

**ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ**

**ΜΕ ΕΙΣΦΟΡΑ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ ΚΑΤΑ ΖΗΜΙΩΝ ΓΙΑ ΟΛΟΥΣ ΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΠΟΥ ΤΑΞΙΝΟΜΟΥΝΤΑΙ ΣΤΟΥΣ ΚΛΑΔΟΥΣ ΖΗΜΙΩΝ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 4 Ν. 4364/2016 ΜΕ ΕΞΑΙΡΕΣΗ ΤΟΝ ΚΛΑΔΟ 16 («ΔΙΑΦΟΡΕΣ ΧΡΗΜΑΤΙΚΕΣ ΑΠΩΛΕΙΕΣ») ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΟΡΙΖΩΝ Α.Ε. ΓΕΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ» ΣΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΟΡΙΖΩΝ 1964 ΑΝΩΝΥΜΗ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΖΗΜΙΩΝ» ΚΑΙ ΤΟ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «ΟΡΙΖΩΝ 1964»**

Στην Αθήνα, σήμερα την 01.08.2022, μεταξύ:

Αφενός

της ανώνυμης ασφαλιστικής Εταιρείας με την επωνυμία **«ΟΡΙΖΩΝ Α.Ε. ΓΕΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ»** η οποία εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων, Λεωφ. Βασ. Αμαλίας, αρ. 26<sup>Α</sup>, τ.κ. 10557 με αρ. ΓΕΜΗ 258601000, Α.Φ.Μ. 094019480, η οποία υπάγεται στην αρμοδιότητα της ΦΑΕ Αθηνών και εκπροσωπείται νόμιμα για την κατάρτιση του παρόντος από τον **Χρήστο Αχή**, με Α.Φ.Μ. 099722800, υπαγόμενο στη Δ.Ο.Υ Ψυχικού, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που παρασχέθηκε σε αυτόν για την υπογραφή του παρόντος Σχεδίου Συμβάσεως Μερικής Διάσπασης από το Διοικητικό Συμβούλιο αυτής κατά τη συνεδρίασή του της 01.08.2022 (στο εξής η **«Διασπώμενη Εταιρεία»** ή η **«Διασπώμενη»**)

και αφετέρου

της ανώνυμης ασφαλιστικής Εταιρείας με την επωνυμία **«ΟΡΙΖΩΝ 1964 ΑΝΩΝΥΜΗ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΖΗΜΙΩΝ»** και το διακριτικό τίτλο **«ΟΡΙΖΩΝ 1964»** η οποία εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων, Λεωφ. Βασ. Αμαλίας, αρ. 26<sup>Α</sup>, τ.κ. 10557 με αρ. ΓΕΜΗ 165097560000, Α.Φ.Μ. 996648040, η οποία υπάγεται στην αρμοδιότητα της ΦΑΕ Αθηνών και εκπροσωπείται νόμιμα για την κατάρτιση του παρόντος από τον **Κωνσταντίνο Αχή**, με Α.Φ.Μ. 067373960 υπαγόμενο στη Δ.Ο.Υ Ψυχικού, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που παρασχέθηκε σε αυτόν για την υπογραφή του παρόντος Σχεδίου Συμβάσεως Μερικής Διάσπασης από το Διοικητικό Συμβούλιο αυτής κατά τη συνεδρίασή του της 01.08.2022 (στο εξής η **«Επωφελούμενη Εταιρεία»** ή η **«Επωφελούμενη»** και από κοινού με την Διασπώμενη Εταιρεία οι **«Μετασχηματιζόμενες Εταιρείες»**).

Δεδομένου ότι:

**(1.)** οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρείες ειδικά εκπροσωπούμενες δυνάμει και σε εκτέλεση αφενός της από 04.07.2022 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου

της Διασπώμενης Εταιρείας και αφετέρου της από 25.07.2022 απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου της Επωφελούμενης Εταιρείας ήλθαν σε διαπραγματεύσεις και τελικά συμφώνησαν τη μερική διάσπαση της Διασπώμενης Εταιρείας με εισφορά, μεταβίβαση και απορρόφηση από την Επωφελούμενη Εταιρεία του κλάδου δραστηριότητας ασφάλισης κατά ζημιών για τους κινδύνους που ταξινομούνται στους κλάδους ζημιών του άρθρου 4 ν. 4364/2016 με εξαίρεση τον κλάδο 16 («Διάφορες χρηματικές απώλειες») (ο «**Κλάδος**», υπό την έννοια του άρθ. 54 παρ. 3 ν. 4601 περί εταιρικών μετασχηματισμών και όχι υπό την έννοια του άρθ. 4 ν. 4364/2016) σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παραγρ. 2 και επόμενα του ν. 4601/2019, του άρθρου 28 ν. 4364/2016, του άρθρου 54 του ν. 4172/2013, του ν. 4548/2018 και εν γένει της εμπορικής νομοθεσίας όπως εκάστοτε ισχύουν (στο εξής η «**Μερική Διάσπαση**»),

- (2.) με την από 04.07.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης Εταιρείας και την από 25.07.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Επωφελούμενης Εταιρείας ομόφωνα εγκρίθηκε μεταξύ άλλων
- α. η έναρξη της διαδικασίας της Μερικής Διάσπασης με απορρόφηση του Κλάδου από την Επωφελούμενη Εταιρεία,
  - β. η κατάρτιση Ισολογισμού μετασχηματισμού για τη μεταβίβαση όλων των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου στην Επωφελούμενη Εταιρεία λόγω της Μερικής Διάσπασης με ημερομηνία 31.12.2021, και

