401000.

Σύμφωνα με το άρθρο 3 του καταστατικού της ο εταιρικός σκοπός της ΔΙΑΤΟΥΡ είναι:

«Σκοπός της εταιρείας είναι η άσκηση τουριστικών επιχειρήσεων ως και η διενέργεια κάθε είδους εργασιών και επιχειρήσεων διαχείρισεως τούτων, η συμμετοχή σε άλλες επιχειρήσεις του ιδίου ή παρομοίου σκοπού, η συνεργασία με τέτοιες επιχειρήσεις για την επιτυχία του σκοπού της, καθώς και η ανάπτυξη κάθε σχετικής και συναφούς επιχειρηματικής δραστηριότητας.

Επίσης η συνεργασία με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, με οποιοδήποτε πρόσφορο τρόπο και η αντιπροσώπευση οποιασδήποτε επιχείρησης, ημεδαπής ή αλλοδαπής, με όμοιο ή παρόμοιο σκοπό.»

4.2.3 Η ALCOMET είναι Ανώνυμη Εταιρία, η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους Ελληνικούς νόμους, η έδρα της βρίσκεται στην Λεωφόρο Μεσογείων 2-4, Πύργος Αθηνών, Κτίριο Β, ΤΚ 11527, Αθήνα, Ελλάδα και είναι καταχωρημένη στο ΓΕΜΗ με αριθμό 003577201000.

Σύμφωνα με το άρθρο 3 του καταστατικού της ο εταιρικός σκοπός της ALCOMET είναι:

«1.Η βιομηχανική παραγωγή, κατασκευή και επεξεργασία ειδικών κατεργασμένων και τελικών προϊόντων ελάσεως και διελάσεως εξ αλουμινίου, χαλκού και κραμάτων αυτών,

2.Η εμπορία και αντιπροσώπευση τοιοούτων ειδών.»

4.2.4 Η EUFINA είναι Ανώνυμη Εταιρία (Societe Anonyme), η οποία έχει συσταθεί σύμφωνα με τους νόμους του Λουξεμβούργου, η έδρα της βρίσκεται στο Λουξεμβούργο, 4 rue Adolphe, L-1116 και είναι εγγεγραμμένη στο Μητρώο Εμπορίου και Εταιρειών του Λουξεμβούργου με αριθμό: B 68.478.

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του καταστατικού της ο εταιρικός σκοπός της EUFINA είναι:

«Η εταιρεία έχει ως σκοπό τη διενέργεια κάθε είδους πράξης που συνδέεται άμεσα ή έμμεσα με την καθ' οιονδήποτε τρόπο κτήση συμμετοχών, οποιασδήποτε μορφής, σε κάθε είδους επιχειρήσεις, καθώς επίσης και τη διοίκηση, τη διαχείριση, τον έλεγχο και την ανάπτυξη αυτών των συμμετοχών. Μπορεί ιδίως να χρησιμοποιεί τα κεφάλαιά της για την ίδρυση, τη διαχείριση, την ανάπτυξη και την εκκαθάριση χαρτοφυλακίου, αποτελούμενου από τίτλους κάθε είδους και διπλώματα ευρεσιτεχνίας οποιασδήποτε προέλευσης, να συμμετέχει στην ίδρυση, την ανάπτυξη και τον έλεγχο κάθε είδους επιχείρησης, να αποκτά με τη μορφή συνεισφοράς, εγγραφής, αναδοχής ή αγοράς και με οποιονδήποτε άλλο τρόπο, κάθε είδους τίτλους και διπλώματα ευρεσιτεχνίας, να τα εκποιεί μέσω πώλησης, μεταβίβασης, ανταλλαγής ή με άλλο τρόπο, να αξιοποιεί τους εν λόγω τίτλους και τα διπλώματα ευρεσιτεχνίας, να χορηγεί στις επιχειρήσεις ενδιαφέροντός της κάθε υποστήριξη,

δάνειο, προκαταβολή ή εγγύηση. Να λαμβάνει όλα τα μέτρα για τη διασφάλιση των δικαιωμάτων της και εν γένει να διενεργεί οτιδήποτε για την εξυπηρέτηση του σκοπού της ή την επιτυχία αυτού.»

5. ΣΧΕΣΕΙΣ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

5.1 Μετοχικό Κεφάλαιο των Συγγωνευόμενων Εταιριών

5.1.1 Απορροφώσα Εταιρία

Το μετοχικό κεφάλαιο της Viohalco ανέρχεται σε Ευρώ 117.665.854,70 διαιρούμενο σε 233.164.646 μετοχές χωρίς ονομαστική αξία. Οι υφιστάμενες μετοχές είναι ονομαστικές ή σε απούλοποιημένη μορφή. Όλες οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες και έχουν πλήρως εξοφληθεί. Η Viohalco έχει μόνο μια κατηγορία μετοχών.

5.1.2 Απορροφώμενες Εταιρίες

α) Το μετοχικό κεφάλαιο της ΕΛΒΑΛ ανέρχεται σε Ευρώ 40.179.923,84 διαιρούμενο σε 125.562.262 ανώνυμες μετοχές, ονομαστικής αξίας Ευρώ 0,32 εκάστης. Οι μετοχές της Εταιρίας είναι σε απούλοποιημένη μορφή. Όλες οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες και έχουν πλήρως εξοφληθεί. Η ΕΛΒΑΛ έχει μόνο μια κατηγορία μετοχών.

β) Το μετοχικό κεφάλαιο της ΔΙΑΤΟΥΡ ανέρχεται σε Ευρώ 18.937.710 διαιρούμενο σε 3.130.200 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας Ευρώ 6,05 εκάστης. Όλες οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες και έχουν πλήρως εξοφληθεί. Η ΔΙΑΤΟΥΡ έχει μόνο μια κατηγορία μετοχών.

γ) Το μετοχικό κεφάλαιο της ALCOMET ανέρχεται σε Ευρώ 4.594.485 διαιρούμενο σε 1.562.750 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας Ευρώ 2,94 εκάστης. Όλες οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες και έχουν πλήρως εξοφληθεί. Η ALCOMET έχει μόνο μια κατηγορία μετοχών.

δ) Το μετοχικό κεφάλαιο της EUFINA ανέρχεται σε Ευρώ 13.641.728 διαιρούμενο σε 213.152 ονομαστικές μετοχές, χωρίς ονομαστική αξία. Όλες οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες και έχουν πλήρως εξοφληθεί. Η EUFINA έχει μόνο μια κατηγορία μετοχών.

5.2 Μέθοδοι που χρησιμοποιήθηκαν για την αποτίμηση των Συγγωνευόμενων Εταιριών και για τον προσδιορισμό των σχέσεων ανταλλαγής μετοχών

Η Viohalco και η ΕΛΒΑΛ είναι εισηγμένες εταιρείες συμμετοχών. Για τους σκοπούς της αποτίμησής τους και τον προσδιορισμό της αντίστοιχης σχέσης ανταλλαγής μετοχών, χρησιμοποιήθηκαν οι ακόλουθες μέθοδοι αποτίμησης:

- (i) Η μέθοδος υπολογισμού της προεξόφλησης των ταμειακών ροών (DCF) (ως η κύρια μέθοδος για τους τρεις βασικούς ομίλους εταιριών στους οποίους η Viohalco και η ΕΛΒΑΛ διατηρούν συμμετοχές) και η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης (ως η μέθοδος που εφαρμόστηκε στις αποτιμήσεις των λιγότερο σημαντικών ως προς το μέγεθος τους εταιριών, στις οποίες η Viohalco και η ΕΛΒΑΛ διατηρούν συμμετοχές) και
- (ii) Η μέθοδος ανάλυσης της χρηματιστηριακής αξίας.

Οι ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA διατηρούν κυρίως συμμετοχές σε εισηγμένες εταιρείες. Οι τρέχουσες αξίες των συμμετοχών αυτών, οι οποίες χρησιμοποιήθηκαν για την αναπροσαρμογή της καθαρής θέσης των ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA αντίστοιχα, υπολογίστηκαν με βάση τις ακόλουθες μεθόδους αποτίμησης:

- (i) τη μέθοδο υπολογισμού της προεξόφλησης ταμειακών ροών και
- (ii) τη μέθοδο ανάλυσης της χρηματιστηριακής αξίας

Οι μέθοδοι που χρησιμοποιήθηκαν για τον προσδιορισμό των σχετικών σχέσεων ανταλλαγής (οι Μέθοδοι Αποτίμησης) θα περιγραφούν λεπτομερώς (i) στην έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου της Viohalco που θα καταρτιστεί σύμφωνα με το άρθρο 772/8 του ΒΚΕ και (ii) στις εκθέσεις Διοικητικού Συμβουλίου των ΕΛΒΑΛ ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET που θα καταρτιστούν σύμφωνα με το άρθρο 5 του Ελληνικού νόμου 3777/2009 και (iii) στην έκθεση Διοικητικού Συμβουλίου της EUFINA που θα καταρτιστεί σύμφωνα με το άρθρο 265 του Νόμου Λουξεμβούργου.

Με βάση τις Μεθόδους Αποτίμησης που χρησιμοποιήθηκαν για κάθε Συγχωνευόμενη Εταιρεία, οι αντίστοιχες αξίες των Συγχωνευόμενων Εταιριών στις 31 Οκτωβρίου 2015 καθορίζονται από τα Διοικητικά τους Συμβούλια για τους σκοπούς της Διασυνοριακής Συγχώνευσης, ως εξής:

- η αξία της Viohalco καθορίζεται σε Ευρώ 1.185.928.378,32
- η αξία της ΕΛΒΑΛ καθορίζεται σε Ευρώ 494.136.820,340927
- η αξία της ΔΙΑΤΟΥΡ καθορίζεται σε Ευρώ 27.365.018,8678341
- η αξία της ALCOMET καθορίζεται σε Ευρώ 52.126.273,8141442
- η αξία της EUFINA καθορίζεται σε Ευρώ 66.979.448,493576

Οι παραπάνω αξίες βασίζονται στην υπόθεση ότι καμία Συγχωνευόμενη Εταιρεία θα διανείμει μέρισμα ή θα προβεί σε άλλες διανομές προς τους αντίστοιχους μετόχους της πριν την ολοκλήρωση της Συναλλαγής.

Λαμβανομένων υπόψη των παραπάνω αξιών των Συγχωνευόμενων Εταιριών και τον τρέχοντα αριθμό των εκδοθέντων μετοχών από κάθε εταιρεία, η αξία των μετοχών κάθε Συγχωνευόμενης Εταιρείας έχει ως εξής:

- κάθε μετοχή της Viohalco έχει αξία Ευρώ 5,08622725899878
- κάθε μετοχή της ΕΛΒΑΛ έχει αξία Ευρώ 3,93539278816853
- κάθε μετοχή της ΔΙΑΤΟΥΡ έχει αξία Ευρώ 8,74225891886592
- κάθε μετοχή της ALCOMET έχει αξία Ευρώ 33,355478364514
- κάθε μετοχή της EUFINA έχει αξία Ευρώ 314,233263087262

5.3 Σχέσεις ανταλλαγής, διασταυρούμενες συμμετοχές και στρογγυλοποίηση προς τα κάτω

5.3.1 Προτεινόμενες σχέσεις ανταλλαγής

Οι προτεινόμενες σχέσεις ανταλλαγής μεταξύ της Viohalco και κάθε Απορροφώμενης Εταιρείας έχουν ως εξής:

- Αναφορικά με την ΕΛΒΑΛ, η προτεινόμενη σχέση ανταλλαγής μετοχών ορίζεται σε 1,29243192046551: 1 δηλαδή προτείνεται οι μέτοχοι της ΕΛΒΑΛ

να ανταλλάξουν 1,29243192046551 μετοχές της, με μία (1) νέα μετοχή της Viohalco.

- Αναφορικά με τη ΔΙΑΤΟΥΡ, η προτεινόμενη σχέση ανταλλαγής μετοχών ορίζεται σε 0,581797828936709:1, δηλαδή προτείνεται οι μέτοχοι της ΔΙΑΤΟΥΡ να ανταλλάξουν 0,581797828936709 μετοχές της, με μία (1) νέα μετοχή της Viohalco.
- Αναφορικά με την ALCOMET, η προτεινόμενη σχέση ανταλλαγής μετοχών ορίζεται σε 0,152485513876182:1, δηλαδή προτείνεται οι μέτοχοι της ALCOMET να ανταλλάξουν 0,152485513876182 μετοχές της, με μία (1) νέα μετοχή της Viohalco.
- Αναφορικά με τη EUFINA, η προτεινόμενη σχέση ανταλλαγής μετοχών ορίζεται σε 0,0161861516792586:1, δηλαδή προτείνεται οι μέτοχοι της EUFINA να ανταλλάξουν 0,0161861516792586 μετοχές της, με μία (1) νέα μετοχή της Viohalco.

(κάθε νέα μετοχή της Viohalco που εκδίδεται στους μετόχους των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA στο πλαίσιο της Διασυννοριακής Συγχώνευσης θα αναφέρεται ως «Νέα Μετοχή».

5.3.2 Διασταυρούμενες συμμετοχές

Η Viohalco σήμερα κατέχει 68,39% των μετοχών της ΕΛΒΑΛ, 98,74% των μετοχών της ΔΙΑΤΟΥΡ και 99,36% των μετοχών της ALCOMET. Σύμφωνα με τα άρθρα 703§2, 1^ο ΒΚΕ και το άρθρο 75§4 του Κ.Ν. 2190/1920 στο πλαίσιο της Διασυννοριακής Συγχώνευσης δεν θα εκδοθούν Νέες Μετοχές στην Viohalco με την ιδιότητά της ως μετόχου των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET. Οι μετοχές των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET που θα κατέχονται από τη Viohalco θα ακυρωθούν κατά την ολοκλήρωση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης σύμφωνα με το άρθρο 78§6 του Βασιλικού Διατάγματος που ενσωματώνει τον ΒΚΕ και το άρθρο 75 του Κ.Ν. 2190/1920.

Επιπρόσθετα, οι ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA κατέχουν αντιστοίχως 0,82%, 3,45% και 1,65% των μετοχών της ΕΛΒΑΛ. Κατ' ανάλογη εφαρμογή του άρθρου 703§2, 1^ο του ΒΚΕ, του άρθρου 75§4 του Κ.Ν. 2190/1920 και του άρθρου 274 του Νόμου Λουξεμβούργου και λαμβανομένου υπόψη ότι οι ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA θα απορροφηθούν από τη Viohalco στο πλαίσιο της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, δεν θα εκδοθούν Νέες Μετοχές στην Viohalco (υπό την ιδιότητά της ως απορροφώσα των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA) έναντι των μετοχών ΕΛΒΑΛ που κατέχονται από τις ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA. Οι μετοχές ΕΛΒΑΛ που κατέχονται από τις ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA θα ακυρωθούν σύμφωνα με το άρθρο 78§6 του Βασιλικού Διατάγματος που ενσωματώνει τον ΒΚΕ, το άρθρο 274 (1)(d) του Νόμου Λουξεμβούργου και τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 λόγω σύγχυσης.

