

## ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

με απορρόφηση από την εταιρεία με την επωνυμία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΑ  
ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

της εταιρείας με την επωνυμία "ΤΑΧΥΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΕΛΤΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"

Στην Αθήνα, σήμερα, την 10<sup>η</sup> Ιουλίου 2024, μεταξύ:

- α. της εταιρείας με την επωνυμία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και τον διακριτικό τίτλο "ΕΛΤΑ", με έδρα στο Δήμο Αθηναίων (οδός Απελλού αριθμός 1 Τ.Κ. 101 88), με αριθμό καταχώρησης 001092101000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 094026421 (εφεξής η «**Απορροφώσα**»), νομίμως εκπροσωπούμενης στο παρόν από τον **κ. Γρηγόριο Σκλήκα του Ιωάννη, Διευθύνοντα Σύμβουλο**, σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της με ημερομηνία 10.07.2024, και
- β. της εταιρείας με την επωνυμία "ΤΑΧΥΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΕΛΤΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και το διακριτικό τίτλο "ΕΛΤΑ Courier" με έδρα στο Δήμο Αγίας Παρασκευής Αττικής (Λεωφόρος Μεσογείων αριθμός 395, Τ.Κ. 153 43), με αριθμό καταχώρησης 003854801000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 099759170 (εφεξής η «**Απορροφώμενη**»), νομίμως εκπροσωπούμενης στο παρόν από τον **κ. Γεράσιμο Αγοράνο του Γεωργίου, Αναπληρωτή Διευθύνοντα Σύμβουλο** σύμφωνα με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της με ημερομηνία 10.07.2024.

Αμφότερες οι ως άνω εταιρείες θα αποκαλούνται από κοινού στο παρόν και ως οι «**Συγχωνευόμενες Εταιρείες**».

### ΠΡΟΟΙΜΙΟ

- I. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας ανέρχεται σε Ευρώ σαράντα εκατομμύρια (€40.000.000,00) διαιρούμενο σε εκατό εκατομμύρια (100.000.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας Ευρώ σαράντα λεπτών (€ 0,40) η κάθε μία.
- II. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης ανέρχεται σε Ευρώ ένα εκατομμύριο διακόσιες είκοσι χιλιάδες (€1.220.000,00) διαιρούμενο σε δώδεκα εκατομμύρια διακόσιες χιλιάδες (12.200.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας Ευρώ δέκα λεπτών (€ 0,10) η κάθε μία.
- III. Δυνάμει της από 06.06.2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώσας και της από 06.06.2024 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Απορροφώμενης, ομόφωνα αποφασίστηκε μεταξύ άλλων :
  - (1) η έναρξη της διαδικασίας της συγχώνευσης με απορρόφηση από την Απορροφώσα της Απορροφώμενης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 6 παρ. 2 και των άρθρων 7 έως 21 και (υπό την προϋπόθεση ότι η Απορροφώσα θα αποκτούσε πριν τη σύνταξη του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης το 100% των

μετοχών στην Απορροφώμενη) του άρθρου 35 του Ν. 4601/2019, τις διατάξεις του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013, καθώς επίσης και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, μέσω της μεταβίβασης του συνόλου των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της τελευταίας (Απορροφώμενης) στην Απορροφώσα, και

- (2) ο ορισμός της 31<sup>ης</sup> Δεκεμβρίου 2023 ως ημερομηνίας των οικονομικών καταστάσεων, οι οποίες θα χρησιμοποιηθούν για τον καθορισμό των όρων της συγχώνευσης.
- IV. Η Απορροφώσα έχει σήμερα στην κυριότητά της 12.200.000 μετοχές που αντιστοιχούν σε ποσοστό 100% επί του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώμενης.
- V. Η Απορροφώσα συντάσσει ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις στις οποίες ενοποιεί την Απορροφώμενη με τη μέθοδο της πλήρους ενοποίησης από την ημερομηνία απόκτησής της.
- VI. Σε συνέχεια των προαναφερόμενων εταιρικών αποφάσεων με ημερομηνία 6 Ιουνίου 2024, το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώσας με την από 10.07.2024 απόφαση και το Διοικητικό Συμβούλιο της Απορροφώμενης, με την από 10.07.2024 απόφαση, ομόφωνα ενέκριναν τους παρακάτω όρους και προϋποθέσεις της εν λόγω συγχώνευσης με απορρόφηση, που αποτελούν το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης με απορρόφηση.
- VII. Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «Ελληνική Εταιρεία Συμμετοχών και Περιουσίας Α.Ε.», υπό την ιδιότητά της ως μοναδικής μετόχου της Απορροφώσας και η Απορροφώσα, υπό την ιδιότητά της ως μοναδικής μετόχου της Απορροφώμενης, έχουν ήδη συμφωνήσει σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ. 2 εδ. β) του Ν. 4601/2019, στη μη σύνταξη της λογιστικής κατάστασης της παρ.1 εδ. γ) του άρθρου 11 του Ν. 4601/2019, κατά τις σχετικές έγγραφες δηλώσεις τους με ημερομηνίες 09.07.2024 και 28.06.2024, αντίστοιχα.