η ανάθεση του ελέγχου του Ισολογισμού Μετασχηματισμού που συντάχθηκε από την Διασπώμενη για τους σκοπούς της Μερικής Διάσπασης στην εταιρεία ορκωτών ελεγκτών λογιστών «UHY ΑΞΩΝ Ορκωτοί Ελεγκτές» και συγκεκριμένα τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές Αντωνόπουλο Χρήστο (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 47931) και Σταμίρη Διονύση (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 47401), καθώς και της εκτίμησης και της σύνταξης έκθεσης εκτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου κατά την έννοια του άρθρου 54 του ν.4172/2013 σε συνδυασμό με τις οικείες διατάξεις του άρθρου 17 ν.4548/2018 και εν γένει της εμπορικής νομοθεσίας. Συμφωνήθηκε δυνάμει των ως άνω αποφάσεων και έγινε αμοιβαία αποδεκτό να πραγματοποιηθεί η Μερική Διάσπαση με τους εξής ειδικότερους όρους και συμφωνίες:

#### **1. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ – ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

- 1.1. Η Μερική Διάσπαση πραγματοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις:
  - 1.1.1. των άρθρων 56 παραγρ. 2 και επόμενα του ν. 4601/2019 («Εταιρικοί Μετασχηματισμοί και εναρμόνιση του νομοθετικού πλαισίου με τις διατάξεις της Οδηγίας 2014/55/ΕΕ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου

- της 16<sup>ης</sup> Απριλίου 2014 για την έκδοση ηλεκτρολογικών τιμολογίων στο πλαίσιο δημοσίων συμβάσεων και λοιπές διατάξεις»), όπως ισχύει σήμερα,
- 1.1.2. του άρθρου 54 του ν. 4172/2013 («Φορολογία εισοδήματος, επείγοντα μέτρα εφαρμογής του ν. 4046/2012, του ν. 4093/2012 και του ν. 4127/2013 και άλλες διατάξεις»), όπως ισχύει σήμερα,
  - 1.1.3. και εν γένει, των οικείων διατάξεων του ν. 4548/2018 («Αναμόρφωση του Δικαίου των Ανωνύμων Εταιριών»),
  - 1.1.4. του άρθρου 28 του ν.4364/2016, όπως ισχύει σήμερα, και των λοιπών εφαρμοστέων διατάξεων αυτού,
  - 1.1.5. της εμπορικής νομοθεσίας εν γένει των όρων και διατυπώσεων των οποίων υποβάλλεται η εν λόγω Διάσπαση και δεν ορίζονται ρητά στο παρόν.
- 1.2. Η Μερική Διάσπαση πραγματοποιείται με τη μεταβίβαση και εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου της Διασπώμενης Εταιρείας στην Επωφελούμενη Εταιρεία έναντι κατανομής στους μετόχους της Διασπώμενης Εταιρείας, μετοχών της Επωφελούμενης Εταιρείας κατά αναλογία (pro rata) της συμμετοχής αυτών στο μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης σύμφωνα με το άρθρο 56 παραγρ. 2 σε συνδυασμό με το άρθρο 70 παραγρ. 2 περιπτ. β του ν. 4601/2019 και το άρθρο 54 παρ.3 εδ' β' του 4172/2013.
  - 1.3. Ορίστηκε ισολογισμός μετασχηματισμού της Διασπώμενης Εταιρείας σύμφωνα με την από 04.07.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης Εταιρείας με ημερομηνία 31.12.2021, ο οποίος προσαρτάται στο παρόν ως **Συνημμένο 1** (στο εξής ο «**Ισολογισμός Μετασχηματισμού**»). Τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου της Διασπώμενης Εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και όπως αυτά θα διαμορφωθούν μέχρι τη νόμιμη τελείωση της Μερικής Διάσπασης, θα μεταφερθούν ως στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της Επωφελούμενης Εταιρείας.
  - 1.4. Η εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου, όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού διενεργήθηκε από την εταιρεία ορκωτών ελεγκτών λογιστών «UHY ΑΞΩΝ Ορκωτοί Ελεγκτές» και συγκεκριμένα από τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές Αντωνόπουλο Χρήστο (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 47931) και Σταμίρη Διονύση (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 47401) οι οποίοι προέβησαν στην εκτίμηση και συνέταξαν έκθεση εκτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου για τις ανάγκες εφαρμογής του άρθρου 54 ν. 4172/2013, του άρθρου 17 ν. 4548/2018 η οποία έκθεση προσαρτάται στο παρόν ως **Συνημμένο 2**.