Παρακαλούμε ανατρέξτε στον όρο 5.4.2 κατωτέρω αναφορικά με την ακύρωση των μετοχών της Viohalco που κατέχονται από τις ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA.

5.3.3 Στρογγυλοποίηση προς τα κάτω

Δεδομένου ότι οι σχέσεις ανταλλαγής που αναφέρονται στην παράγραφο 5.3.1 δεν επιτρέπουν την έκδοση ακέραιου αριθμού Νέων Μετοχών προς τους πρώην μετόχους των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA σε ανταλλαγή των μετοχών τους στις παραπάνω εταιρείες, θα ισχύουν τα ακόλουθα:

- οι μέτοχοι της ΕΛΒΑΛ (εκτός της Viohalco ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA των οποίων οι μετοχές θα ακυρωθούν) θα λάβουν αριθμό Νέων Μετοχών ίσο με τον αριθμό των μετοχών της ΕΛΒΑΛ που κατέχουν, διαιρούμενο με 1,29243192046551 και στρογγυλοποιημένο προς τα κάτω στον πλησιέστερο ακέραιο αριθμό.
- οι μέτοχοι της ΔΙΑΤΟΥΡ (εκτός της Viohalco της οποίας οι μετοχές θα ακυρωθούν) θα λάβουν αριθμό Νέων Μετοχών ίσο με τον αριθμό των μετοχών της ΔΙΑΤΟΥΡ που κατέχουν, διαιρούμενο με 0,581797828936709 και στρογγυλοποιημένο προς τα κάτω στον πλησιέστερο ακέραιο αριθμό.
- οι μέτοχοι της ALCOMET (εκτός της Viohalco της οποίας οι μετοχές θα ακυρωθούν) θα λάβουν αριθμό Νέων Μετοχών ίσο με τον αριθμό των μετοχών της ALCOMET που κατέχουν, διαιρούμενο με 0,152485513876182 και στρογγυλοποιημένο προς τα κάτω στον πλησιέστερο ακέραιο αριθμό και
- οι μέτοχοι της EUFINA θα λάβουν αριθμό Νέων Μετοχών ίσο με τον αριθμό των μετοχών της EUFINA που κατέχουν, διαιρούμενο με 0,0161861516792586 και στρογγυλοποιημένο προς τα κάτω στον πλησιέστερο ακέραιο αριθμό.

Στο βαθμό που ο αριθμός των Νέων Μετοχών που δικαιούται ένας μέτοχος της ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA έχει στρογγυλοποιηθεί προς τα κάτω, οι Νέες Μετοχές που δεν μπορούν να παραδοθούν ως αποτέλεσμα του ότι συγκεκριμένοι μέτοχοι των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA δικαιούνται κλασματικά υπόλοιπα Νέων Μετοχών, θα κατατεθούν σε συλλογικό λογαριασμό για λογαριασμό όλων των παραπάνω μετόχων σύμφωνα με την παράγραφο 6 (γ) κατωτέρω. Οι μέτοχοι που δικαιούνται κλασματικά υπόλοιπα Νέων Μετοχών θα έχουν τότε τη δυνατότητα να πωλήσουν ή να αγοράσουν αυτά τα κλασματικά υπόλοιπα προκειμένου να καταστούν κύριοι ακέραιων Νέων Μετοχών, εντός περιόδου έξι μηνών σύμφωνα με τη διαδικασία που εφαρμόζεται συνήθως σε τέτοιες περιπτώσεις στην Ελλάδα.

5.4 Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και αριθμός μετοχών της Viohalco μετά τη Διασυνοριακή Συγχώνευση

5.4.1 Αύξηση μετοχικού κεφαλαίου και έκδοση Νέων Μετοχών (πριν την ακύρωση ιδίων μετοχών)

Λαμβανομένης υπόψη: (i) της ακύρωσης των μετοχών των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET που κατέχονται από τη Viohalco και (ii) την ακύρωση των μετοχών της ΕΛΒΑΛ που κατέχονται από τις ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA ως αναφέρεται στην παράγραφο 5.3.2 ανωτέρω, η Διασυνοριακή Συγχώνευση θα είχε (σε περίπτωση μη ακύρωσης των ιδίων μετοχών ως αναφέρεται στην παράγραφο 5.4.2 κατωτέρω) ως αποτέλεσμα την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Viohalco για ποσό Ευρώ 24.227.956,76, έτσι ώστε το μετοχικό της κεφάλαιο να αυξηθεί από το τωρινό ποσό Ευρώ 117.665.854,70 σε Ευρώ 141.893.811,46, με την έκδοση 38.250.030 Νέων Μετοχών, υπέρ των μετόχων της ΕΛΒΑΛ (εκτός των Viohalco, ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA των οποίων οι μετοχές θα ακυρωθούν), των μετόχων της ΔΙΑΤΟΥΡ (εκτός της Viohalco της οποίας οι μετοχές θα ακυρωθούν), των μετόχων της ALCOMET (εκτός της Viohalco της οποίας οι μετοχές θα ακυρωθούν) και των μετόχων της EUFINA, έτσι ώστε ο συνολικός αριθμός μετοχών της Viohalco να ανέλθει σε 271.414.676 μετοχές, σύμφωνα με τις σχέσεις ανταλλαγής.

5.4.2 Ακύρωση ιδίων μετοχών

Η ΔΙΑΤΟΥΡ κατέχει σήμερα 1.574.542 μετοχές (0,68%) στη Viohalco, η ALCOMET κατέχει σήμερα 1.641.177 μετοχές (0,70%) στη Viohalco και η EUFINA κατέχει σήμερα 9.009.196 μετοχές (3,86%) στη Viohalco. Επομένως, με δεδομένο ότι μία από τις συνέπειες της Διασυννοριακής Συγχώνευσης είναι ότι η Viohalco θα αποκτήσει όλο το ενεργητικό των Απορροφώμενων Εταιρειών, η Viohalco θα αποκτήσει συνολικά 12.224.915 ίδιες μετοχές (οι οποίες αντιστοιχούν στο άθροισμα 1.574.542 ιδίων μετοχών που θα αποκτηθούν από τη ΔΙΑΤΟΥΡ, 1.641.177 ιδίων μετοχών που θα αποκτηθούν από την ALCOMET και 9.009.196 ιδίων μετοχών που θα αποκτηθούν από τη EUFINA. Σύμφωνα με το άρθρο 623 του ΒΚΕ, θα δημιουργηθεί μη διανεμόμενο αποθεματικό, ίσο προς την αξία των 12.224.915 μετοχών της Viohalco που αποκτήθηκαν από την Viohalco ως αποτέλεσμα της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, δηλαδή Ευρώ 6.169.267,50 με αφαίρεση από τα αποθεματικά και τα κέρδη εις νέον. Θα προταθεί στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Viohalco η άμεση ακύρωση αυτών των μετοχών (ιδίων) και ο καταλογισμός της ακύρωσης αυτής στο μη διανεμόμενο αποθεματικό που δημιουργήθηκε.

5.4.3 Μετοχικό κεφάλαιο και αριθμός μετοχών μετά τη Διασυννοριακή Συγχώνευση

Λαμβάνοντας υπόψη: (i) την έκδοση των 38.250.030 Νέων Μετοχών ως αναφέρεται στην παράγραφο 5.4.1 και (ii) την ακύρωση των 12.224.915 μετοχών της Viohalco, που αποκτήθηκαν από τη Viohalco ως αποτέλεσμα της Διασυννοριακής Συγχώνευσης ως αναφέρεται στην παράγραφο 5.4.2, το μετοχικό κεφάλαιο της Viohalco μετά τη Διασυννοριακή Συγχώνευση, θα ανέρχεται σε Ευρώ 141.893.811,46 διαιρούμενο σε 259.189.761 μετοχές χωρίς ονομαστική αξία.

Μετά την ολοκλήρωση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης και την ακύρωση των 12.224.915 μετοχών Viohalco που απέκτησε η Viohalco ως αποτέλεσμα της Διασυννοριακής Συγχώνευσης, οι μετοχές της Viohalco θα κατανεμηθούν μεταξύ των σημερινών μετόχων των εταιρειών Viohalco, ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA, ως ακολούθως:

- 220.939.731 μετοχές από το σύνολο των 259.189.761 θα κατέχουν οι σημερινοί μέτοχοι της Viohalco πριν τη Διασυννοριακή Συγχώνευση (εκτός των ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA)
- 24.947.769 μετοχές από το σύνολο των 259.189.761 θα κατέχουν οι σημερινοί μέτοχοι της ΕΛΒΑΛ πριν τη Διασυννοριακή Συγχώνευση (εκτός των Viohalco, ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA)
- 67.893 μετοχές από το σύνολο των 259.189.761 θα κατέχουν οι σημερινοί μέτοχοι της ΔΙΑΤΟΥΡ πριν τη Διασυννοριακή Συγχώνευση (εκτός της Viohalco)
- 65.580 μετοχές από το σύνολο των 259.189.761 θα κατέχουν οι σημερινοί μέτοχοι της ALCOMET πριν τη Διασυννοριακή Συγχώνευση (εκτός της Viohalco) και
- 13.168.788 μετοχές από το σύνολο των 259.189.761 θα κατέχουν οι σημερινοί μέτοχοι της EUFINA πριν τη Διασυννοριακή Συγχώνευση.

6. ΤΡΟΠΟΙ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΤΩΝ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ ΕΤΑΙΡΙΑ

Οι Νέες Μετοχές θα παραδοθούν στους πρώην μετόχους των Απορροφώμενων Εταιρειών σε απουλοποιημένη μορφή στις μερίδες των πρώην μετόχων των Απορροφώμενων Εταιρειών μέσω του Euroclear Βελγίου, που είναι το κεντρικό Βελγικό αποθετήριο τίτλων. Η παράδοση θα γίνει ως εξής:

(α) Εάν δεν έχει υποβληθεί το έντυπο που προβλέπεται στη παράγραφο (β) παρακάτω, η παράδοση των Νέων Μετοχών θα γίνει στις μερίδες του Συστήματος Άυλων Τίτλων (ΣΑΤ) των παλαιών μετόχων των Απορροφώμενων Εταιρειών. Μέτοχοι που επιθυμούν να ανοίξουν μερίδα ΣΑΤ, δύνανται να διορίζουν ως εξουσιοδοτημένους χειριστές μερίδων (Χειριστές ΣΑΤ) ένα ή περισσότερα μέλη του Χρηματιστηρίου Αθηνών (Χ.Α.) ή θεματοφύλακες Τράπεζες. Όλες οι Νέες Μετοχές που θα παραδοθούν στους μετόχους των Απορροφώμενων Εταιρειών μέσω του ΣΑΤ θα είναι καταχωρημένες στο ΣΑΤ και όλες οι σχετικές μεταβιβάσεις που θα εκκαθαρίζονται μέσω του ΣΑΤ παρακολουθούνται μέσω των Λογαριασμών Τίτλων και Αξιών των Επενδυτών που τηρούνται στο ΣΑΤ. Η «Ελληνικό Κεντρικό Αποθετήριο Τίτλων Α.Ε.» (AthexCSD) ως διαχειριστής του ΣΑΤ θα τηρεί αμέσως ή εμμέσως θέση σε τέτοιες μετοχές σε μερίδα αξιών στο Euroclear Βελγίου, η οποία θα αντιστοιχεί στο συνολικό αριθμό των μετοχών αυτών που παρακολουθούνται στο ΣΑΤ. Σε περίπτωση που μετοχές των Απορροφώμενων Εταιρειών είναι επιβαρυνμένες με νομικά βάρη, η παράδοση Νέων Μετοχών σε ανταλλαγή των μετοχών αυτών θα γίνει μόνο μέσω του AthexCSD και οι Νέες Μετοχές που θα παραδοθούν από την Viohalco στους μετόχους των Απορροφώμενων Εταιρειών θα είναι επιβαρυνμένες με τα ίδια νομικά βάρη. Νομικό βάρος επί μετοχής σημαίνει κάθε εμπράγματο δικαίωμα επί αυτής εκτός από κυριότητα και περιλαμβάνει, χωρίς να εξαντλείται, την επικαρπία, ενέχυρο, χρηματοοικονομική ασφάλεια, εμπράγματη ασφάλεια κάθε είδους, και κάθε βάρος, χρέος, νομική διεκδίκηση κάθε είδους, οποιαδήποτε πράξη δικαστικής ή διοικητικής Αρχής, ή κάθε νομική πράξη που εμποδίζει την άσκηση δικαιωμάτων των κατόχων τέτοιων μετοχών ή και τη δυνατότητα μεταβίβασης ή διάθεσης τέτοιων μετοχών από τους κατόχους τους.

(β) Οι Μέτοχοι των Απορροφώμενων Εταιρειών δύνανται να επιλέξουν να λάβουν τις Νέες Μετοχές μέσω της Τράπεζας ING Belgium S.A./N.V (ING). Για να γίνει αυτό οι μέτοχοι αυτοί απαιτείται να ανοίξουν μερίδα αξιών με την ING. Επίσης οι μέτοχοι αυτοί απαιτείται να συμπληρώσουν και αποστείλουν το έντυπο που θα καταστεί διαθέσιμο εγκαίρως στον ιστότοπο της Viohalco και να το αποστείλουν στο τμήμα σχέσεων μετόχων της Viohalco το αργότερο μέχρι την ημερομηνία που θα ανακοινώσουν οι Απορροφώμενες Εταιρείες. Έντυπα που θα ληφθούν μετά την ημερομηνία αυτή, δεν έχουν συμπληρωθεί πλήρως ή περιέχουν λάθη δεν θα τύχουν περαιτέρω επεξεργασίας. Έντυπα σχετικά με τη παράδοση μετοχών μέσω ING που έχουν νομικά βάρη, δεν θα τύχουν περαιτέρω επεξεργασίας. Νομικό βάρος επί μετοχής σημαίνει κάθε εμπράγματο δικαίωμα επί αυτής εκτός από κυριότητα και περιλαμβάνει, χωρίς να εξαντλείται, την επικαρπία, ενέχυρο, χρηματοοικονομική ασφάλεια, εμπράγματη ασφάλεια κάθε είδους, και κάθε βάρος, χρέος, νομική διεκδίκηση κάθε είδους, οποιαδήποτε πράξη δικαστικής ή διοικητικής Αρχής, η κάθε νομική πράξη που εμποδίζει την άσκηση δικαιωμάτων των κατόχων τέτοιων μετοχών ή και τη δυνατότητα μεταβίβασης ή διάθεσης τέτοιων μετοχών από τους κατόχους τους.

