

**ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ
ΜΕ ΤΗΝ ΜΟΡΦΗ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗΣ ΚΛΑΔΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ
ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «BLUE STAR FERRIES
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»
ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «SUPERFAST
FERRIES ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**

Σήμερα την 29^η Ιουνίου 2026, μεταξύ

(α) της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «BLUE STAR FERRIES ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «BLUE STAR FERRIES», η οποία εδρεύει στον Δήμο Καλλιθέας Αττικής, οδός Λυσικράτους αρ. 1-7 & Ευριπίδου, τ.κ. 17674, έχει Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 121913501000 και εκπροσωπείται νόμιμα στο παρόν από τον κ. Κυριάκο Μάγειρα, Πρόεδρο Δ.Σ., και τον κ. Παναγιώτη Δικαίο, Αντιπρόεδρο Δ.Σ., Διευθύνοντα Σύμβουλο και Αναπληρωτή του Προέδρου, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που παρεσχέθη σε αυτούς για την υπογραφή του παρόντος από το Διοικητικό Συμβούλιο της ως άνω εταιρίας με απόφασή του της 29^{ης} Ιουνίου 2026, (στο εξής «η Διασπώμενη Εταιρία») αφενός, και

(β) της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «SUPERFAST FERRIES ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «SUPERFAST FERRIES MARITIME SA», η οποία εδρεύει στο Δήμο Καλλιθέας Αττικής, οδός Λυσικράτους αρ. 1-7 & Ευριπίδου, τ.κ. 17674, έχει Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 155707901000 και εκπροσωπείται νόμιμα στο παρόν τον κ. Διονύσιο Θεοδωράτο, Αναπληρωτή Διευθύνοντα Σύμβουλο, και τον κ. Γεώργιο Νικολακόπουλο, Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, δυνάμει ειδικής εντολής και πληρεξουσιότητας που παρεσχέθη σε αυτούς για την υπογραφή του παρόντος από το Διοικητικό Συμβούλιο της ως άνω εταιρίας με απόφασή του της 29^{ης} Ιουνίου 2026, (στο εξής «η Επωφελούμενη Εταιρία») αφετέρου,

(η Διασπώμενη Εταιρία και η Επωφελούμενη Εταιρία στο εξής από κοινού «οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρίες»)

συμφωνήθηκαν τα ακόλουθα:

1. Αντικείμενο.

1.1 Η Διασπώμενη Εταιρία προβαίνει σε μερική διάσπαση με την μορφή της απορρόφησης του κλάδου θαλάσσιας μεταφοράς επιβατών, ΙΧ οχημάτων και φορτηγών στην Αδριατική Θάλασσα (στο εξής «ο Κλάδος») από την Επωφελούμενη Εταιρία (στο εξής «η Διάσπαση»).

1.2 Ο Κλάδος περιλαμβάνει:

- α) ενσώματα πάγια, περιλαμβανομένων κυρίως ενός (1) πλοίου, ήτοι του Ε/Γ-Ο/Γ «LEFKA ORI» κυριότητας της Διασπώμενης Εταιρίας, των συμβάσεων γυμνής ναύλωσης με δικαίωμα αγοράς δύο (2) νέων πλοίων, ήτοι δύο Ε/Γ-Ο/Γ τύπου E-Flexer, των προκαταβολών που έχουν δοθεί για την ναυπήγησή τους και των εγγυητικών επιστολών που έχουν ληφθεί από τις εκναυλώτριες υπέρ της Διασπώμενης Εταιρίας ως ναυλώτριας,
- β) αποθέματα, περιλαμβανομένων κυρίως αποθεμάτων λήξης του Ε/Γ-Ο/Γ «LEFKA ORI»,
- γ) το σύνολο των εμπορικών απαιτήσεων από την εκμετάλλευση του Ε/Γ-Ο/Γ «LEFKA ORI»,
- δ) λοιπά κυκλοφορούντα στοιχεία ενεργητικού, περιλαμβανομένων κυρίως λοιπών απαιτήσεων που σχετίζονται με την εισφερόμενη δραστηριότητα, όπως απαιτήσεων από ασφαλιστές των πλοίων, προπληρωθέντων εσόδων κ.ο.κ.,
- ε) εμπορικές υποχρεώσεις κυρίως προς προμηθευτές που απορρέουν από την εκμετάλλευση του Ε/Γ-Ο/Γ «LEFKA ORI»,
- στ) λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις, περιλαμβανομένων κυρίως δεδουλευμένων εξόδων που απορρέουν από την εκμετάλλευση του Ε/Γ-Ο/Γ «LEFKA ORI»,
- ζ) τα λοιπά στοιχεία ενεργητικού και παθητικού που περιέχονται στην Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού του Κλάδου, και τέλος
- η) τα δικαιώματα, τις υποχρεώσεις, περιλαμβανομένων επίδικων δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, και εν γένει τις έννομες σχέσεις, περιλαμβανομένων τις σχέσεις με το ανθρώπινο δυναμικό, που αφορούν στον κλάδο θαλάσσιας μεταφοράς επιβατών, ΙΧ οχημάτων και φορτηγών στην Αδριατική Θάλασσα, όπως όλα τα ανωτέρω υπό α) έως ι) θα διαμορφωθούν μέχρι την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης.

1.3 Η Διασπώμενη Εταιρία θα διατηρήσει τις δραστηριότητες που ασκεί σήμερα σύμφωνα με το Καταστατικό της, περιλαμβανομένης της θαλάσσιας μεταφοράς επιβατών, ΙΧ οχημάτων και φορτηγών, περιοριζόμενη όμως στις ακτοπλοϊκές μεταφορές, δηλαδή τις μεταφορές μεταξύ λιμένων της ηπειρωτικής χώρας και των νήσων καθώς και μεταξύ λιμένων των ιδίων ή διαφορετικών νήσων, καθώς και τα αντίστοιχα περιουσιακά στοιχεία. Ρητώς διευκρινίζεται ότι η Διασπώμενη Εταιρία θα εξακολουθήσει, πλην των ακτοπλοϊκών μεταφορών, να εκτελεί και κάθε άλλη εργασία που θα επιτρέπεται σύμφωνα με το Καταστατικό της και το νόμο.

1.4 Η Διάσπαση, με την μορφή που περιγράφεται στον όρο 1.1 του παρόντος, πραγματοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 (ιδίως των άρθρων 54, 56, 58-73 και 83-88), του Ν. 4548/2018 (ιδίως του άρθρου 17), του Ν. 5162/2024 (ιδίως των άρθρων 47-51, 56 και 57), ως ισχύουν σήμερα, καθώς και εν γένει της ελληνικής νομοθεσίας, στους όρους και διατυπώσεις των οποίων υποβάλλεται.

2. Διαδικασία.