- 1.5. Κατ' εφαρμογή του άρθρου 61 παρ. 5 του ν. 4601/2019 όλοι οι μέτοχοι των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών δήλωσαν εγγράφως ότι συμφωνούν στη μη σύνταξη επεξηγηματικής έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου εκάστης εξ αυτών που να επεξηγεί από νομική και οικονομική άποψη τη Μερική Διάσπαση κατά την έννοια του άρθρου 61 παρ. 1 του ν. 4601/2019.
- 1.6. Όλες οι πράξεις και συναλλαγές που αφορούν στον Κλάδο μέχρι την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας και όχι για την Διασπώμενη Εταιρεία, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό, θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτήν. Στη δε ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης όλα τα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου και το οποιοδήποτε οικονομικό αποτέλεσμα τελικά προκύψει από την 1.1.2022 μέχρι και την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης θα μεταφερθούν και τυπικά με λογιστικές εγγραφές στην Επωφελούμενη Εταιρεία.
- 1.7. Το Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης, όπως αυτό εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο εκάστης των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών την 01.08.2022 θα καταχωρηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. για κάθε μία από αυτές και θα δημοσιευθεί ένα (1) μήνα τουλάχιστον πριν τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων εκάστης εξ αυτών στο διαδικτυακό της τόπο σύμφωνα με το άρθρο 8 ν.4601/2019. Όλοι οι μέτοχοι των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών έχουν το δικαίωμα ένα (1) μήνα τουλάχιστον πριν από τη συντέλεση της Μερικής Διάσπασης να λαμβάνουν γνώση στην έδρα εκάστης εκ των Μετασχηματιζόμενων Εταιριών όλων των εγγράφων που ορίζονται στο άρθρο 63 σε συνδ. με το άρθρο 84 του ν.4601/2019.
- 1.8. Στην Τράπεζα της Ελλάδος υποβλήθηκε αίτηση για **την έγκριση της μεταβίβασης του χαρτοφυλακίου ασφαλιστηρίων συμβολαίων που περιλαμβάνεται στον Κλάδο.** Η αίτηση συνοδεύεται από τα αναγκαία έγγραφα (συμπεριλαμβανομένου μεταξύ άλλων του Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης όπως και σχεδίου κοινής ανακοίνωσης των δύο εταιριών που συμμετέχουν στον μετασχηματισμό για δημοσίευση στον τύπο), και θα τηρηθεί η σχετική εγκριτική διαδικασία για την έγκριση (α) **της μεταφοράς του χαρτοφυλακίου ασφαλιστηρίων συμβολαίων, καθώς και** (β) της μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου της Διασπώμενης λόγω της μερικής διάσπασης, και (γ) της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της Επωφελούμενης συνεπεία του μετασχηματισμού.

- 1.9. Σύμφωνα με το άρθρο 28 παρ. 10 ν. 4364/2016 περί εγκρίσεων διασπάσεων / συγχωνεύσεων ασφαλιστικών επιχειρήσεων, απαιτείται και η υποβολή σχετικού προγράμματος δραστηριότητας. Εν προκειμένω το πρόγραμμα δραστηριότητας αυτό ταυτίζεται με το πρόγραμμα δραστηριότητας που κατατέθηκε στην Τράπεζα της Ελλάδος από τους μετόχους της Επωφελούμενης Εταιρείας για την έγκριση της σύστασης και άδειας λειτουργίας της (με μικρές αποκλίσεις λόγω της παρόδου του χρόνου και του κλεισίματος των οικονομικών καταστάσεων με ημ/νία 31.12.2021).
- 1.10. Η τελική απόφαση της Μερικής Διάσπασης θα ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων εκάστης των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών μετά τη λήψη της εγκριτικής απόφασης της Τράπεζας της Ελλάδος σύμφωνα με το άρθρο 28 παρ. 7 και παρ. 10 ν.4364/2016. Οι αποφάσεις των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών μαζί με την οριστική σύμβαση Μερικής Διάσπασης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου (η Οριστική Σύμβαση Μερικής Διάσπασης), συμπεριλαμβανομένης της έκθεσης αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου και του Ισολογισμού Μετασχηματισμού καθώς και οι εγκριτικές αποφάσεις της Τράπεζας της Ελλάδος και του Υπουργείου Ανάπτυξης θα υποβληθούν στις κατά νόμο διατυπώσεις δημοσιότητας για εκάστη των Μετασχηματιζόμενων Εταιριών.
- 1.11. Σύμφωνα με το άρθρο 65 του ν. 4601/2019 εντός προθεσμίας τριάντα (30) ημερών από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας που αναφέρονται στον όρο 1.7. του παρόντος, οι πιστωτές των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών, των οποίων οι απαιτήσεις έχουν γεννηθεί πριν από την ανωτέρω προθεσμία και χωρίς να έχουν καταστεί ληξιπρόθεσμες, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν, οι δε Μετασχηματιζόμενες Εταιρίες έχουν υποχρέωση να τους παρέχουν κατάλληλες εγγυήσεις εφόσον αυτοί αποδεικνύουν επαρκώς ότι η οικονομική κατάσταση των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών εξαιτίας της Μερικής Διάσπασης καθιστά απαραίτητη την παροχή τέτοιων εγγυήσεων και υπό την προϋπόθεση ότι δεν έχουν λάβει τέτοιες εγγυήσεις.
- 1.12. Γίνεται μνεία ότι οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρείες έλαβαν από τους μετόχους τους την έγγραφη συμφωνία για εκάστη εξ αυτών και σε κάθε περίπτωση απάντων ότι δεν απαιτείται η έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με την παραγρ. 1 του άρθρου 61 ν. 4601/2019, ούτε ενημέρωση της Γενικής Συνέλευσης εκάστης των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών που μετέχουν στη Μερική Διάσπαση σύμφωνα με την παραγρ. 5 του άρθρου 61 ν. 4601/2019. Η ως άνω συμφωνία διατυπώθηκε εγγράφως σε σχετική επιστολή η οποία

αφενός για τη Διασπώμενη Εταιρεία θεωρήθηκε από τη Δικηγόρο Αθηνών κ. Άλκηστη Χριστοφίλου (Α.Μ.Δ.Σ.Α. 12274) και αφετέρου για την Επωφελούμενη Εταιρεία θεωρήθηκε από τη Δικηγόρο Αθηνών κ. Λυδία Τσαπάρα (Α.Μ.Δ.Σ.Α. 24146) σύμφωνα με τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στο νόμο.