**Ως εκ τούτου, τα μέρη με το παρόν συμφωνούν τα ακόλουθα:**

1. Η Απορροφώσα είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και τον διακριτικό τίτλο "ΕΛΤΑ", με έδρα στον Δήμο Αθηναίων (οδός Απελλού αριθμός 1 Τ.Κ. 101 88), με αριθμό καταχώρησης 001092101000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 094026421 ενώ η Απορροφώμενη είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία "ΤΑΧΥΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΕΛΤΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" και τον διακριτικό τίτλο "ΕΛΤΑ Courier", με έδρα στον Δήμο Αγίας Παρασκευής Αττικής (Λεωφόρος Μεσογείων αριθμός 395, Τ.Κ. 153 43), με αριθμό καταχώρησης 003854801000 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και αριθμό φορολογικού μητρώου 099759170.
2. Η συγχώνευση με απορρόφηση θα λάβει χώρα σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 6 παρ. 2, των άρθρων 7 έως 21 και του άρθρου 35 του Ν. 4601/2019 (καθώς η Απορροφώσα συμμετέχει στο μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώμενης κατά ποσοστό 100%), τις διατάξεις του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013, καθώς επίσης και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν, και θα συντελεστεί με τη μεταβίβαση του συνόλου των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Απορροφώμενης

(όλως ενδεικτικώς: πάγια, άδειες, συμβάσεις εργασίας, συμβατικές σχέσεις με πελάτες, εμπορικά σήματα κλπ.) στην Απορροφώσα.

3. Ως Ισολογισμός Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης χρησιμοποιήθηκε ο ισολογισμός αυτής (λογιστική κατάσταση) με ημερομηνία 31.12.2023 (εφεξής Ισολογισμός Μετασχηματισμού). Όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης από την επομένη ημέρα της ημερομηνίας σύνταξης του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης, ήτοι από 01.01.2024, και έως την ημερομηνία της κατά νόμο ολοκλήρωσης της συγχώνευσης και έναρξης των αποτελεσμάτων της, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι διενεργούνται για λογαριασμό της ίδιας, και όχι της Απορροφώσας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά τη διάρκεια της υπόψη περιόδου, θα ωφελούν ή, κατά περίπτωση, βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο την Απορροφώμενη.
4. Η Απορροφώσα δηλώνει ότι κατέχει το 100% των μετοχών επί του μετοχικού κεφαλαίου της Απορροφώμενης και ως εκ τούτου, σύμφωνα με το άρθρο 35 παρ. 1 του Ν. 4601/2019, δεν απαιτείται ούτε η σύνταξη λεπτομερούς γραπτής έκθεσης και ενημέρωσης από το Διοικητικό Συμβούλιο καθεμίας εκ των Συγχωνευόμενων Εταιρειών του άρθρου 9 του Ν. 4601/2019 στην οποία επεξηγείται από νομική και οικονομική άποψη το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, ούτε εξέταση του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης και έκθεση εμπειρογνώμονα σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 10 του Ν. 4601/2019 ούτε και καταχώριση αυτών στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.).
5. Στο πλαίσιο της παρούσας συγχώνευσης με απορρόφηση, η Απορροφώμενη μεταβιβάζει στην Απορροφώσα το σύνολο της περιουσίας δηλαδή το σύνολο των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της, όπως αυτή απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2023 και όπως αυτή (η περιουσία) θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της συγχώνευσης. Συνεπώς, κατόπιν ολοκλήρωσης της συγχώνευσης με απορρόφηση, η Απορροφώσα θα καταστεί αποκλειστική κυρία, κάτοχος και δικαιούχος κάθε περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης, των αξιώσεών της κατά τρίτων προσώπων για οποιαδήποτε αιτία, και γενικά κάθε περιουσιακού στοιχείου, όπως λεπτομερώς αναφέρθηκε παραπάνω.
6. Οι αποφάσεις των αρμοδίων οργάνων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών για την έγκριση της συγχώνευσης μαζί με τη σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται από το Ν. 4601/2019 και το Ν. 4919/2022, για κάθε μία από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες.
7. Η ολοκλήρωση της συγχώνευσης με απορρόφηση θα πραγματοποιηθεί με μόνη την καταχώριση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), σύμφωνα με το άρθρο 18 παρ. 1 του Ν. 4601/2019, της συμβολαιογραφικής πράξης για τη συγχώνευση με απορρόφηση, ακόμα και πριν από τη διαγραφή από το Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) της Απορροφώμενης.