- 2.1 Τα Διοικητικά Συμβούλια των Μετασχηματιζόμενων Εταιριών σε συνεδριάσεις τους της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2025 αποφάσισαν την έναρξη της διαδικασίας Διάσπασης και τον ορισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2025 ως ημερομηνίας μετασχηματισμού, με ημερομηνία αναφοράς την οποία καταρτίσθηκε η Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού του Κλάδου. Η Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού του Κλάδου εγκρίθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης Εταιρίας με απόφασή του της 30ής Απριλίου 2026 και επισυνάπτεται στο παρόν ως Παράρτημα.
- 2.2 Το παρόν σχέδιο σύμβασης διάσπασης συντάχθηκε σύμφωνα με το άρθρο 59 του Ν. 4601/2019 (στο εξής «το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης») και εγκρίθηκε από τα Διοικητικά Συμβούλια των Μετασχηματιζομένων Εταιριών με αποφάσεις τους της 29^{ης} Ιουνίου 2026. Το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης δημοσιεύεται όπως ορίζεται στο άρθρο 60 του Ν. 4601/2019 και υποβάλλεται προς έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των Μετόχων εκάστης των Μετασχηματιζομένων Εταιριών.
- 2.3 Οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρίες έχουν αναθέσει την αποτίμηση της καθαρής θέσης του Κλάδου σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 στην εταιρία «Compass Ορκωτοί Ελεγκτές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων Ι.Κ.Ε.», η οποία (αποτίμηση) υποβάλλεται στην προβλεπόμενη δημοσιότητα.
- 2.4 Οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρίες αποφάσισαν σύμφωνα με το άρθρο 62 σε συνδυασμό με το άρθρο 10 παρ. 7 του Ν. 4601/2019 να μην διορίσουν ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα για να εξετάσει το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και να συντάξει γραπτή έκθεση σύμφωνα με το άρθρο 10 του Ν. 4601/2019 για το αν, κατά τη γνώμη του, η σχέση ανταλλαγής των εταιρικών συμμετοχών στη Διασπώμενη Εταιρία προς τις εταιρικές συμμετοχές στην Επωφελούμενη Εταιρία που αποδίδονται στους μετόχους της Διασπώμενης Εταιρίας, δηλαδή στην προκειμένη περίπτωση ο αριθμός των νέων μετοχών που θα αποδώσει η Επωφελούμενη Εταιρία στην μόνη μέτοχο της Διασπώμενης Εταιρίας είναι δίκαιος και λογικός, δεδομένου ότι αμφότερες οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρίες είναι θυγατρικές κατά 100% της «ΑΤΤΙΚΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», η οποία αναμένεται να συναινέσει κατά τα προβλεπόμενα στον νόμο, ενώ δεν υφίστανται κάτοχοι άλλων τίτλων που παρέχουν δικαίωμα ψήφου, και με γνώμονα τον περιορισμό των δαπανών υλοποίησης του σχεδίου αναδιάρθρωσης.
- 2.5 Οι αποφάσεις των συνελεύσεων των μετόχων των Μετασχηματιζομένων Εταιριών (άρθρο 66 του Ν. 4601/2019) μαζί με τη σύμβαση διάσπασης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου (άρθρο 67 παρ. 2 του Ν. 4601/2019, στο εξής «η Σύμβαση Διάσπασης»), και την εγκριτική απόφαση της Διάσπασης από την αρμόδια Αρχή (άρθρο 69 του Ν. 4601/2019) θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται στην κείμενη νομοθεσία (άρθρο 68 παρ. 2 του Ν. 4601/2019).

