

ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

της εταιρείας «ΒΙΟΦΑΡΜΑ ΤΖΟΥΚΑΣ Μ.Ι.Κ.Ε.» σε δύο τμήματα με εισφορά του ενός τμήματος για απορρόφηση από την ανώνυμη εταιρεία «ΑΓΡΟΚΤΗΝΟΤΡΟΦΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΖΟΥΚΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο «ΤΖΟΥΚΑΣ Α.Ε.» και λειτουργία της εταιρείας με το άλλο τμήμα.

Στο Χανόπουλο σήμερα την 31/12/2023, στα γραφεία της εταιρείας με την επωνυμία «ΒΙΟΦΑΡΜΑ ΤΖΟΥΚΑΣ Μ.Ι.Κ.Ε.», η οποία εδρεύει στο Χανόπουλο Άρτας και εκπροσωπείται στο παρόν από τον κ. Τζούκα Κωνσταντίνο, συμφωνήθηκε και έγινε αμοιβαία αποδεκτό να γίνει μερική διάσπαση της εν λόγω εταιρείας σε δύο (μέρη) τμήματα, με σκοπό την απορρόφησή του από την ανώνυμη εταιρεία «ΤΖΟΥΚΑΣ Α.Ε.» και λειτουργία της εταιρείας με το άλλο τμήμα, με τους ειδικότερους αναγραφόμενους πιο κάτω όρους, οι οποίοι αποτελούν και τη σύμβαση διάσπασης:

1. Διασπώμενη είναι η Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία με την επωνυμία «ΒΙΟΦΑΡΜΑ ΤΖΟΥΚΑΣ Μ.Ι.Κ.Ε.», με έδρα το Χανόπουλο Άρτας, με αριθμό ΓΕΜΗ 162110315000.

2. Επωφελούμενη εταιρεία είναι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΑΓΡΟΚΤΗΝΟΤΡΟΦΙΚΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΖΟΥΚΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», με έδρα τον Αμμότοπο Άρτας, με αριθμό ΓΕΜΗ 017424915000.

3. Η διάσπαση γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016, με βάση τον Ισολογισμό της διασπώμενης εταιρείας της 31/12/2023.

4. Η διάσπαση τελειώνει με την καταχώριση στο ΓΕΜΗ της απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής, που θα εγκρίνει τη διάσπαση και την απορρόφηση του κλάδου που θα διασπασθεί από την Επωφελούμενη. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης των εταίρων της διασπώμενης Εταιρείας, μαζί με τη σύμβαση διάσπασης και την εγκριτική απόφαση διάσπασης και απορρόφηση του διασπώμενου κλάδου από την Επωφελούμενη της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής, θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας των άρθρων 95 και 96 του Ν. 4635/2019, για τη διασπώμενη εταιρεία και για τη επωφελούμενη εταιρεία.

5. Από την ολοκλήρωση της διάσπασης, η επωφελούμενη εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σύμφωνα με το νόμο, σε όλα τα

δικαιώματα, υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις της διασπώμενης εταιρείας, κατά το μέρος που αφορά τα μεταβιβαζόμενα σε κάθε μία περιουσιακά στοιχεία και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή. Η διασπώμενη εταιρεία δεν λύεται και συνεχίζει με το μη μεταβιβαζόμενο τμήμα. Οι μερίδες που κατέχουν οι εταίροι της διασπώμενης εταιρείας, δεν παρέχουν σ' αυτούς κανένα άλλο δικαίωμα, παρά μόνο το δικαίωμα της ανταλλαγής τους, με μετοχές που θα εκδώσει η επωφελούμενη εταιρεία.