8. Ενόψει του ότι η Απορροφώσα κατέχει το σύνολο των μετοχών της Απορροφώμενης, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας δεν θα μεταβληθεί λόγω της συγχώνευσης και η Απορροφώσα δεν υποχρεούται στην έκδοση νέων μετοχών καθώς η αξίωση για έκδοση νέων μετοχών αποσβέννυται, λόγω συγχύσεως.
9. Ενόψει του ότι δεν θα μεταβληθεί (αυξηθεί) το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας στα πλαίσια της συγχώνευσης και δεν τυγχάνει εφαρμογής το άρθρο 17 παρ. 3 Ν. 4548/2018, δεν απαιτείται εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης.
10. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Απορροφώσας ούτε της Απορροφώμενης με ειδικά δικαιώματα ή προνόμια, ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων εκτός από μετοχές. Επιπλέον, δεν υπάρχουν άλλα πρόσωπα κάτοχοι άλλων δικαιωμάτων στην Απορροφώσα και στην Απορροφώμενη.
11. Σύμφωνα με τα Καταστατικά καθώς και με τις αποφάσεις των Διοικητικών Συμβουλίων και των Γενικών Συνελεύσεων των Μετόχων της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης, δεν υπάρχουν ειδικά δικαιώματα, προνόμια ή ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης, καθώς και στους ελεγκτές τους μέχρι και σήμερα. Επίσης, μέσω του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης, δεν έχουν παραχωρηθεί ειδικά δικαιώματα, προνόμια ή ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης, καθώς και στους ελεγκτές και των δύο εμπλεκόμενων μερών (δηλαδή, της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης).
12. Από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της συγχώνευσης και της έναρξης των αποτελεσμάτων της, επέρχονται ταυτόχρονα και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, τόσο για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες όσο και έναντι τρίτων, τα ακόλουθα αποτελέσματα: (α) η Απορροφώμενη λύεται και παύει να υπάρχει χωρίς να τεθεί σε εκκαθάριση, και (β) το σύνολο της περιουσίας της, ενεργητικό και παθητικό, όπως απεικονίζεται στις Οικονομικές Καταστάσεις της Απορροφώμενης της 31.12.2023 και όπως θα διαμορφωθεί μέχρι την νόμιμη ολοκλήρωση της συγχώνευσης, θα μεταφερθεί στην Απορροφώσα, η οποία εφεξής υποκαθίσταται αυτοδικαίως ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της περιουσίας, κινητής και ακίνητης, και σε όλα τα δικαιώματα, τις υποχρεώσεις, και τις έννομες σχέσεις γενικότερα της Απορροφώμενης. Έτσι, η Απορροφώσα καθίσταται αποκλειστική κυρία, νομέας, και κάτοχος κάθε ακίνητης, κινητής και άυλης περιουσίας και δικαιωμάτων κάθε περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης και αν ακόμα δεν παρακολουθείται λογιστικά.
13. Όλα τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφώμενης, εισφέρονται, εκχωρούνται, μεταβιβάζονται και παραδίδονται στην Απορροφώσα κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής, μαζί με τα κάθε φύσης επ' αυτών δικαιώματα της Απορροφώμενης, καθιστώντας την Απορροφώσα κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών.

Επίσης, εκχωρούνται στην Απορροφώσα όλες εν γένει οι από οποιαδήποτε αιτία απαιτήσεις και δικαιώματα της Απορροφώμενης, μεθ' όλων των πάσης φύσεως προσημειώσεων, υποθηκών, ενεχύρων ή άλλων παρεπομένων εξασφαλιστικών δικαιωμάτων και προνομίων, και μεταβιβάζονται οποιαδήποτε άυλα αγαθά ή μη χρηματικά αγαθά της Απορροφώμενης (όπως φήμη, πελατεία αυτής). Ενδεικτικά αναφέρεται ότι, με την έναρξη των αποτελεσμάτων της συγχώνευσης, μεταβιβάζονται στην Απορροφώσα όλα τα κινητά, μηχανήματα, οχήματα, σήματα, εν γένει δικαιώματα πνευματικής και βιομηχανικής ιδιοκτησίας, domain names, συμβάσεις και πάσης φύσεως δικαιώματα, άδειες, καθώς και απαιτήσεις και αξιώσεις της Απορροφώμενης. Η Απορροφώσα αναλαμβάνει και όλες τις υποχρεώσεις (παθητικό) της Απορροφώμενης. Τα περιουσιακά στοιχεία της Απορροφώμενης που θα μεταβιβαστούν στην Απορροφώσα είναι αυτά που καταγράφονται στα βιβλία της Απορροφώμενης και περιλαμβάνονται στις Οικονομικές Καταστάσεις με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2023, όπως θα έχουν μεταβληθεί και διαμορφωθεί μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης. Η πλήρης περιγραφή των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης, για τη μεταβίβαση των οποίων απαιτείται η τήρηση ειδικού τύπου, θα γίνει στην οριστική συμβολαιογραφική πράξη συγχώνευσης.