- 2.6 Η Διάσπαση θεωρείται συντελεσθείσα με μόνη την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της Σύμβασης Διάσπασης ως προς την Επωφελούμενη Εταιρία σύμφωνα με το άρθρο 70 παρ. 1 του Ν. 4601/2019. Από την ημερομηνία αυτήν επέρχονται τα αποτελέσματα, τα οποία προβλέπονται στο άρθρο 70 παρ. 2, 3 και 4 του Ν. 4601/2019 και τους όρους του παρόντος.
- 3. Μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της Διασπώμενης Εταιρίας και αύξηση μετοχικού κεφαλαίου της Επωφελούμενης Εταιρίας συνεπεία της απορρόφησης του Κλάδου.**
- 3.1 Το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρίας ανέρχεται σήμερα συνολικά στο ποσό των διακοσίων πενήντα δύο εκατομμυρίων εννιακοσίων ογδόντα οκτώ χιλιάδων οκτακοσίων δέκα τριών ευρώ και εξήντα πέντε λεπτών (€252.988.813,65), διαιρούμενο σε ογδόντα έξι εκατομμύρια τριακόσιες σαράντα τέσσερις χιλιάδες τριακόσιες πέντε (86.344.305) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τριών λεπτών (€2,93) εκάστη.
- 3.2 Η καθαρή θέση του Κλάδου σύμφωνα με την Λογιστική Κατάσταση Μετασηματισμού του Κλάδου της 31.12.2025 ανέρχεται στο ποσό των πενήντα πέντε εκατομμυρίων πεντακοσίων ογδόντα τριών χιλιάδων εννιακοσίων δέκα έξι ευρώ και εξήντα λεπτών (€55.583.916,60).
- 3.3 Σύμφωνα με την Έκθεση ημερ. 29 Ιουνίου 2026 που συνέταξε η εταιρία «Compass Ορκωτοί Ελεγκτές και Σύμβουλοι Επιχειρήσεων Ι.Κ.Ε.» σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 («Έκθεση αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018») η εισφερόμενη καθαρή θέση του Κλάδου την 31.12.2025 αποτιμάται σε πενήντα πέντε εκατομμύρια πεντακόσιες ογδόντα τρεις χιλιάδες εννιακόσια δέκα έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (€55.583.916,60).
- 3.4 Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρίας ανέρχεται σήμερα συνολικά στο ποσό των εκατόν εβδομήντα έξι εκατομμυρίων εκατόν έξι χιλιάδων εκατόν δέκα ευρώ (€176.106.110), διαιρούμενο σε δέκα επτά εκατομμύρια εξακόσιες δέκα χιλιάδες εξακόσιες ένδεκα (17.610.611) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα ευρώ (€10,00) εκάστη.
- 3.5 Τα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου θα ανταλλαγούν με νέες κοινές (ονομαστικές) μετοχές τις οποίες θα εκδώσει η Επωφελούμενη Εταιρία. Η μόνη μέτοχος της Διασπώμενης Εταιρίας θα λάβει πέντε εκατομμύρια πενήντα οκτώ χιλιάδες οκτακόσιες τριάντα δύο (5.058.832) νέες κοινές (ονομαστικές) μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα ευρώ (€10,00) εκάστη εκδόσεως της Επωφελούμενης Εταιρίας για τα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου που εισφέρει η Διασπώμενη Εταιρία στην Επωφελούμενη Εταιρία. Πλην των νέων μετοχών της Επωφελούμενης Εταιρίας οι οποίες θα αποδοθούν στην μόνη μέτοχο της Διασπώμενης Εταιρίας δεν θα καταβληθεί σε αυτήν οιοδήποτε χρηματικό ποσό σε μετρητά από την Επωφελούμενη Εταιρία έναντι του Κλάδου που εισφέρεται σε αυτήν.