## **2. ΛΟΓΟΙ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ**

- 2.1. Τα Διοικητικά Συμβούλια των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών αποφάσισαν την 04.07.2022 όσον αφορά τη Διασπώμενη Εταιρεία και την 25.07.2022 όσον αφορά την Επωφελούμενη Εταιρεία, τη Μερική Διάσπαση γιατί έκριναν αυτή σκόπιμη και συμφέρουσα στο πλαίσιο της συμφωνίας μετοχικής αναδιάρθρωσης και εξορθολογισμού των δραστηριοτήτων της Διασπώμενης Εταιρείας.
- 2.2. Με τη Μερική Διάσπαση επιδιώκεται η εισφορά από τη Διασπώμενη Εταιρεία και αναδοχή του Κλάδου από την Επωφελούμενη Εταιρεία, η οποία αξιοποιώντας την τεχνογνωσία του ανθρώπινου δυναμικού και το χαρτοφυλάκιο ασφαλιστηρίων συμβολαίων του Κλάδου θα εξακολουθήσει χωριστά και εξατομικευμένα τη δραστηριότητα των κλάδων ασφάλισης κατά ζημιών για τους κινδύνους που ταξινομούνται στους κλάδους ζημιών του άρθρου 4 ν. 4364/2016, ενώ η Διασπώμενη Εταιρεία θα αξιοποιήσει τα εναπομείναντα περιουσιακά στοιχεία της προσδοκώντας να δημιουργήσει περαιτέρω αξία για τους μετόχους της και την ίδια.

## **3. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ - ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΩΝ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΖΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ**

- 3.1. Η Διασπώμενη Εταιρεία θα μεταβιβάσει το σύνολο των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων του Κλάδου στην Επωφελούμενη με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού και όπως αυτά τελικά θα διαμορφωθούν μέχρι τη νόμιμη τελείωση της Μερικής Διάσπασης.
- 3.2. Καμία εκ των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών δεν κατέχει μετοχές της άλλης.
- 3.3. Σύμφωνα με το άρθρο 56 παραγρ. 2 του ν. 4601/2019 η Διασπώμενη Εταιρεία κατά τη Μερική Διάσπασή της χωρίς να λυθεί μεταβιβάζει όλα τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου στην Επωφελούμενη Εταιρεία έναντι έκδοσης και απόδοσης μετοχών εκδόσεως της Επωφελούμενης Εταιρείας στους μετόχους της Διασπώμενης σύμφωνα με τους ειδικότερους όρους και προϋποθέσεις της παρούσας.

- 3.4. Το μετοχικό κεφάλαιο, ο αριθμός των μετοχών και η ονομαστική αξία των μετοχών των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών, έχουν ως ακολούθως:
- 3.4.1. Το ονομαστικό μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των **δύο εκατομμυρίων διακοσίων εβδομήντα ενός χιλιάδων εννιακοσίων έξι ευρώ (2.271.906€)** διαιρούμενο σε **ογδόντα πέντε χιλιάδες τετρακόσιες δέκα (85.410)** κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτών (26,60€)** έκαστη.
- 3.4.2. Το ονομαστικό μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των **τριών εκατομμυρίων επτακοσίων χιλιάδων ευρώ (€3.700.000)**, διαιρούμενο σε **τριακόσιες εβδομήντα χιλιάδες (370.000)** ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (€10)** έκαστη.
- 3.4.3. Στο πλαίσιο της Μερικής Διάσπασης θα πραγματοποιηθεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της Επωφελούμενης Εταιρείας (α) κατά το ποσό των **δύο εκατομμυρίων διακοσίων δέκα επτά χιλιάδων οκτακοσίων ογδόντα τεσσάρων ευρώ (2.217.884€)**, ήτοι ποσό ίσο με την **αξία του Κλάδου, όπως έχει προκύψει σύμφωνα με την έκθεση εκτίμησης** αυτού, (β) κατά το ποσό των **εκατόν έξι ευρώ (106€)** σε μετρητά για σκοπούς στρογγυλοποίησης. Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρείας θα ανέλθει κατά συνέπεια στο ποσό των **πέντε εκατομμυρίων εννιακοσίων δέκα επτά χιλιάδων εννιακοσίων ενενήντα ευρώ (5.917.990€)**, διαιρούμενο σε **πεντακόσιες ενενήντα μία χιλιάδες επτακόσιες ενενήντα εννέα (591.799)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη. Αντίστοιχα, το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρείας λόγω της Μερικής Διάσπασης και της εισφοράς του Κλάδου στην Επωφελούμενη Εταιρεία θα μειωθεί κατά το ποσό των **δύο εκατομμυρίων διακοσίων σαράντα έξι χιλιάδων εννιακοσίων δύο ευρώ (2.246.902€)** με αντίστοιχη ακύρωση **ογδόντα τεσσάρων χιλιάδων τετρακοσίων εβδομήντα (84.470)** μετοχών της ονομαστικής αξίας έκαστης **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτών (26,60€)**, το οποίο ποσό αντιστοιχεί στη **λογιστική αξία** του Κλάδου την 31.12.2021. Κατόπιν της κατά τα ανωτέρω μείωσης το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρείας, θα κατέλθει στο ποσό των **είκοσι πέντε χιλιάδων τεσσάρων ευρώ (25.004€)**, διαιρούμενο σε **εννιακόσιες σαράντα (940)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτών** έκαστη

(26,60€). Η Διασπώμενη Εταιρεία μετά την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης και τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της θα εξακολουθεί να είναι σε συμμόρφωση με τις διατάξεις της νομοθεσίας που διέπουν τα στοιχεία της καθαρής θέσης, όπως αυτή θα διαμορφωθεί λόγω της μεταβίβασης του Κλάδου.