(γ) Στο βαθμό που ο αριθμός των Νέων Μετοχών που ο μέτοχος κάθε Απορροφώμενης Εταιρείας δικαιούται να λάβει σύμφωνα με τη σχέση ανταλλαγής δεν είναι ακέραιος αριθμός τότε σύμφωνα με την παράγραφο 5.3 ο εν λόγω μέτοχος θα έχει το δικαίωμα να επιλέξει να λάβει τις Νέες Μετοχές μέσω της ING μόνο ως

προς τις ακέραιες Νέες Μετοχές που δικαιούται να λάβει. Παρομοίως, οι μέτοχοι των Απορροφώμενων Εταιρειών θα λάβουν μόνο τις ακέραιες Νέες Μετοχές που δικαιούνται, στους λογαριασμούς τους στο AthexCSD, και όχι τυχόν κλασματικά υπόλοιπα Νέων Μετοχών. Τα κλασματικά υπόλοιπα που παραμένουν εκκρεμή μετά την παράδοση των Νέων Μετοχών στους μετόχους των Απορροφώμενων Εταιρειών σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο θα παραδοθούν μέσω του AthexCSD και θα ακολουθηθεί η διαδικασία του άρθρου 44 (α) παρ. 2 του Ελληνικού νόμου 2396/1996, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει σήμερα, σε συνδυασμό με την Απόφαση 13/375/17.3.2006 του Διοικητικού Συμβουλίου της Επιτροπής Κεφαλαιαγοράς. Σύμφωνα με τις διατάξεις αυτές, τα κλασματικά υπόλοιπα που δεν είναι δυνατό να παραδοθούν σύμφωνα με τα παραπάνω, θα κατατεθούν σε συλλογικό λογαριασμό για λογαριασμό όλων των ως άνω μετόχων των Απορροφώμενων Εταιρειών. Οι εν λόγω μέτοχοι θα έχουν έξι μήνες από την εισαγωγή των Νέων Μετοχών στο Euronex και στο Χ.Α. για να πωλήσουν ή να αγοράσουν κλασματικά υπόλοιπα Νέων Μετοχών προκειμένου να καταστούν κύριοι ακέραιων Νέων Μετοχών. Τα κλασματικά υπόλοιπα Νέων Μετοχών που κατατίθενται σε συλλογικό λογαριασμό θα παραδίδονται στους λογαριασμούς αξιών των μετόχων των Απορροφώμενων Εταιρειών εφόσον σχηματίσουν ακέραιες Νέες Μετοχές. Ποσά από τυχόν μερίσματα ή άλλες διανομές που πηγάζουν από τα κλασματικά υπόλοιπα Νέων Μετοχών θα κατατίθενται στον ανωτέρω συλλογικό λογαριασμό. Τα παραπάνω ποσά θα καταβάλλονται στους μετόχους που καθίστανται κύριοι ακέραιων Νέων Μετοχών αναλογικά. Τα δικαιώματα ψήφου που πηγάζουν από τα κλασματικά υπόλοιπα των Νέων Μετοχών θα αναστέλλονται σύμφωνα με το άρθρο 7.3 του Καταστατικού της Viohalco. Μετά την παρέλευση της εξάμηνης περιόδου που αναφέρεται παραπάνω, η Viohalco θα υποβάλλει αίτηση στην Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, η οποία θα ορίσει ένα μέλος του Χ.Α. προκειμένου να πουλήσει στην αγορά τυχόν εναπομείναντα κλασματικά υπόλοιπα Νέων Μετοχών που τηρούνται στο συλλογικό λογαριασμό. Το προϊόν αυτής της πώλησης θα κατατεθεί στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων. Οι πρώην μέτοχοι των Απορροφώμενων Εταιρειών που δεν έχουν πουλήσει ή αγοράσει κλασματικά υπόλοιπα Νέων Μετοχών θα λάβουν το ποσό που αντιστοιχεί στην πώληση των ανωτέρω κλασματικών υπολοίπων. Πρόσθετες πληροφορίες αναφορικά με τα απαιτούμενα έγγραφα που πρέπει να υποβληθούν προς τη Viohalco και/ή το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων από τους πρώην μετόχους των Απορροφώμενων Εταιρειών ή από τους εξουσιοδοτημένους αντιπροσώπους αυτών για να λάβουν την πληρωμή τους από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, θα ανακοινωθούν σε κατάλληλο χρόνο.

Η ανωτέρω περιγραφή για την έκδοση και διανομή των Νέων Μετοχών στους παλαιούς μετόχους των Απορροφώμενων Εταιρειών ενδέχεται να αποσαφηνιστεί και τροποποιηθεί περαιτέρω μέχρι την τελείωση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης. Η Viohalco και οι Απορροφώμενες Εταιρείες θα θέσουν εγκαίρως στη διάθεση του κοινού κάθε σχετική πρόσθετη πληροφορία.

7. ΕΠΙΠΤΩΣΕΙΣ ΤΗΣ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΣΤΟΥΣ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΥΣ

Η Διασυννοριακή Συγχώνευση δεν θα έχει αρνητικές επιπτώσεις στην απασχόληση των εργαζομένων των Συγχωνευομένων Εταιριών. Οι ΔΙΑΤΟΥΡ, ALCOMET και EUFINA δεν απασχολούν εργαζόμενους. Αναφορικά με τους εργαζόμενους της ΕΛΒΑΛ: (i) 730 πρώην εργαζόμενοι της ΕΛΒΑΛ έχουν μεταφερθεί από την 30^η Σεπτεμβρίου 2015 στη «ΣΥΜΕΤΑΛ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΟΧΑΡΤΟΥ Α.Ε.» (νυν «ΕΛΒΑΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε.») (ii) 10 πρώην

εργαζόμενοι της ΕΛΒΑΛ έχουν μεταφερθεί από την 31^η Οκτωβρίου 2015 στην «ΕΤΕΜ Εμπορική και Βιομηχανική ελαφρών μετάλλων Α.Ε.» και (iii) οι 27 εργαζόμενοι που απασχολούνται από την ΕΛΒΑΛ σήμερα αναμένεται να μεταφερθούν σε άλλη εταιρεία του ομίλου εντός του Ιανουαρίου 2016.

8. ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΟΙ ΝΕΕΣ ΜΕΤΟΧΕΣ ΠΑΡΕΧΟΥΝ ΣΤΟΥΣ ΙΔΙΟΚΤΗΤΕΣ ΤΟΥΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΣΕ ΚΕΡΔΗ

Οι πρώην μέτοχοι των Απορροφώμενων Εταιριών θα δικαιούνται να συμμετάσχουν στα κέρδη της Απορροφώσας Εταιρίας κάθε οικονομικό έτος ξεκινώντας από το έτος που λήγει την 31^η Δεκεμβρίου 2015.

Δεν υπάρχουν ειδικές προβλέψεις σχετικά με συμμετοχή στα κέρδη των Νέων Μετοχών της Απορροφώσας Εταιρίας κατά την ολοκλήρωση της Διασυννοριακής Συγχώνευσης.

9. ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΚΑΤΑ ΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΟΙ ΠΡΑΞΕΙΣ ΤΩΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΘΕΩΡΟΥΝΤΑΙ ΟΤΙ ΓΙΝΟΝΤΑΙ ΓΙΑ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

Από λογιστικής απόψεως όλες οι πράξεις των Απορροφώμενων Εταιριών θα θεωρούνται ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφώσας Εταιρίας από την 1^η Νοεμβρίου 2015.

10. ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΟΥ ΠΑΡΕΧΕΙ Η ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΩΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΟΙ ΟΠΟΙΟΙ ΚΑΤΕΧΟΥΝ ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΣΕ ΚΑΤΟΧΟΥΣ ΑΛΛΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΠΛΗΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

Οι Νέες Μετοχές θα είναι κοινές. Τα δικαιώματα που απορρέουν από τις Νέες Μετοχές θα είναι από κάθε άποψη τα ίδια με τα δικαιώματα που απορρέουν από τις άλλες μετοχές της Απορροφώσας Εταιρίας. Οι Απορροφώμενες Εταιρίες δεν έχουν εκδώσει άλλους τίτλους πλην μετοχών.

11. ΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΚΑΙ ΑΜΟΙΒΗ ΤΟΥ ΚΟΙΝΟΥ ΕΜΠΕΙΡΟΓΝΩΜΟΝΑ

Όπως προβλέπεται από τη Βελγική, Ελληνική και Λουξεμβουργιανή νομοθεσία, οι Συγχωνευόμενες Εταιρίες έχουν δικαίωμα να επιδιώξουν τον διορισμό κοινού Εμπειρογνώμονα για την εκπόνηση της έκθεσης, όπως απαιτείται από το άρθρο 772/9, παρ.1 του ΒΚΕ, το άρθρο 6 του Ελληνικού Νόμου 3777/2009 και το άρθρο 266 (1) του Νόμου Λουξεμβούργου τόσο για την Απορροφώσα Εταιρία όσο και για τις Απορροφώμενες Εταιρίες.

Προς το σκοπό αυτό, οι Συγχωνευόμενες Εταιρίες έχουν υποβάλλει αίτηση προς τον Πρόεδρο του Γαλλόφωνου Εμποροδικείου Βρυξελλών για το διορισμό της Βελγικής Ελεγκτικής Εταιρίας «Bvba De Mol, Meuldermans & Partners – Bedrijfsrevisoren» σύμφωνα με το άρθρο 772/9, §2 του ΒΚΕ, το άρθρο 6 του Ελληνικού νόμου 3777/2009 και το άρθρο 266 (1) του Νόμου Λουξεμβούργου. Ο παραπάνω διορισμός έλαβε χώρα σύμφωνα με την από 26 Νοεμβρίου 2015 απόφαση του Προέδρου του Γαλλόφωνου Εμποροδικείου Βρυξελλών.

Η αμοιβή του κοινού Εμπειρογνώμονα για την εκπόνηση της κοινής έκθεσης στην σχεδιαζόμενη Διασυννοριακή Συγχώνευση με απορρόφηση σύμφωνα με το άρθρο 772/9, §1 του ΒΚΕ, το άρθρο 6 του Ελληνικού Νόμου 3777/2009 και το άρθρο 266 (1) του Νόμου Λουξεμβούργου καθορίζεται σε Ευρώ 20.000 (χωρίς ΦΠΑ) για την

κοινή έκθεση που αφορά στην Απορροφώσα Εταιρία και στις Απορροφώμενες Εταιρίες.

12. ΕΙΔΙΚΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ ΓΙΑ ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ, ΤΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΑ ΟΡΓΑΝΑ ΚΑΙ ΤΑ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΑ ΟΡΓΑΝΑ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ Η ΚΑΙ ΓΙΑ ΤΟΝ ΕΜΠΕΙΡΟΓΝΩΜΟΝΑ ΠΟΥ ΕΞΕΤΑΖΕΙ ΤΟ ΚΟΙΝΟ ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

Δεν παρέχονται ειδικά πλεονεκτήματα στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, στα διοικητικά και τα διευθυντικά όργανα της Απορροφώσας Εταιρίας και των Απορροφώμενων Εταιριών ούτε στον κοινό τους εμπειρογνώμονα που εξετάζει το Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυννοριακής Συγχώνευσης.

13. ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ

Το καταστατικό της Απορροφώσας Εταιρίας που θα ισχύει μετά τη Διασυννοριακή Συγχώνευση επισυνάπτεται ως Παράρτημα 1 στο παρόν Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυννοριακής Συγχώνευσης.

14. ΚΑΝΟΝΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΤΩΝ ΕΡΓΑΖΟΜΕΝΩΝ ΣΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ ΕΤΑΙΡΙΑ

Σύμφωνα με το ισχύον Βελγικό, Ελληνικό και Λουξεμβουργιανό νομοθετικό πλαίσιο και σύμφωνα με τους κανόνες εκπροσώπησης των εργαζομένων τόσο στην Απορροφώσα Εταιρία όσο και στις Απορροφώμενες Εταιρίες, η Απορροφώσα Εταιρία δεν υποχρεούται να θέσει σε κίνηση εν όψει της Διασυννοριακής Συγχώνευσης μηχανισμό συμμετοχής των εργαζομένων κατά την έννοια της Οδηγίας 2005/56/ΕΚ της 26^{ης} Οκτωβρίου 2005.

15. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΤΟΥ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΠΟΥ ΜΕΤΑΒΙΒΑΖΟΝΤΑΙ ΣΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑ ΕΤΑΙΡΙΑ

Όλα τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού των Απορροφώμενων Εταιριών, θα μεταβιβαστούν στην Απορροφώσα Εταιρία ως αποτέλεσμα της Διασυννοριακής Συγχώνευσης. Κατάλογος που συγκεντρώνει τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού που μεταβιβάζονται λόγω της Διασυννοριακής Συγχώνευσης στην Απορροφώσα Εταιρία και που παρέχει πληροφορίες για την αποτίμησή τους έχει ενσωματωθεί ως Παράρτημα 2 στο παρόν Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυννοριακής Συγχώνευσης.

16. ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΩΝ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ) ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΠΟΥ ΚΑΘΟΡΙΖΟΥΝ ΤΟΥΣ ΟΡΟΥΣ ΤΗΣ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

Οι όροι της Διασυννοριακής Συγχώνευσης καθορίζονται με βάση τις ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις (ισολογισμούς μετασχηματισμού) της Απορροφώσας Εταιρίας και των Απορροφώμενων Εταιριών της 31^{ης} Οκτωβρίου 2015, που έχουν ενσωματωθεί ως Παράρτημα 3 στο παρόν Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυννοριακής Συγχώνευσης.

17. ΑΚΙΝΗΤΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΗΣ ΙΔΙΟΚΤΗΣΙΑΣ ΤΩΝ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ

Οι ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET δεν κατέχουν ακίνητη περιουσία στο Βέλγιο. Η ALCOMET δεν είναι κυρία εμπράγματων δικαιωμάτων επί ακίνητης περιουσίας. Εμπράγματα δικαιώματα επί ακίνητης περιουσίας της ΕΛΒΑΛ και της ΔΙΑΤΟΥΡ θα μεταβιβαστούν στην Viohalco. Τα δικαιώματα αυτά θα είναι ισχυρά έναντι τρίτων με την ολοκλήρωση των διατυπώσεων που απαιτούνται για τη μεταβίβαση των εν λόγω δικαιωμάτων.

Οι ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET δεν είναι κυρίες δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας. Η ΕΛΒΑΛ είναι κυρία δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας, τα οποία θα μεταβιβαστούν στην Viohalco. Τα δικαιώματα αυτά θα είναι ισχυρά έναντι τρίτων με την ολοκλήρωση των διατυπώσεων που απαιτούνται για τη μεταβίβαση των εν λόγω δικαιωμάτων.

Η EUPINA δεν είναι κυρία εμπράγματων δικαιωμάτων επί ακίνητης περιουσίας ή δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας.

18. ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΠΙΣΤΩΤΩΝ

Σύμφωνα με το άρθρο 684 του ΒΚΕ, οι πιστωτές των Συγχωνευόμενων Εταιριών μπορούν να ζητήσουν πρόσθετη εγγύηση για τις ανεξόφλητες απαιτήσεις που είχαν γεννηθεί πριν τη δημοσίευσή της συμβολαιογραφικής πράξης πιστοποίησης της ολοκλήρωσης της Διασυνοριακής Συγχώνευσης στα Παραρτήματα της Βελγικής Κρατικής Εφημερίδας και εντός δύο μηνών από την δημοσίευση αυτή. Η Απορροφώσα Εταιρία, στην οποία θα έχει μεταβιβαστεί η υποχρέωση, και εφόσον συντρέχει λόγος, οι Απορροφώμενες Εταιρίες, δύναται η κάθε μια από αυτές, να απορρίψει το αίτημα περί πρόσθετης εγγύησης και να ικανοποιήσει την υποχρέωση στην εύλογη αξία της αφού αφαιρέσει προηγουμένως την έκπτωση. Σε περίπτωση που δεν υπάρχει συμφωνία ή σε περίπτωση που οι πιστωτές δεν ικανοποιούνται, κατατίθεται αίτηση στον πρόεδρο του Εμποροδικείου στο μητρώο του οποίου υπάγεται ο οφειλέτης, ο οποίος θα καθορίσει εάν θα πρέπει να παρασχεθεί εγγύηση καθώς και το χρονικό όριο εντός του οποίου η εν λόγω εγγύηση πρέπει να παρασχεθεί, ανάλογα με την περίπτωση. Στην περίπτωση που η εγγύηση δεν παρέχεται εντός του προβλεπόμενου χρονοδιαγράμματος, η απαίτηση καθίσταται αμέσως ληξιπρόθεσμη και απαιτητή.

Σύμφωνα με τον Ελληνικό δίκαιο και ειδικότερα βάσει του άρθρου 8 του Ελληνικού Νόμου 3777/2009 και του άρθρου 70 του Ελληνικού Κ.Ν. 2190/1920, οι πιστωτές των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET, των οποίων οι απαιτήσεις είχαν γεννηθεί πριν από τη δημοσίευση του Κοινού Σχεδίου Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης και βρίσκονται ακόμα σε εκκρεμότητα, μπορούν να ζητήσουν επαρκείς εγγυήσεις μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη δημοσίευση του Κοινού Σχεδίου Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης σε μια ημερήσια οικονομική εφημερίδα κατά το άρθρο 70 παρ. 1 του Ελληνικού Κ.Ν. 2190/1920, υπό την προϋπόθεση ότι η οικονομική κατάσταση των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET καθιστά αναγκαίες τις ανωτέρω εγγυήσεις και ότι δεν έχουν δοθεί ήδη επαρκείς εγγυήσεις στους πιστωτές.

Αρμόδια αρχή για την επίλυσή οποιασδήποτε διαφοράς που θα ανακύψει αναφορικά με όλα τα παραπάνω είναι το κατά τόπον αρμόδιο Πρωτοδικείο της έδρας των ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET, το οποίο δικάζει σύμφωνα με την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων μετά από αίτηση του ενδιαφερόμενου πιστωτή. Η αίτηση κατατίθεται μέσα σε προθεσμία τριάντα ημερών από τη δημοσίευση του Κοινού Σχεδίου Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης σε μια ημερήσια οικονομική

εφημερίδα κατά τις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 70 παρ. 1 του Ελληνικού Κ.Ν. 2190/1920.

Σύμφωνα με το άρθρο 268 του Νόμου Λουξεμβούργου, οι πιστωτές της EUFINA, των οποίων οι απαιτήσεις είχαν γεννηθεί πριν από τη δημοσίευση του Κοινού Σχεδίου Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης και βρίσκονται ακόμα σε εκκρεμότητα, παρά οποιαδήποτε αντίθετη συμφωνία, μπορούν να ζητήσουν, εντός δύο (2) μηνών από την εν λόγω ημερομηνία δημοσίευσης, από το δικαστή που προεδρεύει στο τμήμα του Περιφερειακού Δικαστηρίου (Tribunal d'Arrondissement) που ασχολείται με εμπορικά θέματα στην περιφέρεια της έδρας της Απορροφώσας Εταιρείας και το οποίο δικάζει κατά τη διαδικασία των εμπορικών και ασφαλιστικών μέτρων, τη λήψη επαρκών εξασφαλίσεων για οποιεσδήποτε ληξιπρόθεσμες ή μη οφειλές, εφόσον μπορούν να αποδείξουν επαρκώς ότι εξαιτίας της Διασυνοριακής Συγχώνευσης, η ικανοποίηση των απαιτήσεών τους κινδυνεύει και ότι δεν έχουν λάβει επαρκείς εξασφαλίσεις από την EUFINA. Ο πρόεδρος του τμήματος θα απορρίψει την αίτηση στην περίπτωση που ο πιστωτής έχει ήδη λάβει επαρκείς εξασφαλίσεις ή εάν αυτές οι εξασφαλίσεις δεν είναι αναγκαίες, λαμβανομένης υπόψη της οικονομικής κατάστασης της εταιρείας μετά τη Διασυνοριακή Συγχώνευση. Η EUFINA δύναται να προκαλέσει την απόρριψη της αίτησης πληρώνοντας τον πιστωτή, ακόμα και ένα πρόκειται περί προθεσμιακού χρέους.

19. ΦΟΡΟΛΟΓΙΑ

Στο Βέλγιο και την Ελλάδα, η Διασυνοριακή Συγχώνευση είναι φορολογικά ουδέτερη, σύμφωνα: (i) με το άρθρο 211 του Βελγικού Κώδικα για τη φορολογία εισοδήματος και σύμφωνα με το Άρθρο 117 του Βελγικού Κώδικα για τα τέλη εγγραφής και (ii) τα άρθρα 3,4,5 του Ελληνικού νόμου 2578/1998, το τελευταίο σε συνδυασμό με το άρθρο 3§1 του Ελληνικού Ν.Δ. 1297/1972, το άρθρο 8 του νόμου 2578/1998 και τα άρθρα 54 έως 57 του Κώδικα Φορολογίας Εισοδήματος (νόμος 4172/2013). Η Διασυνοριακή Συγχώνευση αναφορικά με τη EUFINA θα υλοποιηθεί στην τρέχουσα αξία.

20. ΠΛΗΡΕΞΟΥΣΙΟΤΗΤΑ

Ειδική πληρεξουσιότητα παρέχεται στους:

- Jacques Moulart και Catherine Massion, κατοίκους Βρυξελλών Βελγίου, Avenue Marnix 30, 1000 και
- Charles-Philippe Rase, Arnaud Jacqmin, Philip Van Nevel και Els De Troyer, κατοίκους Βρυξελλών Βελγίου, 5 Place du Champ de Mars, 1050,

όπως ο καθένας μόνος του και με δικαίωμα υποκατάστασης: (i) καταθέσουν το Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης στο μητρώο του Εμποροδικείου των Βρυξελλών, (ii) ζητήσουν τη δημοσίευση του Κοινού Σχεδίου Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης στα παραρτήματα της Βελγικής Κρατικής Εφημερίδας, (iii) ενεργήσουν κάθε τι που απαιτείται για την υποβολή και τη δημοσίευση του Κοινού Σχεδίου Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης στο Βέλγιο.

Ειδική πληρεξουσιότητα παρέχεται στους Κωνσταντίνο Κανελλόπουλο, Παναγιώτα Γούτα, Παντελεήμονα Μαυράκη και Στυλιανή Κακαουνάκη, όπως ο καθένας μόνος του και με δικαίωμα υποκατάστασης: (i) καταθέσουν το Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης στις αρμόδιες υπηρεσίες του Ελληνικού Υπουργείου Οικονομίας, Ανάπτυξης & Τουρισμού και (ii) προβούν σε οποιαδήποτε ενέργεια σχετικά με την νόμιμη καταχώρηση, και δημοσίευση του παρόντος στην Ελλάδα.

Ειδική πληρεξουσιότητα παρέχεται στις Nathalie Gautier και Laurent Heiliger, κατοίκους Λουξεμβούργου, 6, rue Adolphe, L-1116, όπως η κάθε μια μόνη της και με δικαίωμα υποκατάστασης: (i) καταθέσουν το Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης στο Μητρώο Εμπορίου και Εταιρειών του Λουξεμβούργου και (ii) προβούν σε οποιαδήποτε ενέργεια σχετικά με την νόμιμη καταχώρηση, και δημοσίευση του παρόντος στο Λουξεμβούργο.

21. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΣΧΕΤΙΚΑ ΜΕ ΤΗ ΔΙΑΣΥΝΟΡΙΑΚΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ

Σύμφωνα με το άρθρο 772/10, §2 του ΒΚΕ, το άρθρο 73 του Ελληνικού Κ.Ν. 2190/1920 και το άρθρο 267 του Νόμου Λουξεμβούργου τα ακόλουθα έγγραφα θα βρίσκονται στη διάθεση των μετόχων των Συγχωνευόμενων Εταιριών στα γραφεία κάθε Συγχωνευόμενης Εταιρίας τουλάχιστον ένα μήνα πριν τις Γενικές Συνελεύσεις κάθε εταιρίας που θα αποφασίσουν για τη Διασυνοριακή Συγχώνευση:

- Το παρόν Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης.
- Οι εκθέσεις των Διοικητικών Συμβουλίων των Συγχωνευόμενων Εταιριών για τη Διασυνοριακή Συγχώνευση που θα καταρτιστούν σύμφωνα με το Άρθρο 772/8 του ΒΚΕ, το Άρθρου 5 του Ελληνικού Ν. 3777/2009 και το άρθρο 265 του Νόμου Λουξεμβούργου.
- Η έκθεση του κοινού εμπειρογνώμονα «Bvba De Mol, Meuldermans & Partners – Bedrijfsrevisoren» που ορίστηκε από τον Πρόεδρο του Εμποροδικείου Βρυξελλών για το σκοπό της Διασυνοριακής Συγχώνευσης, η οποία καταρτίστηκε σύμφωνα με το Άρθρο 772/9, §1 του ΒΚΕ, το Άρθρο 6 του Ελληνικού Ν. 3777/2009 και το άρθρο 266 του Νόμου Λουξεμβούργου.
- Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, οι ετήσιες εκθέσεις διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και οι ετήσιες εκθέσεις ελεγκτών των τριών τελευταίων χρήσεων των Συγχωνευόμενων Εταιριών και
- Οι ενδιάμεσες οικονομικές καταστάσεις με ημερομηνία 31 Οκτωβρίου 2015 κάθε Συγχωνευόμενης Εταιρίας.

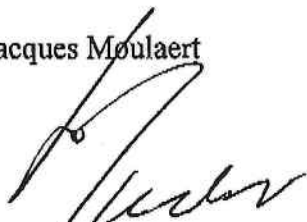
Οι πιστωτές και οι μέτοχοι μειοψηφίας της Απορροφώσας Εταιρίας και των Απορροφώμενων Εταιριών δύνανται να ασκούν τα δικαιώματά τους σύμφωνα με τις αντίστοιχες διατάξεις της Βελγικής, Ελληνικής και Λουξεμβουργιανής Νομοθεσίας, επίσης δύνανται να ζητούν λεπτομερείς πληροφορίες σχετικά με το περιεχόμενο των δικαιωμάτων αυτών και τους τρόπους άσκησης των δικαιωμάτων τους από: (i) την Απορροφώσα Εταιρία, στα γραφεία της που βρίσκονται στη Λεωφόρο Marnix 30, 1000, Βρυξέλλες (Βέλγιο), (ii) τις ΕΛΒΑΛ, ΔΙΑΤΟΥΡ και ALCOMET, στα γραφεία τους που βρίσκονται στη Λεωφόρο Μεσογείων 2-4, Αθήνα, ΤΚ 11527 (Ελλάς) και (iii) από την EUFINA στα γραφεία της που βρίσκονται στο Λουξεμβούργο, 4 rue Adolphe, L-1116.

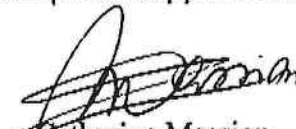
Το παρόν Κοινό Σχέδιο Σύμβασης Διασυνοριακής Συγχώνευσης υπεγράφη στις 7 Δεκεμβρίου 2015 σε δεκαεπτά πρωτότυπα, εκ των οποίων έντεκα είναι στη Γαλλική γλώσσα και έξι στην Ελληνική γλώσσα. Πέντε πρωτότυπα στη Γαλλική γλώσσα θα κατατεθούν στο φάκελο που τηρεί η Απορροφώσα Εταιρία στο μητρώο του Εμποροδικείου των Βρυξελλών, ένα πρωτότυπο στην Ελληνική γλώσσα θα κατατεθεί στο Υπουργείο Οικονομίας, Ανάπτυξης & Τουρισμού, ένα πρωτότυπο στη Γαλλική γλώσσα θα κατατεθεί στο Μητρώο Εμπορίου και Εταιρειών του Λουξεμβούργου και θα δημοσιευθεί στο Memorial C, Recueil des Sociétés et Associations στο

Λουξεμβούργο και από ένα πρωτότυπο στη Γαλλική γλώσσα και στην Ελληνική γλώσσα θα κρατήσει η κάθε μία Συγχωνευόμενη Εταιρία.

Για το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας Εταιρίας, Viohalco SA, δυνάμει της από 7 Δεκεμβρίου 2015 σχετικής εξουσιοδότησης του Διοικητικού Συμβουλίου.

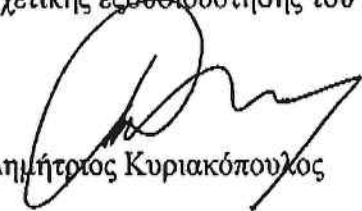
Jacques Moulart




Catherine Massion

Για το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώμενης Εταιρίας, ΕΛΒΑΛ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, δυνάμει της από 7 Δεκεμβρίου 2015 σχετικής εξουσιοδότησης του Διοικητικού Συμβουλίου

Δημήτριος Κυριακόπουλος

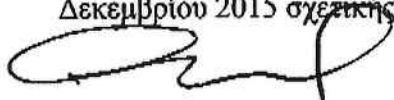


Λάμπρος Βαρούχας



Για το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώμενης Εταιρίας, ΔΙΑΤΟΥΡ, ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ & ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ, δυνάμει της από 7 Δεκεμβρίου 2015 σχετικής εξουσιοδότησης του Διοικητικού Συμβουλίου

Γεώργιος Στεργιόπουλος




Χαράλαμπος Παπανικολάου

Για το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώμενης Εταιρίας, ALCOMET Α.Ε. Ανώνυμος Εταιρία Χαλκού και Αλουμινίου, δυνάμει της από 7 Δεκεμβρίου 2015 σχετικής εξουσιοδότησης του Διοικητικού Συμβουλίου


Χαράλαμπος Παπανικολάου


Θεόδωρος Βελμάς

Για το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώμενης Εταιρίας, EUFINA S.A., δυνάμει της από 7 Δεκεμβρίου 2015 σχετικής εξουσιοδότησης του Διοικητικού Συμβουλίου

Jacques Moulaert



Catherine Massion



Παραρτήματα:

1. Καταστατικό της Viohalco
2. Κατάλογος μεταβιβαζομένων στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού των Απορροφώμενων Εταιριών.
3. Ενδιάμεσες Οικονομικές Καταστάσεις (ισολογισμοί μετασχηματισμού) των Συγχωνευομένων Εταιριών της 31/10/2015.



ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 1
ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ
VIOHALCO

A. ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ - ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΕΔΡΑ

Άρθρο 1 Επωνυμία

Η παρούσα εταιρία έχει τη μορφή ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «Viohalco» (εφεξής η «Εταιρία»). Η Εταιρία ανήκει στην κατηγορία εταιριών που υποβάλλουν ή έχουν υποβάλλει δημόσια πρόσκληση αποταμιεύσεων.

Άρθρο 2 Σκοπός

2.1 Σκοπός της Εταιρίας είναι:

α) η κατοχή συμμετοχών σε Βελγικές ή αλλοδαπές Εταιρίες ή νομικές οντότητες οποιασδήποτε μορφής, η απόκτηση με αγορά, κάλυψη κεφαλαίου ή με οποιοδήποτε άλλο τρόπο, η μεταβίβαση με πώληση, ανταλλαγή ή με κάθε άλλο τρόπο, και η διαχείριση αυτών των συμμετοχών, και

β) η χρηματοδότηση εταιρειών ή επιχειρήσεων στις οποίες συμμετέχει καθ' οιονδήποτε τρόπο συμπεριλαμβανομένης της παροχής δανείων, εξασφαλίσεων, και εγγυήσεων.

2.2 Η Εταιρία μπορεί να διενεργεί κάθε είδους εμπορική, βιομηχανική, οικονομική δραστηριότητα, συμπεριλαμβανομένης της εκμετάλλευσης ακίνητης περιουσίας και δικαιωμάτων πνευματικής ιδιοκτησίας, οποιαδήποτε επένδυση, απόκτηση ή διάθεση ή να διενεργεί οποιαδήποτε άλλη δραστηριότητα την οποία θεωρεί χρήσιμη για την επίτευξη αυτού του σκοπού, στο Βέλγιο και σε οποιαδήποτε άλλη χώρα.

Άρθρο 3 Εταιρική έδρα

3.1 Η έδρα της Εταιρίας βρίσκεται στην Avenue Marnix 30, 1000 Βρυξέλλες. Η εταιρική έδρα μπορεί να μεταφερθεί, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εντός των δέκα εννέα (19) δήμων των Βρυξελλών.

3.2 Υποκαταστήματα ή γραφεία μπορούν να ιδρυθούν τόσο στο Βέλγιο, όσο και στο εξωτερικό, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 4 Διάρκεια

Η χρονική διάρκεια της Εταιρίας είναι αόριστη.

B. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ**Άρθρο 5 Μετοχικό κεφάλαιο**

5.1 Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας ανέρχεται σε 141.893.811,46 ευρώ και διαιρείται σε 259.189.761 μετοχές χωρίς ονομαστική αξία.

5.2 Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας μπορεί να αυξάνεται ή να μειώνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τους όρους που απαιτούνται κατά το παρόν Καταστατικό για την τροποποίησή του.

5.3 Σε περίπτωση έκδοσης νέων μετοχών στο πλαίσιο αύξησης κεφαλαίου σε μετρητά, οι παλαιοί μέτοχοι έχουν δικαίωμα να αναλαμβάνουν κατά προτίμηση τις νέες μετοχές, κατ' αναλογία του ποσοστού συμμετοχής τους. Η Γενική Συνέλευση ορίζει την χρονική περίοδο εντός της οποίας μπορεί να ασκηθεί το δικαίωμα για την κατά προτίμηση ανάληψη των νέων μετοχών, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκαπέντε (15) ημερών από την ημέρα έναρξης της ανακοινωθείσας περιόδου εγγραφής.

5.4 Οι νέες μετοχές που εκδίδονται πρέπει να εκδίδονται σε τιμή τουλάχιστον ίση προς το άρτιο. Η διαφορά που προκύπτει από έκδοση μετοχών σε τιμή ανώτερη του αρτίου εγγράφεται σε (αποθεματικό) εξ εκδόσεως μετοχών υπέρ το άρτιο.

Άρθρο 6 Μετοχές

6.1 Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρίας διαιρείται σε μετοχές ίσης αξίας.

6.2 Οι μετοχές της Εταιρίας είναι ονομαστικές ή άυλες. Ο μέτοχος μπορεί ανά πάσα στιγμή και με δικά του έξοδα να ζητήσει τη μετατροπή των ονομαστικών τίτλων σε άυλους τίτλους και αντιστρόφως.

6.3 Οι μέτοχοι έχουν περιορισμένη ευθύνη. Κάθε μετοχή δεν παρέχει άλλο οικονομικό δικαίωμα πέραν του δικαιώματος στο μέρισμα της Εταιρίας, σύμφωνα με το παρόν Καταστατικό και, σε περίπτωση λύσης της Εταιρίας, δικαίωμα στο προϊόν της εκκαθάρισης, κατ' αναλογία του ποσοστού συμμετοχής στο κεφάλαιο.

6.4 Οι μέτοχοι απαγορεύεται να ζητήσουν την κατάσχεση ή την πώληση των στοιχείων του ενεργητικού της Εταιρείας ή να προκαλέσουν την εκκαθάριση ή τη λύση της Εταιρείας, υπό την επιφύλαξη των δικαιωμάτων που τους παρέχονται από το νόμο.

Άρθρο 7 Μεταβίβαση μετοχών - Ιδιοκτησία μετοχών

7.1 Οι άυλες μετοχές απεικονίζονται με λογιστική εγγραφή στο όνομα του ιδιοκτήτη ή του κατόχου τους σε εγκεκριμένο χειριστή λογαριασμών ή οργανισμό εκκαθάρισης και μεταβιβάζονται με έμβασμα από λογαριασμό σε λογαριασμό.

7.2 Οι ονομαστικές μετοχές απεικονίζονται με εγγραφή στο μητρώο των Μετόχων και μεταβιβάζονται με την καταχώρηση της δήλωσης μεταβίβασης στο Μητρώο των Μετόχων.

The bottom of the page contains several handwritten signatures and initials in black ink. On the left, there are two overlapping signatures. In the center, there is a large, stylized signature. To the right of this, there are several smaller, more distinct initials or signatures. The number '21' is written in the bottom right corner of the signature area.

7.3 Οι μετοχές της Εταιρίας είναι αδιαίρετες και η Εταιρία αναγνωρίζει μόνον έναν δικαιούχο ανά μετοχή. Σε περίπτωση συγκυριότητας αν δεν έχει διορισθεί εκπρόσωπος των αδιαίρετων μετοχών, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα να αναστείλει την άσκηση των δικαιωμάτων που ενσωματώνονται στη μετοχή, έως ότου διορισθεί εκπρόσωπος. Σε περίπτωση επικαρπίας, τα δικαιώματα που ενσωματώνονται στη μετοχή θα ασκούνται από τον ψιλό κύριο, εκτός αν υφίσταται αντίθετη πρόβλεψη στην πράξη σύστασης της επικαρπίας.

Γ. ΔΙΟΙΚΗΣΗ

Άρθρο 8 Σύνθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και διάρκεια της θητείας των μελών του.

8.1 Η εταιρία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο αποτελούμενο από πέντε (5) τουλάχιστον μέχρι δεκαπέντε (15) κατά ανώτατο όριο μέλη, που διορίζονται για θητεία ενός (1) έτους κατ' ανώτατο όριο και είναι πάντοτε επανεκλέξιμα. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου διορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, η οποία καθορίζει την αμοιβή τους και τη διάρκεια της θητείας τους, σύμφωνα με τους όρους που απαιτούνται από το παρόν Καταστατικό για την τροποποίησή του.

8.2 Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανακληθεί ανά πάσα στιγμή από τη Γενική Συνέλευση.

8.3 Σε περίπτωση που διορισθεί νομικό πρόσωπο ως μέλος Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας, το νομικό αυτό πρόσωπο πρέπει να διορίσει φυσικό πρόσωπο με την ιδιότητα του μονίμου εκπροσώπου, ο οποίος θα ασκεί τα καθήκοντα αυτά εξ ονόματος και για λογαριασμό του νομικού προσώπου. Το ενδιαφερόμενο νομικό πρόσωπο μπορεί να ανακαλέσει τον μόνιμο εκπρόσωπο του, μόνο σε περίπτωση που διορίσει ταυτόχρονα τον διάδοχο του.

8.4 Η απουσία οιοδήποτε μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου για χρονικό διάστημα έξη (6) μηνών, χωρίς δικαιολογημένη αιτία ισοδυναμεί με οριστική παραίτησή του από το Διοικητικό Συμβούλιο και καταχωρείται στο πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 9 Εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου

Το Διοικητικό Συμβούλιο διαθέτει τις πιο εκτεταμένες εξουσίες να ενεργεί εξ ονόματος της Εταιρίας και να λαμβάνει όλα τα απαιτούμενα ή χρήσιμα μέτρα για την πραγματοποίηση του σκοπού της Εταιρίας, εξαιρουμένων των αρμοδιοτήτων οι οποίες, κατά την κείμενη νομοθεσία ή το παρόν Καταστατικό, ανατίθενται στη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 10 Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου

10.1 Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει μεταξύ των μελών του Πρόεδρο και Αντιπρόεδρο με την πλειοψηφία του ημίσεως πλέον ενός του συνόλου των διορισθέντων μελών του. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί επίσης να εκλέξει Γραμματέα, που δεν είναι κατ' ανάγκη σύμβουλος και αναλαμβάνει την τήρηση των πρακτικών των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

10.2 Ο Πρόεδρος ή, σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος του, ο Αντιπρόεδρος πρέπει να συγκαλεί και να προεδρεύει σε όλες τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου. Σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματος του Προέδρου και του Αντιπροέδρου, το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να διορίσει άλλο μέλος με την ιδιότητα του προσωρινού Προέδρου.

Άρθρο 11 Συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου

Οι συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου διεξάγονται στην έδρα της Εταιρίας, εκτός αν προβλέπεται κάτι άλλο στην πρόσκληση.

Άρθρο 12 Διεξαγωγή των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

12.1 Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και μπορεί να συνεδριάζει έγκυρα όταν είναι παρόντα ή εκπροσωπούνται τα πέντε έκτα των μελών του.

12.2 Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται νόμιμα με πλειοψηφία πέντε έκτων των διορισμένων μελών του που είναι παρόντα ή εκπροσωπούνται.

12.3 Κάθε μέλος μπορεί νόμιμα να εκπροσωπεί μόνον ένα άλλο μέλος. Η εκπροσώπηση στο Διοικητικό Συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπο που δεν είναι μέλος.

12.4 Οι συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν επίσης να διεξάγονται μέσω τηλεφωνικής επικοινωνίας, τηλεδιάσκεψης ή άλλου μέσου επικοινωνίας που επιτρέπει στα πρόσωπα που συμμετέχουν στις συνεδριάσεις αυτές να βρίσκονται σε συνεχή επικοινωνία και να συμμετέχουν ενεργά στις συνεδριάσεις αυτές. Η συμμετοχή σε συνεδρίαση με τα αναφερθέντα μέσα ισοδυναμεί με φυσική παρουσία στην εν λόγω συνεδρίαση.

12.5 Σε εξαιρετικές περιπτώσεις δεόντως αιτιολογημένες λόγω του επείγοντος και του εταιρικού συμφέροντος, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να λαμβάνει ομόφωνα γραπτές αποφάσεις δια περιφοράς, εκφράζοντας τη συναίνεση του με έγγραφο, με τηλεομοιοτυπία, με ηλεκτρονικό μήνυμα ή με οποιοδήποτε άλλο αντίστοιχο μέσο επικοινωνίας. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να εκφράσει τη συναίνεση του χωριστά και το σύνολο των συναίνεσεων συνιστά την απόδειξη ότι οι αποφάσεις υιοθετήθηκαν. Η ημερομηνία λήψης των αποφάσεων αυτών θα είναι η ημερομηνία της τελευταίας υπογραφής. Ωστόσο, η διαδικασία αυτή δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί για την έγκριση των ετήσιων λογαριασμών.

Άρθρο 13 Πρακτικά των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

13.1 Το πρακτικό κάθε συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να υπογράφεται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και από όλα τα παρόντα μέλη. Αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών αυτών, που ενδέχεται να χρειασθεί να προσκομισθούν στη δικαιοσύνη ή άλλως να γίνει χρήση τους πρέπει να υπογράφονται από τον Πρόεδρο ή εάν απουσιάζει από τον Αντιπρόεδρο.



23

13.2 Κανένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να αρνηθεί να υπογράψει τα πρακτικά των συνεδριάσεων στις οποίες συμμετείχε, δικαιούται όμως να απαιτήσει να αναφέρεται στα πρακτικά η μη σύμφωνη γνώμη του, σε περίπτωση διαφωνίας σχετικά με τις αποφάσεις που ελήφθησαν.

Άρθρο 14 Καθημερινή διαχείριση

14.1 Η καθημερινή διαχείριση της Εταιρίας, καθώς και η εκπροσώπηση της Εταιρίας σε σχέση με την καθημερινή διαχείρισή της μπορεί να ανατίθεται σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη ή μη του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τον Κώδικα Εταιριών, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

14.2 Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί επίσης να αναθέτει ειδικές αρμοδιότητες σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη ή μη του Διοικητικού Συμβουλίου ή του προσωπικού της Εταιρίας.

14.3 Οι αποδοχές που καταβάλλονται στα πρόσωπα που είναι επιφορτισμένα με την καθημερινή διαχείριση και σε ειδικούς εντολοδόχους εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 15 Εκπροσώπηση

15.1 Η Εταιρία εκπροσωπείται έγκυρα σε όλες τις περιπτώσεις έναντι τρίτων από το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο ενεργεί συλλογικά, ή από ειδικά εξουσιοδοτημένους εκπροσώπους εντός των ορίων της εντολής τους.

15.2 Στο πλαίσιο της καθημερινής διαχείρισης, η Εταιρία δεσμεύεται έναντι των τρίτων από οιο(α)δήποτε πρόσωπο(α) στο(α) οποίο(α) έχει ανατεθεί σχετική αρμοδιότητα από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 16 Κενή θέση συμβούλου

16.1 Σε περίπτωση που κενούται μια θέση στο Διοικητικό Συμβούλιο, η θέση αυτή μπορεί να καλύπτεται προσωρινά με την ομόφωνη ψήφο των υπολοίπων μελών μέχρι την επόμενη Γενική Συνέλευση, η οποία θα προβεί στην οριστική εκλογή.