- 3.6 Ο αριθμός των νέων μετοχών που θα αποδώσει η Επωφελούμενη Εταιρία στην μόνη μέτοχο της Διασπώμενης Εταιρίας αποφασίσθηκε από τα Διοικητικά Συμβούλια των Μετασχηματιζομένων Εταιριών, αφού ελήφθησαν υπόψη η καθαρή θέση και τα γένει οικονομικά στοιχεία του Κλάδου και της Επωφελούμενης Εταιρίας, η κοινή μετοχική σύνθεση των Μετασχηματιζομένων Εταιριών, καθώς και οι γνώμες των οικονομικών συμβούλων αυτών. Τα Διοικητικά Συμβούλια των Μετασχηματιζομένων Εταιριών θεωρούν ότι η σχέση ανταλλαγής, δηλαδή στην προκειμένη περίπτωση ο αριθμός των μετοχών που προσδιορίσθηκε με τον ανωτέρω τρόπο να αποδώσει η Επωφελούμενη Εταιρία στην μόνη μέτοχο της Διασπώμενης Εταιρίας είναι δίκαιος και λογικός.
- 3.7 Δεδομένου ότι η «ΑΤΤΙΚΑ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ», μόνη μέτοχος της Διασπώμενης Εταιρίας κατέχει κατά την ημερομηνία κατάρτισης του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης το σύνολο των κοινών ονομαστικών μετοχών στις οποίες διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελουμένης Εταιρίας, θα εξακολουθήσει να κατέχει το σύνολο των κοινών ονομαστικών μετοχών στις οποίες θα διαιρείται το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελουμένης Εταιρίας και μετά από την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης.
- 3.8 Με βάση τα παραπάνω το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρίας θα αυξηθεί με τροποποίηση του Καταστατικού κατόπιν απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της συνεπεία της Διάσπασης κατά το ποσό των πενήντα εκατομμυρίων πεντακοσίων ογδόντα οκτώ χιλιάδων τριακοσίων είκοσι ευρώ (€50.588.320) με την έκδοση πέντε εκατομμυρίων πενήντα οκτώ χιλιάδων οκτακοσίων τριάντα δύο (5.058.832) νέων κοινών (ονομαστικών) μετοχών ονομαστικής αξίας δέκα ευρώ (€10,00) εκάστη, που θα διατεθούν στην τιμή των ευρώ δέκα και 0,9875 (€10,9875) στην μόνη μέτοχο της Διασπώμενης Εταιρίας.
- 3.9 Από την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελουμένης Εταιρίας θα ανέρχεται στο ποσό των διακοσίων είκοσι έξι εκατομμυρίων εξακοσίων ενενήντα τεσσάρων χιλιάδων τετρακοσίων τριάντα ευρώ (€226.694.430) διαιρούμενο σε είκοσι δύο εκατομμύρια εξακόσιες εξήντα εννέα χιλιάδες τετρακόσιες σαράντα τρεις (22.669.443) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (€10) εκάστη.
- 3.10 Η διαφορά μεταξύ της αποτιμημένης καθαρής θέσης του Κλάδου η οποία ανέρχεται σε πενήντα πέντε εκατομμύρια πεντακόσιες ογδόντα τρεις χιλιάδες εννιακόσια δέκα έξι ευρώ και εξήντα λεπτά (€55.583.916,60) και του ποσού των πενήντα εκατομμυρίων πεντακοσίων ογδόντα οκτώ χιλιάδων τριακοσίων είκοσι ευρώ (€50.588.320) που θα κεφαλαιοποιηθεί, ήτοι το ποσό των τεσσάρων εκατομμυρίων εννιακοσίων ενενήντα πέντε χιλιάδων πεντακοσίων ενενήντα έξι ευρώ και εξήντα λεπτών (€4.995.596,60) που προκύπτει από την έκδοση των νέων μετοχών σε τιμή υπέρ το άρτιον θα αχθεί σε πίστωση του λογαριασμού «Διαφορά από Έκδοση Μετοχών Υπέρ το Άρτιον».

3.11 Από την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης η μόνη μέτοχος της Διασπώμενης Εταιρίας θα καταχωρηθεί ως μέτοχος στο Βιβλίο Μετόχων της Επωφελούμενης Εταιρίας σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ. 2 του Ν. 4548/2018. Η Επωφελούμενη Εταιρία υποχρεούται να εκδώσει και παραδώσει τίτλους σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ. 3 του Ν. 4548/2018 για τις μετοχές οι οποίες θα αποδοθούν στην μόνη μέτοχο της Διασπώμενης Εταιρίας σύμφωνα με το παρόν και την Σύμβαση Διάσπασης.

3.12 Με βάση τα παραπάνω το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρίας θα μειωθεί με τροποποίηση του Καταστατικού κατόπιν απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της συνεπεία της Διάσπασης κατά το ποσό των πενήντα πέντε εκατομμυρίων πεντακοσίων ογδόντα τριών χιλιάδων εννιακοσίων δέκα έξι ευρώ και εξήντα λεπτών (€55.583.916,60) με ακύρωση δέκα οκτώ εκατομμυρίων εννιακοσίων εβδομήντα χιλιάδων εξακοσίων είκοσι (18.970.620) κοινών ονομαστικών μετοχών ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τρία λεπτών (€2,93) εκάστη της μόνης μετόχου της Διασπώμενης Εταιρίας. Κατά συνέπειαν το μετοχικό κεφάλαιο της Διασπώμενης Εταιρίας θα ανέρχεται στο ποσό των εκατόν ενενήντα επτά εκατομμυρίων τετρακοσίων τεσσάρων χιλιάδων οκτακοσίων ενενήντα επτά ευρώ και πέντε λεπτών (€197.404.897,05) διαιρούμενο σε εξήντα επτά εκατομμύρια τριακόσιες εβδομήντα τρεις χιλιάδες εξακόσιες ογδόντα πέντε (67.373.685) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δύο ευρώ και ενενήντα τρία λεπτών (€2,93) εκάστη.