Η διασπώμενη εταιρεία θα μεταβιβάσει τμήμα της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό), στην επωφελούμενη εταιρεία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση η οποία προκύπτει από τον ισολογισμό της 31/12/2023, όπως η περιουσία αυτή κατανεμήθηκε σε δύο (μέρη) τμήματα και όπως αυτή θα διαμορφωθεί κατά τμήμα, μέχρι τη νόμιμη ολοκλήρωση της διάσπασης. Η επωφελούμενη εταιρεία θα καταστεί αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος και κάθε άλλου περιουσιακού στοιχείου της διασπώμενης εταιρείας που αφορά το μεταβιβαζόμενο σ' αυτήν τμήμα.

6. Η περιουσία της διασπώμενης εταιρείας, όπως αυτή προκύπτει από τον ισολογισμό της 31/12/2023, κατανεμήθηκε σε δύο (μέρη) τμήματα. Στο τμήμα που εισφέρεται στην επωφελούμενη ανώνυμη εταιρεία, περιλαμβάνονται τα ενεργητικά και παθητικά περιουσιακά στοιχεία που απαρτίζουν τον κλάδο της χοιροτροφικής μονάδας της εταιρείας και στο τμήμα που παραμένει στην εταιρεία, περιλαμβάνονται τα ενεργητικά και παθητικά περιουσιακά στοιχεία που απαρτίζουν τον κλάδο του βιοαερίου. Τα περιουσιακά στοιχεία που περιλαμβάνονται σε κάθε τμήμα της διασπώμενης εταιρείας, σύμφωνα με τον ισολογισμό της 31/12/2023, έχουν ως κατωτέρω:

A. Τμήμα μεταβιβαζόμενο στην επωφελούμενη εταιρεία

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Ενσώματα πάγια

Ακίνητα

855.623,24

Λοιπός εξοπλισμός

1,02

Σύνολο

855.624,26

Άυλα πάγια στοιχεία

Σύνολο μη κυκλοφορούντων

855.624,26

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Αποθέματα

Έτοιμα και ημιτελή προϊόντα	238.250,00
Πρώτες ύλες και διάφορα υλικά	19.479,11
Σύνολο	257.729,11
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	32.102,37
Λοιπές απαιτήσεις	5.841,20
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	24.551,85
Σύνολο	62.495,42
Σύνολο κυκλοφορούντων	320.224,53
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	1.175.848,79
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	62.657,16
Σύνολο	62.657,16
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αποτελέσματα εις νέο	-947,53
Σύνολο	-947,53
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ	61.709,63
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Τραπεζικά δάνεια	267.045,44
Εμπορικές υποχρεώσεις	827.205,44
Φόρος εισοδήματος	7.870,22
Λοιποί φόροι και τέλη	8.664,97
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	1.354,72
Λοιπές υποχρεώσεις	1.998,37
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	1.114.139,16
ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	1.175.848,79

Β. Τμήμα που παραμένει στην εταιρεία

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Ενσώματα πάγια

Ακίνητα	188.880,84
Μηχανολογικός εξοπλισμός	16.062,00
Σύνολο	204.942,84

Άυλα πάγια στοιχεία

Λοιπά άυλα	60.900,00
Σύνολο	60.900,00
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	265.842,84

	<u>4</u>
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	11.500,00
Σύνολο	11.500,00
Σύνολο κυκλοφορούντων	11.500,00
 ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	 277.342,8
	<u>4</u>
 ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	277.342,8
	<u>4</u>
Σύνολο	277.342,8
	<u>4</u>
 ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ	 277.342,8
	<u>4</u>
 ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	 277.342,8
	<u>4</u>

7.Η Καθαρή Θέση της διασπώμενης εταιρείας που ανέρχεται σε 339.052,47 €, κατανέμεται κατά 61.709,63 € στην επωφελούμενη εταιρεία, ενώ ποσό 277.342,84 € θα παραμείνει στην εταιρεία.

Το κεφάλαιο της επωφελούμενης εταιρείας, θα αυξηθεί κατά 62.660,22 €, το οποίο θα προέλθει κατά 61.709,63 € από την εισφορά της Καθαρής Θέσης του κλάδου που θα εισφερθεί και κατά 3,06 € από εισφορά μετρητών για λόγους στρογγυλοποίησης. Η ονομαστική αξία των μετοχών της εταιρείας αυτής είναι 2,94 € και επομένως ο αριθμός των μετοχών που εκδίδονται είναι 21.313.