16.2 Σε περίπτωση που η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου δεν είναι ομόφωνη για την κάλυψη της κενής θέσης, πρέπει να συγκληθεί η Γενική Συνέλευση των Μετόχων εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών, η οποία θα πρέπει να αποφασίσει για τον διορισμό αντικαταστάτη. Μέχρι την ημερομηνία αυτή, οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να λαμβάνονται με πλειοψηφία των πέντε έκτων (5/6) των ψήφων των υπολοίπων διορισμένων μελών.

Δ. ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ

Άρθρο 17 Αρμοδιότητες της Γενικής Συνέλευσης

17.1 Η Γενική Συνέλευση έχει τις αρμοδιότητες οι οποίες ρητά προβλέπονται από το νόμο και το παρόν Καταστατικό. Με την επιφύλαξη τυχόν άλλων αρμοδιοτήτων που

προβλέπονται από το νόμο και το παρόν Καταστατικό, η Γενική Συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να λαμβάνει αποφάσεις για τα ακόλουθα θέματα:

- κάθε τροποποίηση του Καταστατικού,
- κάθε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου (εκτός από την περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου που αποφάσισε το Διοικητικό Συμβούλιο στο πλαίσιο των διατάξεων περί εγκεκριμένου μετοχικού κεφαλαίου) ή μείωση αυτού,
- κάθε εξουσιοδότηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου στο πλαίσιο του εγκεκριμένου ύψους κεφαλαίου, ή ανανέωσή της
- την εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου (εκτός από την περίπτωση που προβλέπεται στο άρθρο 16.1 του παρόντος Καταστατικού) και των ελεγκτών της Εταιρείας,
- την έκδοση ομολογιών,
- την έγκριση των ετήσιων λογαριασμών και τη διάθεση των κερδών, -οποιαδήποτε συγχώνευση ή διάλυση της Εταιρείας, και - την εκλογή των εκκαθαριστών.

17.2 Κάθε Γενική Συνέλευση της Εταιρίας που έχει εγκύρως συγκροτηθεί εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων της Εταιρίας.

Άρθρο 18 Σύγκληση των Γενικών Συνελεύσεων των Μετόχων

18.1 Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων μπορεί, ανά πάσα στιγμή, να συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο ή, κατά περίπτωση, από τους ελεγκτές και διεξάγεται στον τόπο και την ώρα που αναφέρονται στη σχετική πρόσκληση. Η έκτακτη ή ειδική Γενική Συνέλευση μπορεί να συγκαλείται κάθε φορά που το απαιτεί το συμφέρον της Εταιρίας στην ώρα και στον τόπο που αναφέρονται στις αντίστοιχες προσκλήσεις.

18.2 Η Γενική Συνέλευση συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο μετά από γραπτό αίτημα ενός ή περισσοτέρων μετόχων, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το είκοσι τοις εκατό (20%) του εταιρικού κεφαλαίου της Εταιρίας, το οποίο απευθύνεται στο Διοικητικό Συμβούλιο κα αναφέρει την ημερήσια διάταξη. Στην περίπτωση αυτή, η Γενική Συνέλευση συγκαλείται και διεξάγεται τριάντα (30) ημέρες τουλάχιστον μετά την δημοσίευση της πρόσκλησης.

18.3 Η ετήσια τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται στις Βρυξέλλες, στην έδρα της Εταιρίας ή σε οποιοδήποτε άλλο τόπο που αναφέρεται στην πρόσκληση για την εν λόγω συνέλευση, την τελευταία Τρίτη του Μαΐου κάθε έτους, στις 12:00, εκτός εάν αυτή η μέρα είναι αργία στο Βέλγιο, οπότε η γενική συνέλευση πραγματοποιείται την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα, την ίδια ώρα.

18.4 Η πρόσκληση συμμετοχής σε οποιαδήποτε Γενική Συνέλευση πρέπει να περιλαμβάνει την ημερήσια διάταξη της Συνέλευσης, την ημέρα, τον τόπο και την ώρα, πληροφορίες σχετικές με τα δικαιώματα των μετόχων να προσθέσουν θέματα στην ημερήσια διάταξη της Γενικής Συνέλευσης, την σαφή και ακριβή περιγραφή των διαδικασιών που πρέπει να τηρήσει ο μέτοχος προκειμένου να συμμετάσχει και

25.

να ψηφίσει στη Γενική Συνέλευση, την ημερομηνία εγγραφής (όπως ορίζεται στο άρθρο 19.1 (α)), τις διαδικασίες εγγραφής των μετόχων για την αποδοχή τους και την αρχική σελίδα και την ταχυδρομική ή/και ηλεκτρονική διεύθυνση στην οποία μπορούν να αποκτήσουν το πλήρες κείμενο όλων των εγγράφων που θα δοθούν στους μετόχους και όλα τα σχέδια αποφάσεων που προτείνονται για έγκριση. Η πρόσκληση αυτή δημοσιεύεται τριάντα (30) ημέρες τουλάχιστον πριν από τη διεξαγωγή της Συνέλευσης στην Εφημερίδα της Κυβέρνησης του Βελγίου (Moniteur belge) και σε έντυπο μέσο εθνικής κυκλοφορίας.

18.5 Αν απαιτείται νέα πρόσκληση λόγω της μη πλήρωσης των όρων απαρτίας στη Γενική Συνέλευση που συγκαλείται με την πρώτη πρόσκληση και κατά το μέτρο που οι όροι σύγκλησης τηρήθηκαν κατά την πρώτη πρόσκληση και που η ημερήσια διάταξη δεν περιέχει νέο θέμα, η προθεσμία σύγκλησης της νέας συνέλευσης μπορεί να μειώνεται σε δεκαεπτά (17) ημέρες πριν από τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης.

18.6 Οι προσκλήσεις πρέπει να αποσταλούν, με απλό ταχυδρομείο, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και στον ελεγκτή ή στους ελεγκτές της Εταιρίας τριάντα (30) μέρες πριν από την Συνέλευση, χωρίς να χρειάζεται να αιτιολογηθεί η ολοκλήρωση αυτής της διατύπωσης.

18.7 Ένας ή περισσότεροι μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον ποσοστό τρία τοις εκατό (3%) του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρίας, μπορούν να ζητήσουν να προστεθούν ένα ή περισσότερα θέματα στην ημερήσια διάταξη της κάθε Γενικής Συνέλευσης και να υποβάλλουν κάθε αντίστοιχο σχέδιο απόφασης. Η αίτηση αυτή πρέπει να υποβληθεί στην έδρα της Εταιρίας με συστημένη επιστολή ή με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο τουλάχιστον είκοσι δύο (22) ημέρες πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, να αιτιολογείται και να συνοδεύεται από σχέδιο ψηφίσματος και από ένα αποδεικτικό στοιχείο της μετοχικής ιδιότητας των ως άνω μετόχων και από την ταχυδρομική ή ηλεκτρονική διεύθυνση, την οποία θα μπορεί να χρησιμοποιήσει η Εταιρία προκειμένου να εκδώσει την απόδειξη παραλαβής της αίτησης. Η Εταιρία επιβεβαιώνει την παραλαβή των αιτήσεων αυτών εντός προθεσμίας σαράντα οκτώ (48) ωρών και καλείται, κατά περίπτωση, να υποβάλλει τροποποιημένη ημερήσια διάταξη τουλάχιστον δεκαπέντε ημέρες πριν από τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης.

18.8 Εφόσον παρίστανται ή εκπροσωπούνται όλοι οι μέτοχοι στη Γενική Συνέλευση των Μετόχων και δηλώνουν ότι ενημερώθηκαν για την ημερήσια διάταξη της Συνέλευσης, η Γενική Συνέλευση μπορεί να συγκληθεί χωρίς προηγούμενη πρόσκληση.

Άρθρο 19 Συμμετοχή στις Γενικές Συνελεύσεις των Μετόχων

19.1 Το δικαίωμα συμμετοχής του μετόχου στη Γενική Συνέλευση και άσκησης του δικαιώματος ψήφου υπόκειται:

(α) στην εγγραφή της κυριότητας επί των μετοχών στο όνομα του μετόχου την δέκατη τέταρτη (14η) ημερολογιακή ημέρα πριν από την ημερομηνία της Γενικής Συνέλευσης, τα μεσάνυχτα (ώρα Κεντρικής Ευρώπης), («Ημερομηνία Εγγραφής»):

- με την εγγραφή τους στο μητρώο των ονομαστικών μετοχών της Εταιρίας για τους κατόχους ονομαστικών μετοχών ή
- με την εγγραφή τους στους λογαριασμούς ενός εγκεκριμένου φορέα τήρησης λογαριασμού ή ενός οργανισμού εκκαθάρισης για τους κατόχους άυλων μετοχών και

(β) στην κοινοποίηση από τον μέτοχο στην Εταιρία (ή το πρόσωπο που έχει ορίσει για τον σκοπό αυτό), το αργότερο την έκτη (6η) ημερολογιακή ημέρα που προηγείται της ημερομηνίας της Γενικής Συνέλευσης, της πρόθεσής του να συμμετάσχει στη Γενική Συνέλευση, αναφέροντας τον αριθμό των μετοχών με τις οποίες επιθυμεί να συμμετάσχει, αποστέλλοντας υπογεγραμμένο πρωτότυπο έγγραφο σε έντυπη μορφή ή, εφόσον προβλέπεται από την Εταιρία στην πρόσκληση για τη Γενική Συνέλευση, με την ηλεκτρονική αποστολή εντύπου (στην οποία περίπτωση το έντυπο υπογράφεται με ηλεκτρονική υπογραφή σύμφωνα με την ισχύουσα βελγική νομοθεσία). Εξάλλου, την ίδια ημέρα το αργότερο, οι κάτοχοι άυλων μετοχών πρέπει να παραδώσουν στην Εταιρία (ή στο πρόσωπο που έχει ορίσει για το σκοπό αυτό) πρωτότυπη βεβαίωση που εκδίδεται από εγκεκριμένο φορέα τήρησης λογαριασμού ή από οργανισμό εκκαθάρισης, που πιστοποιούν τον αριθμό των μετοχών που κατέχει ο ενδιαφερόμενος μέτοχος κατά την Ημερομηνία Εγγραφής για τον οποίο δήλωσε την πρόθεση του να συμμετάσχει στη Γενική Συνέλευση.

19.2 Μέτοχος με δικαίωμα ψήφου μπορεί είτε να συμμετάσχει αυτοπροσώπως στη Γενική Συνέλευση είτε να ορίσει άλλο πρόσωπο, μέτοχο ή μη, ως πληρεξούσιό του. Ο διορισμός του πληρεξουσίου καταχωρείται σε έντυπο μέσο ή ηλεκτρονικά (στην περίπτωση αυτή η αποστολή υπογράφεται με ηλεκτρονική υπογραφή, σύμφωνα με την ισχύουσα βελγική νομοθεσία) με έντυπο που διατίθεται από την Εταιρία. Το υπογεγραμμένο πρωτότυπο σε έντυπο μέσο ή το έντυπο που αποστέλλεται ηλεκτρονικά πρέπει να φθάσει στην Εταιρία το αργότερο την έκτη (6η) ημερολογιακή ημέρα πριν από την ημέρα της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 20 Διεξαγωγή των Γενικών Συνελεύσεων των Μετόχων

20.1 Συγκροτείται Προεδρείο της Συνέλευσης σε κάθε Γενική Συνέλευση, που αποτελείται από έναν Πρόεδρο, έναν Γραμματέα και έναν Ψηφολέκτη, χωρίς να απαιτείται τα μέλη αυτού του Προεδρείου της Συνέλευσης να είναι μέτοχοι ή σύμβουλοι. Το Προεδρείο πρέπει, ειδικότερα, να διασφαλίσει ότι η Συνέλευση διεξάγεται σύμφωνα με τους ισχύοντες κανόνες και ιδίως σύμφωνα με τους κανόνες για την πρόσκληση, τις προϋποθέσεις πλειοψηφίας και την εκπροσώπηση των μετόχων.

20.2 Τηρείται κατάλογος των παρόντων μελών σε κάθε Γενική Συνέλευση. Πριν από την Συνέλευση οι μέτοχοι ή οι πληρεξούσιοι τους υποχρεούνται να υπογράψουν τον κατάλογο παρουσιών αναφέροντας το ονοματεπώνυμο τους και τον τόπο κατοικίας τους ή την εταιρική τους επωνυμία και εταιρική έδρα, καθώς και τον αριθμό των μετοχών με τις οποίες συμμετέχουν στην Συνέλευση. Οι εκπρόσωποι των μετόχων που είναι νομικά πρόσωπα πρέπει να υποβάλουν τα έγγραφα που πιστοποιούν την ιδιότητα του οργάνου ή του ειδικού πληρεξουσίου. Τα φυσικά πρόσωπα, μέτοχοι, όργανα ή πληρεξούσιοι, που συμμετέχουν στη Συνέλευση πρέπει να μπορούν να αποδείξουν την ταυτότητα τους.

20.3 Κάθε μέτοχος μπορεί να ψηφίσει στη Γενική Συνέλευση με υπογεγραμμένο ψηφοδέλτιο, που αποστέλλεται ταχυδρομικώς, με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο, τηλεομοιοτυπία ή άλλο μέσο επικοινωνίας στην έδρα της Εταιρίας ή στη διεύθυνση που αναφέρεται στην πρόσκληση. Οι μέτοχοι μπορούν να χρησιμοποιήσουν μόνο τα ψηφοδέλτια που παρέχονται από την Εταιρία, τα οποία αναφέρουν τα ονόματα και τις διευθύνσεις τους, τον τόπο, την ημερομηνία και την ώρα της Συνέλευσης, την ημερήσια διάταξη της Συνέλευσης, τις αποφάσεις που υποβάλλονται στη Συνέλευση και, για κάθε απόφαση προβλέπονται τρία τετράγωνα έτσι ώστε ο μέτοχος να μπορεί να ψηφίσει υπέρ, κατά της προτεινομένης απόφασης ή να δηλώσει αποχή σημειώνοντας το κατάλληλο τετράγωνο και τον αριθμό των μετοχών για τις οποίες παρέσχε την ψήφο του. Η Εταιρία θα λάβει υπόψη μόνο τα ψηφοδέλτια που λαμβάνονται το αργότερο την έκτη (6η) ημερολογιακή ημέρα πριν από τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης στην οποία αναφέρονται, που συνοδεύονται από τη βεβαίωση του άρθρου 19.1 (β) του παρόντος (σε περίπτωση που οι μετοχές τηρούνται σε εγκεκριμένο φορέα τήρησης λογαριασμού ή από οργανισμό εκκαθάρισης).

20.4 Τα ψηφοδέλτια τα οποία, για μια συγκεκριμένη απόφαση, δεν δηλώνουν μόνο (i) ψήφο υπέρ ή (ii) κατά της προτεινομένης απόφασης ή (iii) αποχή, λογίζονται ως άκυρα για τη συγκεκριμένη απόφαση. Η Εταιρία θα λαμβάνει υπόψη μόνο τα ψηφοδέλτια που λαμβάνονται πριν από τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης στην οποία αφορούν.