4. Ημερομηνία συμμετοχής των νέων μετοχών στα κέρδη της Επωφελουμένης Εταιρίας.

Από την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης οι νέες μετοχές θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη της Επωφελούμενης Εταιρίας σε κάθε οικονομική της χρήση, περιλαμβανομένης και της χρήσεως η οποία άρχισε την 1.1.2025, υπό την αυτονόητη προϋπόθεση ότι η διανομή θα αποφασισθεί και πραγματοποιηθεί μετά την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης.

5. Ημερομηνία από την οποία οι πράξεις του Κλάδου θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι γίνονται για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρίας.

Οι πράξεις του Κλάδου από την επομένη ημέρα της ημερομηνίας μετασχηματισμού, ήτοι από την επομένη της 31.12.2025, και μέχρι την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της Επωφελουμένης Εταιρίας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα του Κλάδου που θα προκύψουν από την ημερομηνία αυτή και μέχρι την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης θα θεωρούνται ως αποτελέσματα της Επωφελουμένης Εταιρίας. Κατά συνέπειαν, οι πράξεις του Κλάδου θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι γίνονται για λογαριασμό της Επωφελουμένης Εταιρίας από την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης. Τα οικονομικά αποτελέσματα του Κλάδου μέχρι την επέλευση των

αποτελεσμάτων της Διάσπασης δεν γεννούν δικαιώματα ή υποχρεώσεις της Διασπώμενης Εταιρίας.

6. Ιδιαίτερα πλεονεκτήματα εμπειρογνώμόνων, μελών των διοικητικών συμβουλίων, διαχειριστών και εσωτερικών ελεγκτών.

Δεν παρέχονται ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων, τους διαχειριστές και τους εσωτερικούς ελεγκτές των Μετασχηματιζομένων Εταιριών.

7. Αποτελέσματα της Διάσπασης.

7.1 Με την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης σύμφωνα με τον όρο 2.6 του παρόντος:

α) το σύνολο της περιουσίας του Κλάδου (ενεργητικό και παθητικό), όπως αυτό προκύπτει από τα βιβλία της Διασπώμενης Εταιρίας και περιλαμβάνεται στην καταρτισθείσα Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού του Κλάδου σε συνδυασμό και με την Έκθεση του Ανεξάρτητου Εμπειρογνώμονα που έχει καταρτισθεί σύμφωνα με τον όρο 3.3 του παρόντος και όπως θα διαμορφωθεί μέχρι την επέλευση των αποτελεσμάτων της Διάσπασης, θα μεταφερθούν ως στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της Επωφελούμενης Εταιρίας,

β) το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης Εταιρίας αυξάνεται κατά τα διαλαμβανόμενα στον όρο 3.8 του παρόντος και

γ) οι νέες μετοχές της Επωφελούμενης Εταιρίας που προκύπτουν από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου της αποδίδονται στην μόνη μέτοχο της Διασπώμενης Εταιρίας κατά διαλαμβανόμενα με τον όρο 3.11 του παρόντος.