14. Όλες οι συμβάσεις, συμφωνίες, δικαιοπράξεις που έχουν συναφθεί μεταξύ της Απορροφώμενης και κάθε τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου (συμπεριλαμβανομένων των συμβάσεων με Τράπεζες, συμβάσεων μίσθωσης κλπ.) μεταβιβάζονται στην Απορροφώσα και συνεχίζονται από την τελευταία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες. Η Απορροφώσα αποδέχεται και αναλαμβάνει όλες τις υφιστάμενες σήμερα συμβάσεις εργασίας μεταξύ της Απορροφώμενης και του προσωπικού της, ως αυτές έχουν, καθώς και την προϋπηρεσία τους στην Απορροφώμενη και όλα τα δικαιώματά τους.
15. Σημειώνεται, επίσης, ότι στην Απορροφώσα μεταβιβάζονται, παραδίδονται και εκχωρούνται, και κάθε άλλο πράγμα, δικαίωμα, άυλο αγαθό, απαίτηση, αξίωση από οποιαδήποτε αιτία, ή οποιοδήποτε άλλο περιουσιακό στοιχείο της Απορροφώμενης, οι πάσης φύσης άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, οι δοθείσες επιχορηγήσεις, καθώς και τα δικαιώματα, υποχρεώσεις, ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην Απορροφώσα, έστω και αν τα στοιχεία αυτά του ενεργητικού ή παθητικού δεν κατονομάζονται ειδικά, ούτε περιγράφονται με ακρίβεια και δεν περιλαμβάνονται στις Οικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2023, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή.
16. Οι εκκρεμείς δίκες της Απορροφώμενης συνεχίζονται αυτοδικαίως από την Απορροφώσα ή κατ' αυτής χωρίς καμία ειδικότερη διατύπωση από μέρους της για τη συνέχιση και χωρίς να επέρχεται, λόγω της συγχώνευσης, βίαιη διακοπή της δίκης και χωρίς να απαιτείται δήλωση για την επανάληψή της.
17. Η Απορροφώσα δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης, όπως αναφέρονται στον ως άνω

Ισολογισμό Μετασηματισμού, καθώς και όπως θα έχουν μεταβληθεί και διαμορφωθεί μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, και τα περιουσιακά στοιχεία αυτά θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και του παθητικού της Απορροφώσας.

18. Τα συμβαλλόμενα μέρη δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη, από κάθε είδους δικαίωμα να προσβάλλουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, για οποιονδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία.
19. Οι μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιριών θα έχουν το δικαίωμα τουλάχιστον ένα (1) μήνα πριν από τη συνεδρίαση των αρμοδίων οργάνων τους που θα συγκληθούν για τη λήψη απόφασης επί του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης να λάβουν γνώση στην έδρα των Συγχωνευόμενων Εταιριών των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 11 παρ. 1 του Ν. 4601/2019 (με εξαίρεση την λογιστική κατάσταση που προβλέπεται στο άρθρο 11 παρ. 1 εδ. γ) του Ν. 4601/2019, αφού έχουν συμφωνήσει προς τούτο οι ως άνω μέτοχοι σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ. 2 εδ. β) του Ν. 4601/2019).
20. Για όσα ζητήματα τυχόν δε ρυθμίζει το παρόν, θα έχουν εφαρμογή οι διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας.

**ΣΕ ΠΙΣΤΩΣΗ ΤΩΝ ΑΝΩΤΕΡΩ**, το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης συντάχθηκε και υπογράφηκε από τους νόμιμους εκπροσώπους της Απορροφώσας και της Απορροφώμενης.

**Για λογαριασμό της "ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΤΑΧΥΔΡΟΜΕΙΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" (Απορροφώσα)**

Γρηγόριος Σκλήκας, Διευθύνων Σύμβουλος

**Για λογαριασμό της "ΤΑΧΥΜΕΤΑΦΟΡΕΣ ΕΛΤΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ" (Απορροφώμενη)**

Γεράσιμος Αγοράνος, Αναπληρωτής Διευθύνων Σύμβουλος