20.5 Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να ορίζει συμπληρωματικούς όρους που πρέπει να τηρούν οι μέτοχοι προκειμένου να συμμετάσχουν στη Γενική Συνέλευση ή διαφορετική προθεσμία για τη διαβίβαση των εντύπων.

20.6 Οι μέτοχοι οι οποίοι τυχόν δεν υπέβαλαν εγκαίρως την εξουσιοδότηση ή/και το ψηφοδέλτιο ή/και το πιστοποιητικό, μπορούν να συμμετάσχουν στη Γενική Συνέλευση με τη συναίνεση της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 21 Λήψη αποφάσεων και απαρτία

21.1 Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου.

21.2 Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτή τουλάχιστον το πενήντα επτά τοις εκατό (57%) του μετοχικού κεφαλαίου.

21.3 Αν δεν υπάρξει απαρτία κατά την πρώτη σύγκληση της Συνέλευσης, μπορεί να συγκληθεί νέα Γενική Συνέλευση, με την ίδια ημερήσια διάταξη, σύμφωνα με τον νόμο και η νέα αυτή συνέλευση που συγκαλείται θεωρείται ότι βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρα όποιο και αν είναι το εκπροσωπούμενο ποσοστό του μετοχικού κεφαλαίου.

21.4 Κατ' εξαίρεση του κανόνα που προβλέπεται στο άρθρο 21.2, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται τουλάχιστον τα δύο τρίτα (2/3) του μετοχικού κεφαλαίου για τις εξής αποφάσεις :

- τη μεταφορά της έδρας της Εταιρείας στο εξωτερικό,
- την τροποποίηση του εταιρικού σκοπού της Εταιρείας,
- κάθε αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου,
- κάθε εξουσιοδότηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο να αυξήσει το κεφάλαιο στο πλαίσιο των διατάξεων περί εγκεκριμένου κεφαλαίου ή κάθε ανανέωση αυτής της εξουσιοδότησης,
- την έκδοση ομολογιών,
- κάθε αλλαγή των κανόνων διανομής των κερδών που προβλέπονται στο παρόν Καταστατικό,
- οποιαδήποτε συγχώνευση, μετασχηματισμό, εκκαθάριση ή διάλυση της Εταιρείας,
- την μετατροπή μίας κατηγορίας μετοχών σε μετοχές άλλης κατηγορίας και τη δημιουργία νέας κατηγορίας μετοχών,
- το διορισμό συμβούλων, και
- οποιαδήποτε άλλη τροποποίηση του Καταστατικού.

21.5 Εάν δεν επιτευχθεί η απαιτούμενη απαρτία σύμφωνα με το άρθρο 21.4 κατά την πρώτη σύγκληση, μπορεί να συγκληθεί νέα Γενική Συνέλευση με την ίδια ημερήσια διάταξη, σύμφωνα με τον νόμο και η απαρτία αυτής της Συνέλευσης θεωρείται ότι έχει επιτευχθεί όταν παρίσταται ή εκπροσωπείται σε αυτήν ποσοστό εξήντα τοις εκατό (60%) του μετοχικού κεφαλαίου.

21.6 Εάν δεν επιτευχθεί η απαιτούμενη απαρτία σύμφωνα με το άρθρο 21.5 στη δεύτερη Συνέλευση, μπορεί να συγκληθεί νέα Γενική Συνέλευση με την ίδια ημερήσια διάταξη, σύμφωνα με τον νόμο και η απαρτία αυτής της συνέλευσης θεωρείται ότι έχει επιτευχθεί όταν παρίσταται ή εκπροσωπείται ποσοστό πενήντα οκτώ τοις εκατό (58%) του μετοχικού κεφαλαίου.

Άρθρο 22 Απαιτούμενη πλειοψηφία για τις Γενικές Συνελεύσεις

22.1 Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται υπό τον όρο ότι συγκεντρώνουν τουλάχιστον ποσοστό εξήντα πέντε τοις εκατό (65%) των ψήφων που παρίστανται ή εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

22.2 Οι αποφάσεις που αφορούν σε θέματα που απαριθμούνται στο άρθρο 21.4 του παρόντος Καταστατικού λαμβάνονται πάντα με πλειοψηφία ποσοστού εβδομήντα πέντε τοις εκατό (75%) των ψήφων που παρίστανται ή εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση, με την επιφύλαξη των αυστηρότερων προϋποθέσεων πλειοψηφίας που προβλέπονται στον Κώδικα Εταιριών.

22.3 Οι αποχές και τα άκυρα ψηφοδέλτια κατά τη διάρκεια των Γενικών Συνελεύσεων των Μετόχων υπολογίζονται ως ψήφοι που παρίστανται ή

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left, several smaller signatures in the middle, and a signature with the number '29' on the right.

εκπροσωπούνται κατά την καταμέτρηση της απαιτούμενης πλειοψηφίας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 22 του παρόντος Καταστατικού.

Άρθρο 23 Πρακτικά των Γενικών Συνελεύσεων

23.1 Το Προεδρείο κάθε Γενικής Συνέλευσης πρέπει να συντάξει τα πρακτικά της Συνέλευσης που υπογράφονται από τα μέλη του Προεδρείου της Γενικής Συνέλευσης και από οποιονδήποτε μέτοχο μετά από αίτημα του.

23.2 Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα αυτών των πρωτότυπων πρακτικών, που θα χρειασθεί να υποβληθούν στο πλαίσιο δικαστικής διαδικασίας ή να παραδοθούν σε τρίτους, επικυρώνονται ως γνήσια πρωτότυπα από τον συμβολαιογράφο στον οποίο κατατέθηκε η πρωτότυπη πράξη, σε περίπτωση που οι αποφάσεις της Συνέλευσης μετεγράφησαν σε επικυρωμένο έγγραφο, ή πρέπει να υπογραφούν από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή από δύο μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 24 Αναβολή Γενικής Συνέλευσης

24.1 Οποιαδήποτε και να είναι τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να αναβάλλει οποιαδήποτε τακτική ή άλλη Γενική Συνέλευση. Μπορεί να ασκήσει το δικαίωμα αυτό, οποιαδήποτε στιγμή, αλλά μόνο μετά την έναρξη της συνεδρίασης. Η απόφασή του, η οποία δεν απαιτείται να αιτιολογηθεί, κοινοποιείται στη Συνέλευση πριν από τη λήξη της συνεδρίασης και αναφέρεται στα πρακτικά. Η κοινοποίηση αυτή αυτοδικαίως επιφέρει την ακύρωση όλων των αποφάσεων που ελήφθησαν κατά τη διάρκεια της Γενικής Συνέλευσης.

24.2 Περαιτέρω, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να αναβάλλει οποιαδήποτε Γενική Συνέλευση μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν τουλάχιστον το πέντε τοις εκατό (5 %) του μετοχικού κεφαλαίου.

24.3 Η Γενική Συνέλευση συγκαλείται εντός τριών εβδομάδων με την ίδια ημερήσια διάταξη. Για να συμμετάσχουν στη Συνέλευση αυτή, οι μέτοχοι πρέπει να πληρούν τις προϋποθέσεις συμμετοχής του άρθρου 19.1 (α). Για τον σκοπό αυτό, η Ημερομηνία Εγγραφής ορίζεται η δεκάτη τέταρτη (14^η) ημερολογιακή ημέρα πριν από την ημερομηνία της δεύτερης Συνέλευσης, τα μεσάνυχτα (ώρα κεντρικής Ευρώπης). Η Συνέλευση μπορεί να αναβληθεί μία μόνο φορά. Η Συνέλευση που συγκαλείται μετά την αναβολή αποφασίζει οριστικά.

Ε. ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 25 Ελεγκτές

25.1 Ο έλεγχος των οικονομικών καταστάσεων, των ετήσιων λογαριασμών και της κανονικής εκτέλεσης των πράξεων που πιστοποιούνται στους ετήσιους λογαριασμούς, ανατίθεται σε έναν ή περισσότερους ελεγκτές, φυσικά ή νομικά πρόσωπα, που διορίζονται από τη Γενική Συνέλευση.

25.2 Ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές διορίζονται για περίοδο τριών (3) ετών, ανανεώσιμη. Η θητεία απερχόμενου (-ων) ελεγκτή (-ων) του (των) οποίου(ων) η εντολή δεν ανανεώθηκε, λήγει αμέσως μετά την ετήσια Γενική Συνέλευση.

25.3 Οιοσδήποτε ελεγκτής μπορεί να ανακληθεί ανά πάσα στιγμή, μόνο για δίκαιη αιτία ή με τη συναίνεση του, από τη Γενική Συνέλευση.

ΣΤ. ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ - ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ - ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ - ΠΡΟΜΕΡΙΣΜΑΤΑ

Άρθρο 26 Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση της εταιρίας αρχίζει την 1^η Ιανουαρίου κάθε έτους και λήγει την 31^η Δεκεμβρίου του ίδιου έτους.

Άρθρο 27 Ετήσιοι λογαριασμοί και διάθεση κερδών

27.1 Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης, κλείνουν οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει το ενεργητικό και το παθητικό της Εταιρίας, τον ισολογισμό, τον λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως» και το Προσάρτημα. Τα έγγραφα αυτά καταρτίζονται σύμφωνα με τον νόμο και κατατίθενται στην Εθνική Τράπεζα του Βελγίου.

27.2 Από τα ετήσια καθαρά κέρδη της Εταιρίας, το πέντε τοις εκατό (5%) τουλάχιστον διατίθεται για τον σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος. Η διάθεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική όταν το συνολικό ποσό του τακτικού αποθεματικού της Εταιρίας φθάσει το δέκα τοις εκατό (10%) του εταιρικού κεφαλαίου. Σε περίπτωση μείωσης του εταιρικού κεφαλαίου, το τακτικό αποθεματικό της Εταιρίας μπορεί να μειωθεί αναλογικά, ώστε να μην υπερβαίνει το δέκα τοις εκατό (10%) του εταιρικού κεφαλαίου.

27.3 Μετά από πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου, η Γενική Συνέλευση αποφασίζει για τη διάθεση του υπολοίπου των καθαρών ετησίων κερδών της Εταιρίας, σύμφωνα με τον νόμο και το παρόν Καταστατικό.

27.4 Η διανομή στους μετόχους γίνεται ανάλογα με τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν στην Εταιρία.

27.5 Τα μερίσματα τα οποία δεν ζητήθηκαν επί πέντε (5) έτη από την ημερομηνία κατά την οποία κατέστησαν απαιτητά και καταβλητέα επιστρέφονται στην Εταιρία.

Άρθρο 28 Προμέρισμα

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αποφασίσει τη διανομή προμερίσματος, σύμφωνα με τις προϋποθέσεις που προβλέπονται στον Κώδικα Εταιριών.

Ζ. ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 29 Εκκαθάριση

29.1 Σε περίπτωση που, λόγω ζημιών, το ποσό του καθαρού ενεργητικού γίνει κατώτερο από το μισό του μετοχικού κεφαλαίου, συγκαλείται η Γενική Συνέλευση εντός διαστήματος που δεν υπερβαίνει τους δύο μήνες από τη στιγμή που διαπιστώθηκε η ζημία ή θα έπρεπε να είχε διαπιστωθεί σύμφωνα με τις νόμιμες ή

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones on the right, some with the number 31 written next to them.

καταστατικές υποχρεώσεις, προκειμένου να αποφασίσει, κατά περίπτωση, σύμφωνα με την προβλεπόμενη διαδικασία για την τροποποίηση του Καταστατικού, την ενδεχόμενη λύση της εταιρίας και την εφαρμογή άλλων μέτρων ενδεχομένως που αναφέρονται στην ημερήσια διάταξη. Το Διοικητικό Συμβούλιο αιτιολογεί τις προτάσεις του σε ειδική έκθεση η οποία είναι στη διάθεση των μετόχων στην έδρα της Εταιρίας, δεκαπέντε μέρες πριν από την Γενική Συνέλευση.

29.2 Σε περίπτωση που, λόγω ζημιών, το ποσό του καθαρού ενεργητικού γίνει κατώτερο από το ένα τέταρτο του μετοχικού κεφαλαίου, επέρχεται η λύση αν έχει εγκριθεί από το ένα τέταρτο των ψήφων που εκδηλώθηκαν στη Συνέλευση.

29.3 Σε περίπτωση που το ποσό του καθαρού ενεργητικού γίνει κατώτερο από το ελάχιστο όριο που προβλέπεται από τον Κώδικα Εταιριών, κάθε ενδιαφερόμενος μπορεί να ζητήσει από το δικαστήριο τη λύση της Εταιρίας. Το δικαστήριο μπορεί, κατά περίπτωση, να δώσει στην Εταιρία προθεσμία προκειμένου να τακτοποιήσει την κατάσταση της.

29.4 Παρά τα όσα προβλέπονται στις προηγούμενες παραγράφους, η Εταιρία μπορεί επίσης να λυθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, σύμφωνα με τις απαιτούμενες προϋποθέσεις για την τροποποίηση του Καταστατικού. Κατά τη λύση με εκκαθάριση, ο εκκαθαριστής ή οι εκκαθαριστές διορίζονται από τη Γενική Συνέλευση.

29.5 Οι εκκαθαριστές προβαίνουν στην εκκαθάριση του ενεργητικού της Εταιρίας, σύμφωνα με τη μέθοδο που κρίνεται από εκείνους ευνοϊκότερη και ρυθμίζουν το παθητικό της. Η Γενική Συνέλευση τους χορηγεί, για τον σκοπό αυτό, τα απαιτούμενα δικαιώματα για την εκπλήρωση της εντολής τους με την απόλυτη άδεια να πωλούν και να συγκεντρώνουν το ενεργητικό της Εταιρίας. Οι εκκαθαριστές, με την έγκριση της Γενικής Συνέλευσης, μπορούν να πουλήσουν σε τρίτους το σύνολο του παγίου ενεργητικού της Εταιρίας ή του παθητικού της. Μετά τη ρύθμιση του παθητικού, το δικαίωμα στο πλεόνασμα, σε περίπτωση εκκαθάρισεως, ανήκει στους μετόχους και κατανέμεται μεταξύ τους ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο κεφάλαιο.

Η. ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 30 Επιλογή κατοικίας

30.1 Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, ελεγκτής ή εκκαθαριστής της Εταιρίας που κατοικεί στο εξωτερικό, θεωρείται ότι κατά τη διάρκεια των καθηκόντων του, έχει επιλέξει ως κατοικία την έδρα της Εταιρίας, όπου θα υποβάλλονται εγκύτως όλες οι ανακοινώσεις, κοινοποιήσεις, κλητεύσεις και επιδόσεις.