7.2 Η Επωφελούμενη Εταιρία υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της περιουσίας του Κλάδου αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με το Νόμο, σε όλα τα δικαιώματα, τις υποχρεώσεις και γενικά τις έννομες σχέσεις, περιλαμβανομένων των εργασιακών σχέσεων και των διοικητικών αδειών και εγκρίσεων που έχουν εκδοθεί υπέρ της Διασπώμενης Εταιρίας και αφορούν τον Κλάδο, ακόμη και αν δεν κατονομάζονται ρητά στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης ή στην Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού του Κλάδου, με την επιφύλαξη των ιδιαίτερων διατυπώσεων που απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων (π.χ. πλοίων κλπ.). Οι τυχόν εκκρεμείς δίκες που αφορούν τον Κλάδο και την περιουσία του συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση από την Επωφελούμενη Εταιρία, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών λόγω της Διάσπασης και χωρίς να απαιτείται δήλωση για την επανάληψή τους.

7.3 Στην περίπτωση στοιχείων του ενεργητικού ή παθητικού του Κλάδου που διέπονται από αλλοδαπό δίκαιο, το οποίο δεν αναγνωρίζει τον τρόπο επέλευσης των αποτελεσμάτων της Διάσπασης κατά τα ανωτέρω προβλεπόμενα στο ελληνικό δίκαιο που διέπει την Διάσπαση, οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρίες θα προβαίνουν σε κάθε αναγκαία νόμιμη ενέργεια προκειμένου να επιτύχουν

ισοδύναμο οικονομικό αποτέλεσμα. Αντίστοιχα ισχύουν σε περίπτωση δικών που αφορούν στον Κλάδο και την περιουσία του και διεξάγονται στην αλλοδαπή.

8. Τελικές διατάξεις.

- 8.1 Επί των όρων του Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης συμφώνησαν οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρίες κατόπιν αποφάσεων των Διοικητικών Συμβουλίων τους. Οι όροι του Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης τελούν υπό την έγκριση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων τους.
- 8.2 Οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρίες δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη από κάθε είδους δικαίωμά τους να προσβάλλουν την παρούσα σύμβαση, για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία.
- 8.3 Οι Μετασχηματιζόμενες Εταιρίες θα προβούν σε κάθε αναγκαία ενέργεια για την ενημέρωση ή/και κατά περίπτωση την χορήγηση των κατά νόμον προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμοδίων αρχών και φορέων.

Σε πίστωση των ανωτέρω συνετάγη το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης σε δέκα (10) πρωτότυπα και υπογράφεται από τους νομίμους εκπροσώπους των Μετασχηματιζομένων Εταιριών, εκάστη των οποίων λαμβάνει από πέντε (5) πρωτότυπα.

Για την Διασπώμενη Εταιρία

Καλλιθέα, 29 Ιουνίου 2026

Κυριάκος Μάγειρας
Πρόεδρος Δ.Σ.

Παναγιώτης Δικαίος
Αντιπρόεδρος,
Διευθύνων Σύμβουλος και
Αναπληρωτής του Προέδρου

Για την Επωφελούμενη Εταιρία

Καλλιθέα, 29 Ιουνίου 2026

Διονύσιος Θεοδωράτος
Αν. Διευθύνων Σύμβουλος

Γεώργιος Νικολακόπουλος
Μέλος Δ.Σ.

Παράρτημα

BLUE STAR FERRIES ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΝΑΥΤΙΛΙΑΚΗ Α.Ε.

ΑΡ.Μ.Α.Ε. 29508/04/Β/93/116

ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ. 121913501000

Α.Φ.Μ. 094385614, ΚΕΦΟΔΕ

Λυσικράτους 1-7 & Ευριπίδου

Καλλιθέα 17674

Λογιστική Κατάσταση 31.12.2025

Στοιχεία Ενεργητικού

Ενσώματα Πάγια	55.007.907,40
Αποθέματα	493.278,12
Πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	1.103.566,38
Λοιπά κυκλοφορούντα στοιχεία ενεργητικού	1.279.680,79
Συνολικά στοιχεία Ενεργητικού	57.884.432,69

Στοιχεία Παθητικού

Προμηθευτές και λοιπές υποχρεώσεις	2.004.183,63
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	296.332,46
Συνολικά στοιχεία Παθητικού	2.300.516,09

Καθαρή θέση	55.583.916,60
--------------------	----------------------