Το κεφάλαιο που παραμένει στη διασπώμενη εταιρεία, καθορίζεται σε 277.343,00 € και σχηματίζεται από την αξία της Καθαρής Θέσης του παραμένοντος σ' αυτήν τμήματος κατά 277.342,84 € και κατά 0,16 € από εισφορά μετρητών για λόγους στρογγυλοποίησης των μερίδων. Η ονομαστική αξία της μερίδας της εταιρείας αυτής καθορίζεται σε 1,00 € και ο αριθμός των μερίδων της σε 277.343 μερίδες.

Με την ολοκλήρωση της διάσπασης και την απορρόφηση του διασπώμενου κλάδου από την επωφελούμενη, θα εκδοθούν από την επωφελούμενη εταιρεία οι νέοι τίτλοι μετοχών, οι οποίοι θα παραδοθούν στους δικαιούχους εταίρους της διασπώμενης εταιρείας με βάση την οριζόμενη πιο κάτω σχέση ανταλλαγής

μεριδίων. Οι εταίροι της διασπώμενης εταιρείας θα παραδώσουν τις μερίδες τους σε ημερομηνία που θα καθοριστεί από τα Διοικητικά Συμβούλια των εταιρειών και θα παραλάβουν ταυτόχρονα τις νέες μετοχές που δικαιούνται. Οι παλαιοί τίτλοι μερίδων της διασπώμενης εταιρείας θα ακυρωθούν, συντασσόμενου για το σκοπό αυτό ειδικού πρακτικού από το Διοικητικό Συμβούλιο κάθε εμπλεκόμενης εταιρείας.

8. Η σχέση ανταλλαγής των μερίδων της διασπώμενης εταιρείας, προς τις μετοχές που θα λάβουν οι εταίροι αυτής από την επωφελούμενη εταιρεία ορίζεται σε 1 προς 2,94.

Δηλαδή οι εταίροι της διασπώμενης εταιρείας: α) για κάθε μία (1) μερίδα από τις μερίδες που κατέχουν και οι οποίες αντιστοιχούν στην κατανεμηθείσα Καθαρή Θέση της διασπώμενης εταιρείας στην επωφελούμενη εταιρεία, θα λάβουν 0,34μετοχέςπου θα εκδώσει η επωφελούμενη εταιρεία, ήτοι συνολικά θα λάβουν 21.313μετοχές της επωφελούμενης εταιρείας, ονομαστικής αξίας 2,94 € εκάστης και β) για κάθε μία (1) μερίδα από τις μερίδες που κατέχουν και οι οποίες αντιστοιχούν στο κατανεμηθέν κεφάλαιο που παραμένει στην εταιρεία, θα λάβουν μία(1) μερίδα που θα εκδώσει η εισφέρουσα εταιρεία, ήτοι συνολικά θα λάβουν 277.343μερίδες, ονομαστικής αξίας 1,00 € εκάστης.

Τα21.313μερίδια που αντιστοιχούν στην κατά 61.709,63 € κατανεμηθείσα Καθαρή Θέση της διασπώμενης εταιρείας προς την επωφελούμενη εταιρεία, κατέχει ο μοναδικός εταίρος της διασπώμενης εταιρείας και επομένως αυτός είναι ο δικαιούχος των 21.313 μετοχών που θα εκδώσει η επωφελούμενη εταιρεία, για την αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου λόγω εισφοράς σ' αυτήν τμήματος της διασπώμενης εταιρείας.

Τις 277.343 μερίδες που αντιστοιχούν στην κατά 277.342,84 € κατανεμηθείσα Καθαρή Θέση της διασπώμενης εταιρείας που παραμένει στην εταιρεία, κατέχει ο μοναδικός της εταίρος και επομένως αυτός είναι ο δικαιούχος των 277.343μεριδίων που θα εκδώσει η εισφέρουσα για το παραμένον σε αυτή τμήματος.