30.2 Κάθε μέτοχος θεωρείται ότι, στο πλαίσιο των σχέσεων του με την Εταιρία, έχει επιλέξει ως κατοικία την έδρα της Εταιρίας.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 2

Κατάλογος μεταβιβαζομένων στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού των Απορροφώμενων Εταιριών (Αποτίμηση 31 Οκτωβρίου 2015)

ΕΛΒΑΛ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε.		
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΖΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ		
(ΑΞΙΕΣ 31 ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2015)		
<i>Ποσά σε Ευρώ</i>		
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό		
Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός		2.363
Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός		29
Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβολές για απόκτηση παγίων στοιχείων		18.188
Άυλα περιουσιακά στοιχεία		125.381
Επενδυτικά οικόπεδα		9.204.497
Ελευσίνα τετρ. μέτρα 2278	227.775	
Βοιωτία, Δομβραΐνα τετρ. μέτρα 3945 (33%), Εξ' αδιαφρέτου	27.016	
Αττική, Μαγούλα, Ηρώων Πολυτεχνείου 4 τετρ. μέτρα 37816,32	3.914.551	
Ιωάννινα, Ανατολή τετρ. μέτρα 9736,66	157.080	
Βοιωτία, Πύλη, τετρ. μέτρα 10839,8	33.633	
Αίγιο, Πυργάκι Μελισσίων, τετρ. μέτρα 476,36	13.499	
Αττική, Μαγούλα, Ηρώων Πολυτεχνείου 1 τετρ. μέτρα 38813,955	3.362.443	
Θεσσαλονίκη, Καλοχώρι, 60 χιλ. Εθν. Οδού Θεσ.-Αθ. τετρ. μέτρα 13070,84	1.468.500	
Επενδυτικά κτίρια		5.408.099
Αττική, Μαγούλα, Ηρώων Πολυτεχνείου 4 τετρ. μέτρα 15748,22	2.341.051	
Ιωάννινα, Ανατολή τετρ. μέτρα 3921,29	939.539	
Βοιωτία, Πύλη, τετρ. μέτρα 1653,26	153.648	
Αίγιο, Πυργάκι Μελισσίων, τετρ. μέτρα 148,58	11.088	
Αττική, Μαγούλα, Ηρώων Πολυτεχνείου 1 τετρ. μέτρα 17248,41	1.397.315	
Θεσσαλονίκη, Καλοχώρι, 60 χιλ. Εθν. Οδού Θεσ.-Αθ. τετρ. μέτρα 4141,27	565.457	
Επενδύσεις σε θυγατρικές/συγγενείς		469.106.234
BRIDGNORTH ALUMINIUM Ltd	34.383.670	
STEELMET ROMANIA S.A.	1.042.701	
ΒΙΞΑΛ Α.Ε.	36.420	
ΕΛΒΑΛ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΑ ΑΛΟΥΜΙΝΙΟΥ Α.Ε.	388.972.791	
ETEM BULGARIA S.A	33.738.877	
ETEM ΕΜΠΟΡΙΚΗ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΛΑΦΡΩΝ ΜΕΤΑΛΛΩΝ Α.Ε.	35.000	
AL - AMAR SA	2.062.870	
ALU BUILD SRL	0	
MORPETS LTD (υπό εκκαθάριση)	0	
GENECOS SA	3.000.000	
ALURAME SRL	1.400.000	
ΣΤΗΛΜΕΤ Α.Ε.	170.229	
ΤΕΡΟΜΕΤΑΛ ΑG	4.013.316	
METAL AGENCIES LTD	250.360	
Λοιπές Επενδύσεις		87.580
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΚΑΛΩΔΙΑ Α.Ε.	77.980	
CORPERPROM ΕΠΕ	9.600	
Απαιτήσεις από πελάτες		93.225
Αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση		2.322.904
		486.368.500
Κυκλοφορούν ενεργητικό		
Αποθέματα		5.594.112
Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις		34.567.317

Τρέχουσες φορολογικές απαιτήσεις	4.285.922
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.305.404
	<u>45.752.736</u>
Σύνολο ενεργητικού	<u>532.121.256</u>
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους	
Μετοχικό κεφάλαιο	40.179.924
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	168.212.806
Λοιπά αποθεματικά	36.053.561
Κέρδη εις νέον	263.354.340
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	<u>507.800.630</u>
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Υποχρεώσεις παραχών προσωπικού	834.069
Προβλέψεις	870.000
	<u>1.704.069</u>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	11.843.557
Υποχρέωση από φόρο εισοδήματος	10.773.000
	<u>22.616.557</u>
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>24.320.626</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων	<u>532.121.256</u>

ΔΙΑΤΟΥΡ Α.Ε
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΖΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ
ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 31 ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2015

Ποσα σε Ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούν ενεργητικό

Γηπεδα κτήρια και εξοπλισμός	371.504
Σωρός Αμαρουσίου/οικόπεδο 1405,88μ2 (75,555% εξ.αδαιρ)	371.504
	<u>3.383.020</u>
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	<u>3.754.523</u>

Κυκλοφορούν ενεργητικό

Λοιπές επενδύσεις	9.022.499
ΝΙΟΗΛΙΣΟ Σ.Α	3.605.701
ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΕΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ Α.Ε	2.495.774
ΧΑΛΚΟΡ Α.Ε	1.014.101
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΚΑΛΩΔΙΑ Α.Ε	264.284
ΕΛΒΑΛ Α.Ε	1.642.410
CLUJ INTERNATIONAL TRADE	229
Απαιτήσεις από φόρους εισοδηματος	774
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	<u>461.976</u>
	<u>9.485.249</u>
Σύνολο Ενεργητικού	<u>13.239.772</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Μετοχικό Κεφάλαιο	18.937.710
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το αρτιο	4.780.483
Λοιπά Αποθεματικά	-989.600
Κέρδη εις νέον	-9.491.196
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	<u>13.237.397</u>

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	<u>2.375</u>
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>2.375</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων & υποχρεώσεων	<u>13.239.772</u>

ALCOMET AE
31.10.2015

**Κατάλογος μεταβιβαζομένων στοιχείων του ενεργητικού και
του παθητικού της Απορροφόμενης Εταιρίας**

<i>Ποσα σε Ευρώ</i>	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	7.859.735,31
	<u>7.859.735,31</u>
Κυκλοφορούν ενεργητικό	
Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις	356,55
<u>Λοιπές επενδύσεις</u>	<u>19.929.377,04</u>
ΕΛΒΑΛ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΑΕ	6.890.807,19
ΣΩΛΗΝΟΥΡΓΙΑ ΚΟΡΙΝΘΟΥ ΑΕ	5.415.385,04
ΧΑΛΚΟΡ ΑΕ	1.574.532,80
ΒΙΟΗΑΛCO SA	3.758.295,33
ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΚΑΛΩΔΙΑ ΑΕ	2.697,00
SOVEL ΑΕ	2.287.650,9
ΒΙΕΝΕΡ ΑΓ.ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ ΑΕ	4,60
ΒΙΕΝΕΡ ΑΓ.ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΕ	4,20
ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΧΑΛΥΒΔΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΕ	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	117.976
	<u>20.047.710</u>
Σύνολο Ενεργητικού	<u>27.907.445,11</u>
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
Μετοχικό Κεφάλαιο	4.594.485,00
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το αρτιο	42.260.049,11
Λοιπά Αποθεματικά	-8.122.258,26
Κέρδη εις νέον	-10.827.044,74
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	<u>27.905.231,11</u>
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	2.214,00
	<u>2.214,00</u>
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>2.214,00</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων & υποχρεώσεων	<u>27.907.445,11</u>

ΕΥΦΙΝΑ S.A.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΜΕΤΑΒΙΒΑΖΟΜΕΝΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ
ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΝ 31 ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2015

Ποσά σε Ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/10/2015
Γ. Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	
III. Χρηματοοικονομικά πράγια στοιχεία	23.923.816,31
VIOHALCO SA	20.018.433,51
ELVAL HOLDINGS SA	3.299.250,00
HALCOR SA	606.132,80
	<u>23.923.816,31</u>
Δ. Κυκλοφορούν ενεργητικό	
IV. Ταμειακά διαθέσιμα και διαθέσιμα στις τράπεζες	10.011.526,88
	<u>10.011.526,88</u>
Ε. Προκαταβολές	4.574,17
ΣΥΝΟΛΟ (ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ)	<u>33.939.917,36</u>
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
Α. Μετοχικό Κεφάλαιο και Αποθεματικά	
I. Μετοχικό Κεφάλαιο	13.641.728,00
II. Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	13.578.534,13
IV. Λοιπά Αποθεματικά	364.179,20
V. Κέρδη ή ζημιές εις νέον	5.786.124,15
VI. Κέρδη ή ζημιές περιόδου	450.210,77
	<u>33.820.776,25</u>
Δ. Άλλες υποχρεώσεις	
α) πληρωτέες σε ένα έτος	119.141,11
	<u>119.141,11</u>
ΣΥΝΟΛΟ (ΠΑΘΗΤΙΚΟ)	<u>33.939.917,36</u>

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ 3

Οικονομικές Καταστάσεις (ισολογισμοί μετασχηματισμού) των
Συγχωνευομένων Εταιριών της 31/10/2015

VIOHALCO SA
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 31.10.2015
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ IFRS

Ποσα σε Ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούν ενεργητικό

Γηπεδα κτίρια και εξοπλισμός	1.697.816
Αυλα περιουσιακά στοιχεία	4.885
Επενδύσεις σε ακίνητα	127.238.607
Επενδύσεις σε θυγατρικές επιχειρήσεις	697.551.731
Λοιπές επενδύσεις	54.436.259
Λοιπές απαιτήσεις	2.235.349
	<u>883.164.647</u>

Κυκλοφορούν ενεργητικό

Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις	39.655.766
Λοιπές επενδύσεις	50.193
Απαιτήσεις από φόρους εισοδήματος	610.807
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	3.436.650
	<u>43.753.416</u>
Σύνολο Ενεργητικού	<u>926.918.063</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Μετοχικό Κεφάλαιο	117.665.854
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το αρτίο	453.821.717
Λοιπά Αποθεματικά	25.760.621
Κέρδη εις νέον	316.309.993
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	<u>913.558.186</u>

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ


Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	102.381
Υποχρεώσεις από αναβαλλόμενους φόρους	8.636.141
	<u>8.738.522</u>

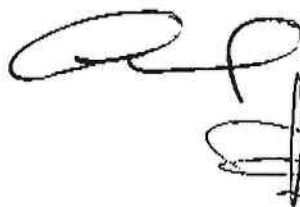
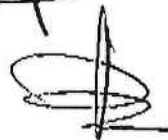
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	4.483.329
Τρέχουσες φορολογικές υποχρεώσεις	138.026
	<u>4.621.354</u>

Σύνολο υποχρεώσεων	<u>13.359.876</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων & υποχρεώσεων	<u>926.918.063</u>

 ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. ΕΛΒΑΛ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ Α.Ε. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ με βάση τα Δ.Π.Χ.Α. ΤΗΣ 31 ΟΚΤΩΒΡΙΟΥ 2015	
<i>Ποσά σε Ευρώ</i>	
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	
Ενσώματα πάγια	20.580
Άυλα περιουσιακά στοιχεία	125.381
Επενδύσεις σε ακίνητα	14.612.596
Επενδύσεις σε θυγατρικές/συγγενείς	469.106.234
Λοιπές επενδύσεις	87.580
Απαιτήσεις από πελάτες	93.225
Αναβαλλόμενη φορολογική απαίτηση	2.322.904
	<u>486.368.500</u>
Κυκλοφορούν ενεργητικό	
Αποθέματα	5.594.112
Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις	34.567.317
Τρέχουσες φορολογικές απαιτήσεις	4.285.922
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.305.404
	<u>45.752.756</u>
Σύνολο ενεργητικού	<u>532.121.256</u>
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
Ίδια κεφάλαια αποδιδόμενα στους μετόχους	
Μετοχικό κεφάλαιο	40.179.924
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο	168.212.806
Λοιπά αποθεματικά	36.053.561
Κέρδη εις νέον	263.354.340
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	<u>507.800.630</u>
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Υποχρεώσεις παροχών προσωπικού	834.069
Προβλέψεις	870.000
	<u>1.704.069</u>
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	11.843.557
Υποχρέωση από φόρο εισοδήματος	10.773.000
	<u>22.616.557</u>
Σύνολο υποχρεώσεων	<u>24.320.626</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων	<u>532.121.256</u>






ΔΙΑΤΟΥΡ Α.Ε
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 31.10.2015
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ IFRS

Ποσα σε Ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούν ενεργητικό

Γηπεδα κτίρια και εξοπλισμός	371.504
Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις	3.383.020
	<u>3.754.523</u>

Κυκλοφορούν ενεργητικό

Λοιπές επενδύσεις	9.022.499
Απαιτήσεις από φόρους εισοδήματος	774
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	461.976
	<u>9.485.249</u>
Σύνολο Ενεργητικού	<u>13.239.772</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Μετοχικό Κεφάλαιο	18.937.710
Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το αρτιο	4.780.483
Λοιπά Αποθεματικά	-989.600
Κέρδη εις νέον	-9.491.196
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	<u>13.237.397</u>

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	2.375
	<u>2.375</u>

Σύνολο υποχρεώσεων

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων & υποχρεώσεων	<u>13.239.772</u>
-------------------------------------------------	--------------------------

ALCOMET AE
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 31.10.2015
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ IFRS

Ποσα σε Ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούν ενεργητικό

Αναβαλλόμενες φορολογικές απαιτήσεις

7.859.735

7.859.735

Κυκλοφορούν ενεργητικό

Εμπορικές και λοιπές απαιτήσεις

357

Λοιπές επενδύσεις

19.929.377

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

117.976

20.047.710

Σύνολο Ενεργητικού

27.907.445

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Μετοχικό Κεφάλαιο

4.594.485

Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο

42.260.049

Λοιπά Αποθεματικά

-8.122.258

Κέρδη εις νέον

-10.827.045

Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων

27.905.231

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις

2.214

2.214

Σύνολο υποχρεώσεων

2.214

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων & υποχρεώσεων

27.907.445

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones on the right, some with initials like 'AA' and '41'.

ΕΥΦΙΝΑ Α.Ε.
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 31.10.2015
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ LUX GAAP

Ποσά σε Ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούν ενεργητικό

Χρηματοοικονομικά στοιχεία διαθέσιμα προς
 πώληση

23.923.816

23.923.816

Κυκλοφορούν ενεργητικό

Προκαταβολές

4.574

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

10.011.527

10.016.101

Σύνολο ενεργητικού

33.939.917

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Ίδια κεφάλαια

Μετοχικό κεφάλαιο

13.641.728

Αποθεματικό υπέρ το άρτιο

13.578.534

Λοιπά αποθεματικά

364.179

Κέρδη/ (ζημιές) προηγούμενων χρήσεων

5.786.124

Κέρδη/ (ζημιές) εις νέον

450.211

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων

33.820.776

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Μέρος μακροπρόθεσμου δανεισμού πληρωτέο
 εντός της επόμενης χρήσης

119.141

119.141

Σύνολο υποχρεώσεων

119.141

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων και υποχρεώσεων

33.939.917