3.5. Η κατανομή των μετοχών που θα εκδώσει η Επωφελούμενη Εταιρεία λόγω της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της θα γίνει σύμφωνα με το άρθρο 70 παραγρ. 2 περιπτ. β του ν. 4601/2019 ως ακολούθως.

3.5.1. Συγκεκριμένα **πριν τη Μερική Διάσπαση, η μετοχική σύνθεση της Διασπώμενης Εταιρείας έχει ως εξής:**

3.5.1.1. η εταιρία με την επωνυμία «Marcat S.à r.l.» με έδρα 2220 Λουξεμβούργο, Μεγάλο Δουκάτο του Λουξεμβούργου, οδός rue de Neudorf αρ. 560Α με αριθμό φορολογικού μητρώου (Α.Φ.Μ) 996683981, υπαγόμενη στη Δ.Ο.Υ. Γλυφάδας, κατέχει **σαράντα δύο χιλιάδες οκτακόσιες δέκα έξι (42.816)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (26,60€)** έκαστη, οι οποίες αντιστοιχούν σε ποσοστό **50,13%** επί του μετοχικού κεφαλαίου της Διασπώμενης Εταιρείας,

3.5.1.2. ο Χρήστος Αχής του Γεωργίου, Ασφαλιστή, Έλληνας υπήκοος, κάτοικος Π. Ψυχικού, οδός Χρυσανθέμων αρ. 50, με ΑΔΤ ΑΒ287645 και ΑΦΜ 033722800 υπαγόμενος στη Δ.Ο.Υ. Ψυχικού, κατέχει **δέκα τέσσερις χιλιάδες εκατόν ενενήντα οκτώ (14.198)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (26,60€)** εκάστη, οι οποίες αντιστοιχούν σε ποσοστό **16,62%** επί του μετοχικού κεφαλαίου της Διασπώμενης Εταιρείας,

3.5.1.3. ο Παύλος Αχής του Γεωργίου, Έλληνας υπήκοος, κάτοικος Παλαιού Ψυχικού, οδός Β. Παύλου, αρ. 31, με ΑΔΤ Χ 606225 και ΑΦΜ 106361944 υπαγόμενος στη Δ.Ο.Υ. Ψυχικού, κατέχει **δέκα τέσσερις χιλιάδες εκατόν ενενήντα οκτώ (14.198)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (26,60€)** εκάστη, οι οποίες αντιστοιχούν σε ποσοστό **16,62%** επί του μετοχικού κεφαλαίου της Διασπώμενης Εταιρείας, και

3.5.1.4. ο Κωνσταντίνος Αχής του Γεωργίου, Ασφαλιστής, Έλληνας υπήκοος, κάτοικος Παλαιού Ψυχικού, οδός Αλεξάνδρου Παπαναστασίου αρ. 51, με ΑΔΤ ΑΕ 077308 και ΑΦΜ 067373960, υπαγόμενος στη Δ.Ο.Υ. Ψυχικού, **δέκα τέσσερις χιλιάδες εκατόν ενενήντα οκτώ (14.198)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (26,60€)** εκάστη, οι οποίες αντιστοιχούν σε ποσοστό **16,62%** επί του μετοχικού κεφαλαίου της Διασπώμενης Εταιρείας,



- 3.5.2. Με την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης, **η μετοχική σύνθεση της της Επωφελούμενης Εταιρείας** θα διαμορφωθεί ως εξής:
- 3.5.2.1. η εταιρεία με την επωνυμία «Marcat S.à r.l.» θα λάβει **εκατόν έντεκα χιλιάδες εκατόν ογδόντα εννέα (111.189)** νέες μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη, όποτε συνολικά θα κατέχει **διακόσιες ενενήντα έξι χιλιάδες επτακόσιες επτά (296.707)** μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη εκδόσεως της Επωφελούμενης Εταιρείας,
- 3.5.2.2. ο Χρήστος Αχής του Γεωργίου θα λάβει **τριάντα έξι χιλιάδες οκτακόσιες εβδομήντα (36.870)** νέες μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη, όποτε συνολικά θα κατέχει **ενενήντα οκτώ χιλιάδες τριακόσιες εξήντα τέσσερις (98.364)** μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη εκδόσεως της Επωφελούμενης Εταιρείας,
- 3.5.2.3. ο Παύλος Αχής του Γεωργίου θα λάβει **τριάντα έξι χιλιάδες οκτακόσιες εβδομήντα (36.870)** νέες μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη όποτε συνολικά θα κατέχει **ενενήντα οκτώ χιλιάδες τριακόσιες εξήντα τέσσερις (98.364)** μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη εκδόσεως της Επωφελούμενης Εταιρείας και
- 3.5.2.4. ο Κωνσταντίνος Αχής του Γεωργίου θα λάβει **τριάντα έξι χιλιάδες οκτακόσιες εβδομήντα (36.870)** νέες μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη όποτε συνολικά θα κατέχει **ενενήντα οκτώ χιλιάδες τριακόσιες εξήντα τέσσερις (98.364)** μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη εκδόσεως της Επωφελούμενης Εταιρείας.
- 3.6. Οι νέες κοινές ονομαστικές μετοχές που θα προέλθουν από την αύξηση και θα εκδοθούν από την Επωφελούμενη Εταιρεία θα διανεμηθούν στους ως αναφερθέντες στοιχεία 3.5.2.1. έως και 3.5.2.4. μετόχους της Διασπώμενης Εταιρείας σύμφωνα με τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στον όρο 4 του παρόντος.
- 3.7. Με την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης θα ακυρωθούν οι μετοχές εκδόσεως της Διασπώμενης Εταιρείας που κατέχουν οι υπό στοιχεία 3.5.1.1. έως και 3.5.1.4 μέτοχοι αυτής, κατά την αναλογία συμμετοχής τους στη μείωση του κεφαλαίου της Διασπώμενης εξαιτίας της Μερικής Διάσπασης. Συγκεκριμένα θα ακυρωθούν:
- 3.7.1. **σαράντα δύο χιλιάδες τριακόσιες σαράντα τέσσερα (42.344)** ονομαστικές μετοχές εκδόσεως της Διασπώμενης Εταιρείας που κατέχει η Εταιρεία με την επωνυμία «Marcat S.à r.l.» ώστε τελικά να κατέχει