9.Από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της διάσπασης, οι μερίδες και οι μετοχές που θα παραδοθούν στους εταίρους και μετόχους των εταιρειών, θα τους παρέχουν το δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη αυτών.

10.Από 1/1/2024 επομένης ημέρας του ισολογισμού της διασπώμενης εταιρείας, με βάση τα στοιχεία του οποίου γίνεται η διάσπαση και μέχρι την ημέρα ολοκλήρωσης της διάσπασης και της απορρόφησης του διασπώμενου κλάδου, οι πράξεις που θα γίνουν από τη διασπώμενη εταιρεία, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της και όχι για την επωφελούμενη εταιρεία, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτήν. Εάν κατά το άνω διάστημα η διασπώμενη εταιρεία πραγματοποιήσει κέρδη, αυτά θα ανήκουν στους εταίρους της, σε περίπτωση δε, που θα εμφανίσει στο διάστημα αυτό ζημιά, αυτή θα καλυφθεί από τους εταίρους της, με καταβολή απ' αυτούς ίσου με τη ζημιά ποσού σε μετρητά, κατά το λόγο συμμετοχής τους στο εταιρικό κεφάλαιο της συνιστώμενης εταιρείας σύμφωνα με την ανωτέρω προβλεπόμενη κατανομή.

11.Δεν υπάρχουν εταίροι της διασπώμενης εταιρείας, οι οποίοι να έχουν ειδικά δικαιώματα ή προνόμια, ούτε είναι κάτοχοι άλλων τίτλων πλην μεριδίων.

12.Για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και τους τακτικούς ελεγκτές της διασπώμενης εταιρείας, δεν προβλέπονται από το καταστατικό της ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της, ιδιαίτερα πλεονεκτήματα, ούτε παρέχονται με την παρούσα σύμβαση διάσπασης ιδιαίτερα πλεονεκτήματα σ' αυτούς, ούτε και στα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων και των τακτικών ελεγκτών της επωφελούμενης εταιρείας.

13.Η διασπώμενη εταιρεία μεταβιβάζει στην επωφελούμενη εταιρεία το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού της και γενικά το σύνολο της περιουσίας της, όπως κατανεμήθηκε πιο πάνω και κατά συνέπεια η επωφελούμενη εταιρεία καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της διασπώμενης εταιρείας, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της που αφορούν το εισφερόμενο σ' αυτή τμήμα.

14.Μεταβιβάζεται στην επωφελούμενη εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη, είτε από παραδρομή, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη

σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από τη νόμιμη τελείωση της διάσπασης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην επωφελούμενη εταιρεία, ανάλογα με το τμήμα που αφορούν.

15. Η διασπώμενη εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι: α) Η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 31/12/2023, είναι αυτή που περιγράφεται πιο πάνω στην παράγραφο 6, στην οποία αναγράφονται λεπτομερώς τα εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην συνιστώμενη εταιρεία περιουσιακά στοιχεία και β) Τα εισφερόμενα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν της αποκλειστικής κυριότητας αυτής και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος και βάρους, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναφέρονται πιο πάνω στην παράγραφο 6.

16. Η επωφελούμενη εταιρεία δηλώνει, ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της διασπώμενης εταιρείας, όπως αναφέρονται πιο πάνω στην παράγραφο 6, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της διασπάσεως και της απορρόφησης. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της επωφελούμενης εταιρείας.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και υπογράφεται από τον νόμιμο εκπρόσωπο της διασπώμενης εταιρείας.

Για την «ΒΙΟΦΑΡΜΑ ΤΖΟΥΚΑΣ Μ.Ι.Κ.Ε.»

Τζούκας Κωνσταντίνος

Διαχειριστής