- τετρακόσιες εβδομήντα δύο (472)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (26,6€)** έκαστη εκδόσεως της Διασπώμενης,
- 3.7.2. **δέκα τέσσερις χιλιάδες σαράντα δύο (14.042)** ονομαστικές μετοχές εκδόσεως της Διασπώμενης Εταιρείας που κατέχει Χρήστος Αχής του Γεωργίου, ώστε τελικά να κατέχει **εκατόν πενήντα έξι (156)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (26,6€)** έκαστη εκδόσεως της Διασπώμενης,
- 3.7.3. **δέκα τέσσερις χιλιάδες σαράντα δύο (14.042)** ονομαστικές μετοχές εκδόσεως της Διασπώμενης Εταιρείας που κατέχει ο Παύλος Αχής του Γεωργίου, ώστε τελικά να κατέχει **εκατόν πενήντα έξι (156)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (26,6€)** έκαστη εκδόσεως της Διασπώμενης, και
- 3.7.4. **δέκα τέσσερις χιλιάδες σαράντα δύο (14.042)** ονομαστικές μετοχές εκδόσεως της Διασπώμενης Εταιρείας που κατέχει Κωνσταντίνος Αχής του Γεωργίου, ώστε τελικά να κατέχει **εκατόν πενήντα έξι (156)** ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **είκοσι έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (26,6€)** έκαστη εκδόσεως της Διασπώμενης.
- 3.8. Δεν θα γίνει καταβολή χρηματικού ποσού στους μετόχους της Διασπώμενης Εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 56 παραγρ. 2 του ν. 4601/2019.
- 3.9. Γίνεται μνεία ότι όλες οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρείες έλαβαν από τους μετόχους τους την έγγραφη συμφωνία για εκάστη εξ αυτών και σε κάθε περίπτωση απάντων ότι δεν απαιτείται εξέταση και έκθεση επί του παρόντος από εμπειρογνώμονα σύμφωνα με το άρθρο 62 ν. 4601/2019. Η ως άνω συμφωνία διατυπώθηκε εγγράφως σε σχετική επιστολή η οποία αφενός για τη Διασπώμενη Εταιρεία θεωρήθηκε από τη Δικηγόρο Αθηνών κ. Άλκηστη Χριστοφίλου (Α.Μ.Δ.Σ.Α. 12274) και αφετέρου για την Επωφελούμενη Εταιρεία θεωρήθηκε από τη Δικηγόρο Αθηνών κ. Λυδία Τσαπάρη (Α.Μ.Δ.Σ.Α. 24146) σύμφωνα με τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στο νόμο.

#### **4. ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΤΩΝ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΣΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ (Άρθρο 59 §2 εδ. γ' ν. 4601/2019)**

Με την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης θα εκδοθούν από την Επωφελούμενη Εταιρεία **διακόσιες είκοσι μία χιλιάδες επτακόσιες ενενήντα εννέα (221.799)** κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10€)** έκαστη, οι οποίες θα παραδοθούν στους μετόχους της Διασπώμενης Εταιρείας, ως αναφέρεται ειδικότερα στον όρο 3 του παρόντος. Αντίστοιχα, οι μέτοχοι θα παραδώσουν τις μετοχές που αντιστοιχούν στο

ποσό της μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου λόγω της εισφοράς του Κλάδου στα γραφεία της Διασπώμενης Εταιρείας, σε ημερομηνία που θα καθορισθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο αυτής και θα παραλάβουν ταυτόχρονα τις νέες μετοχές που δικαιούνται από την Επωφελούμενη Εταιρεία. Οι ως άνω παλαιοί τίτλοι μετοχών της Διασπώμενης Εταιρείας θα ακυρωθούν, συντασσομένου για το σκοπό αυτό ειδικού πρακτικού από το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης Εταιρείας.

#### **5. ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΑ ΚΕΡΔΗ ΤΗΣ ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ (Άρθρο 59 §2 εδ. δ' ν. 4601/2019)**

Οι νέες μετοχές της Επωφελούμενης Εταιρείας που θα εκδοθούν και θα παραδοθούν με βάση τα ανωτέρω στους δικαιούχους μετόχους, θα παρέχουν κάθε εκ του νόμου και του Καταστατικού της Επωφελούμενης Εταιρείας δικαίωμα συμπεριλαμβανομένου του δικαιώματος συμμετοχής στα κέρδη της Επωφελούμενης Εταιρείας από την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης.

#### **6. ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΟΥ ΚΑΤΑΛΟΓΙΣΜΟΥ ΠΡΑΞΕΩΝ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ (Άρθρο 59 §2 εδ. ε' ν. 4601/2019)**

- 6.1. Από την επόμενη ημέρα της κατάρτισης του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, ήτοι την 01.01.2022 και μέχρι την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης, όλες οι πράξεις και οι συναλλαγές που αφορούν στον Κλάδο, όπως αυτές θα εμφανίζονται στα νομοτύπως τηρούμενα βιβλία της Διασπώμενης Εταιρείας, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται επ' ονόματι και για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά την Επωφελούμενη Εταιρεία, όπου θα μεταφερθούν και τυπικά με τις σχετικές εγγραφές κατά την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης στην Επωφελούμενη Εταιρεία.
- 6.2. Από την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68 § 2 και 69 § 2 ν. 4601/2019, όλες οι πράξεις της Διασπώμενης Εταιρείας θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι έχουν διενεργηθεί για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας, όπου θα μεταφερθούν με μια εγγραφή σε αυτή.

#### **7. ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ Ή ΚΑΤΟΧΩΝ ΑΛΛΩΝ ΤΙΤΛΩΝ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ (Άρθρο 59 §2 εδ. στ' ν. 4601/2019)**

Δεν υπάρχουν μέτοχοι που έχουν ειδικά δικαιώματα στη Διασπώμενη Εταιρεία ούτε κάτοχοι άλλων τίτλων πλην μετοχών.

**8. ΙΔΙΑΙΤΕΡΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ ΕΜΠΕΙΡΟΓΝΩΜΟΝΩΝ, ΜΕΛΩΝ Δ.Σ. ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΤΩΝ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΖΟΜΕΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ (Άρθρο 59 §2 εδ. ζ' ν. 4601/2019)**

Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα για τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων, τους τακτικούς ελεγκτές των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών δεν προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών ή από αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων τους, ούτε παρέχονται τέτοια λόγω της Μερικής Διάσπασης αυτής.

**9. ΣΥΝΕΠΕΙΕΣ ΟΛΟΚΛΗΡΩΣΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ**

- 9.1. Η Μερική Διάσπαση ολοκληρώνεται την ημέρα καταχώρησης στο ΓΕΜΗ (α) της εγκριτικής απόφασης της εγκριτικής απόφασης του Υπουργείου Ανάπτυξης και (β) των αποφάσεων των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων της Διασπώμενης Εταιρείας και της Επωφελούμενης Εταιρείας περί της έγκρισης της Μερικής Διάσπασης, οι οποίες θα ληφθούν σύμφωνα με το άρθρο 66 του ν. 4601/2019, καθώς και της Οριστικής Σύμβασης Διάσπασης. Με την καταχώρηση επέρχονται οι συνέπειες που περιγράφονται στις παρακάτω παραγράφους. Της καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ. θα έχει προηγηθεί η εγκριτική απόφαση της Τράπεζας της Ελλάδος για τη μεταβίβαση του χαρτοφυλακίου ασφαλιστηρίων συμβολαίων που περιλαμβάνεται στον διασπώμενο Κλάδο σύμφωνα με το άρθρα 14 παραγρ. 7 και 28 ν. 4364/2016, και η δημοσίευση αυτής.
- 9.2. Με την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης η Διασπώμενη Εταιρεία χωρίς να λυθεί μεταβιβάζει το σύνολο της περιουσίας του Κλάδου (ενεργητικό και παθητικό) περιλαμβανομένου του χαρτοφυλακίου ασφαλιστηρίων συμβολαίων όπως διαμορφώνεται μέχρι την ημέρα ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης και εξειδικεύεται στην Οριστική Σύμβαση Διάσπασης, αυτοδικαίως στην Επωφελούμενη Εταιρεία με βάση τη σύμβαση Μερικής Διάσπασης αλλά και λόγω εκ του νόμου καθολικής διαδοχής. Η καθολική διαδοχή καταλαμβάνει το σύνολο της περιουσίας, δηλαδή το σύνολο των δικαιωμάτων, των υποχρεώσεων και γενικά των έννομων σχέσεων της Διασπώμενης που συναρπάζουν τον Κλάδο, **ενώ οι διοικητικές άδειες της Διασπώμενης για την άσκηση δραστηριότητας μικτής ασφαλιστικής επιχείρησης, δηλαδή ασφαλίσεων ζωής και ζημιών, θα παραμείνουν στη Διασπώμενη, η οποία θα συνεχίσει τη δραστηριότητά της ως μικτή ασφαλιστική επιχείρηση.**
- 9.3. Τα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου που θα μεταβιβαστούν στην Επωφελούμενη Εταιρεία είναι αυτά που καταγράφονται στα βιβλία της Διασπώμενης Εταιρείας και περιλαμβάνονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31.12.2021 που συντάχθηκε για τους σκοπούς της

Μερικής Διάσπασης, και στην εκτίμηση του ενεργητικού και παθητικού και προσδιορισμό της εύλογης αξίας του Κλάδου που διενεργήθηκε από την εταιρεία ορκωτών ελεγκτών λογιστών «ΥΗΥ ΑΞΩΝ Ορκωτοί Ελεγκτές» και συγκεκριμένα τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές Αντωνόπουλο Χρήστο (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 47931) και Σταμίρη Διονύση (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 47401) που διορίστηκαν με την από 04.07.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης Εταιρείας και την από 25.07.2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Επωφελούμενης Εταιρείας και όπως αυτά θα υφίστανται και θα ευρίσκονται κατά την ολοκλήρωση της διαδικασίας της Μερικής Διάσπασης. Τα αποτελέσματα της μεταβατικής περιόδου δηλαδή από την ημερομηνία Ισολογισμού Μετασχηματισμού και μέχρι την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης θα μεταφερθούν στην Επωφελούμενη Εταιρεία την ημερομηνία ολοκλήρωσης αυτής. Τα σχετικά ποσά θα μεταφερθούν στα βιβλία της Επωφελούμενης Εταιρείας κατά την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Μερικής Διάσπασης.

- 9.4. Λόγω της ανωτέρω Μερικής Διάσπασης είναι δυνατό να τροποποιηθούν σύμφωνα με το νόμο, τα άρθρα του καταστατικού της Επωφελούμενης Εταιρείας.
- 9.5. Με την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης η Επωφελούμενη Εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σύμφωνα με το νόμο ως καθολική διάδοχος και αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος σε ολόκληρη την περιουσία (ενεργητικό και παθητικό), όλα τα δικαιώματα, απαιτήσεις, αξιώσεις υποχρεώσεις, διοικητικές άδειες (εκτός των αναφερομένων ανωτέρω στην παράγραφο 9.2.) ή εγκρίσεις και έννομες σχέσεις συμπεριλαμβανομένων και των εργασιακών έννομων σχέσεων που αφορούν και συμπεριλαμβάνονται στον Κλάδο, από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακών τους στοιχείων με την επιφύλαξη των ιδιαίτερων διατυπώσεων που απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων.
- 9.6. Με την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη Εταιρεία και κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμη δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση και τα παραρτήματά της, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις αρχές (εκτός των αδειών που αναφέρονται στην παράγραφο 9.2), καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία συμπεριλαμβανομένων και των εργασιακών έννομων σχέσεων που αφορούν

τον Κλάδο και τα οποία όλα από τη νόμιμη τελείωση της Μερικής Διάσπασης περιέρχονται στην Επωφελούμενη Εταιρεία με καθολική διαδοχή.

- 9.7. Η Επωφελούμενη Εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την εισφορά των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου, όπως αναφέρονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31.12.2021, καθώς και όπως θα έχουν μεταβληθεί μέχρι της τελειώσεως της Μερικής Διάσπασης και τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της Επωφελούμενης Εταιρείας και **δηλώνει ότι μεταξύ άλλων αναλαμβάνει το βάρος της κάλυψης των ασφαλιστικών ή αντασφαλιστικών υποχρεώσεων του χαρτοφυλακίου ασφαλιστηρίων συμβολαίων που περιλαμβάνεται στον διασπώμενο Κλάδο σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθ. 28 ν. 4583/2016.**
- 9.8. Τυχόν δίκες της Διασπώμενης Εταιρείας που αφορούν στον Κλάδο θα συνεχιστούν από την Επωφελούμενη Εταιρεία, χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών λόγω της Μερικής Διάσπασης και χωρίς να απαιτείται δήλωση για την επανάληψη κάθε μιας εξ αυτών.
- 9.9. Με την ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης, οι εργαζόμενοι που απασχολούνται στον Κλάδο θα μεταφερθούν στην Επωφελούμενη Εταιρεία, η οποία υπεισέρχεται αυτοδικαίως στη θέση της Διασπώμενης Εταιρείας ως εργοδότης.
- 9.10. Οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρείες δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη, από κάθε είδους δικαίωμά τους να προσβάλουν την παρούσα σύμβαση, για οποιονδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία.
- 9.11. Οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρείες θα προβούν σε κάθε αναγκαία ενέργεια για την χορήγηση των κατά νόμο προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμόδιων εποπτευουσών Αρχών, προκειμένου να υλοποιηθεί η Μερική Διάσπαση.
- 9.12. Επί των όρων του παρόντος σχεδίου σύμβασης Μερικής Διάσπασης συμφώνησαν τα συμβαλλόμενα μέρη κατόπιν ειδικών αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων αυτών. Η ολοκλήρωση της Μερικής Διάσπασης τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης αυτής από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων εκάστης των Μετασχηματιζόμενων Εταιρειών καθώς και της λήψης των απαιτούμενων σύμφωνα με το νόμο αδειών και εγκρίσεων των αρμόδιων αρχών σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ν. 4601/2019 και στο ν.4364/2016.

Σε πίστωση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης σε τέσσερα (4) πρωτότυπα και υπογράφεται από τους νόμιμους

εκπροσώπους των συμβαλλόμενων Εταιρειών, εκάστη των οποίων λαμβάνει από δύο (2) πρωτότυπα.

**Οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρείες**

**Για τη Διασπώμενη Εταιρεία**



---

**Χρήστος Αχής**

**Για την Επωφελούμενη Εταιρεία**



---

**Κωνσταντίνος Αχής**

**ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ 1**  
**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ**



**ΣΥΝΗΜΜΕΝΟ 2**  
**ΈΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ**