ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες: Κ. Σακελλαρίου
E-mail: sakellariou@acci.gr

Αθήνα, 03/06/2021
Αριθ. Πρωτ.: 2384140

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **μετατροπής** της Εταιρείας με την επωνυμία **ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ και αριθμό ΓΕΜΗ 7244301000, σε Ανώνυμη Εταιρεία.**

Την **03/06/2021** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2556944**, η **με αριθμό 5539-03/06/2021 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: 9ΑΞΞ469ΗΕΘ-ΔΞΣ)**, με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 5 του καταστατικού της εταιρείας με επωνυμία **ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ** και αριθμό ΓΕΜΗ 7244301000 και

2. Εγκρίθηκε η μετατροπή της εταιρείας με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 7244301000, **σε ανώνυμη εταιρεία** με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», διακριτικό τίτλο «CHAMELEON GRAFICS A.E» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 7244301000, σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις των Ν.4601/2019 & Ν.4548/2018,
ii. την απόφαση της 11/05/2021 Συνέλευσης των εταίρων της ως άνω εταιρείας,
iii. και την με αριθμό 3743-21/05/2021 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών , ΙΩΑΝΝΑ Ευθυμίου ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΥ.

3. Εγκρίθηκε το νέο κείμενο του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από **τριάντα επτά (37) άρθρα**.

Το καταστατικό της εταιρείας καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. και ακολουθεί την παρούσα, αποτελώντας αναπόσπαστο μέρος αυτής

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

Η γνησιότητα του παρόντος μπορεί να επιβεβαιωθεί από το https://www.businessregistry.gr/publicity.aspx

ΙΩΑΝΝΑ ΕΥΘΥΜΙΟΥ ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΥ
ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ ΑΘΗΝΩΝ
Γ. ΓΕΝΝΑΔΙΟΥ 8, ΑΘΗΝΑ Τ.Κ. 106 75
ΤΗΛ/ΝΑ: 210 3833153 & 697 380 3293
Α.Φ.Μ. 029054810, Δ.Ο.Υ.: Α' ΑΘΗΝΩΝ
ioannapost@gmail.com

ΑΡΙΘΜΟΣ 3743

Ι. ΑΥΞΗΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

ΚΑΤΑ 200.010,00 ΕΥΡΩ

ΙΙ. ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΕ

ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Κ.Ν. 2190/1920,

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ ΤΟ Ν. 4548/2018

ΙΙ. ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΕ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α.Ε.: 218.010,00 ΕΥΡΩ

Στην Αθήνα σήμερα στις είκοσι μία (21) Μαΐου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι ένα (2021), ημέρα Παρασκευή, στο γραφείο μου, το οποίο βρίσκεται ενταύθα και στην οδό Γ. Γενναδίου αριθμός 8, σ' εμένα την συμβολαιογράφο και κάτοικο Αθηνών, **ΙΩΑΝΝΑ Ευθυμίου ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΥ,** με έδρα την Αθήνα, ΑΦΜ 029054810 και Δ.Ο.Υ. Α' ΑΘΗΝΩΝ, παρουσιάστηκαν οι ικανοί για κάθε δικαιοπραξία και μη εξαιρούμενοι από το νόμο:

α) ΙΩΑΝΝΗΣ ΡΗΓΑΣ του Γεωργίου και της Μαρίας, κατά δήλωσή του, έμπορος, κάτοικος Μελισσίων Αττικής, οδός Σωκράτους αριθ. 14, με ΑΦΜ 079304320, Δ.Ο.Υ. ΑΜΑΡΟΥΣΙΟΥ, γεννημένος στον Δήμο Αθηναίων την 03-06-1975 και είναι κάτοχος του με στοιχεία Σ.532194/30-06-1997 Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας του Α.Τ. Κυψέλης, και

β) ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ ΣΑΡΡΗ του Αντωνίου και της Μηλάνθης, κατά δήλωσή της, ιδιωτική υπάλληλος, κάτοικος Μελισσίων Αττικής, οδός Σωκράτους αριθμός 14, με ΑΦΜ 063096764, Δ.Ο.Υ. ΑΜΑΡΟΥΣΙΟΥ, γεννημένη στην Αθήνα Αττικής την 11-10-1978 και κάτοχος του με στοιχεία ΑΖ.598568/08-04-2008 Δελτίου αστυνομικής Ταυτότητας του Τ.Α. Αγίας Παρασκευής.

Οι ανωτέρω δήλωσαν ότι, έχουν την ελληνική ιθαγένεια και υπηκοότητα και ζήτησαν από κοινού την σύνταξη και υπογραφή

του παρόντος συμβολαίου, με το οποίο δήλωσαν, συμφώνησαν και αποδέχθηκαν αμοιβαία τα ακόλουθα:

Α) ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Οι εμφανισθέντες, Ιωάννης Ρήγας και Παρασκευή Σαρρή, δήλωσαν ότι είναι οι μοναδικοί εταίροι της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και τον, με λατινικούς χαρακτήρες, διακριτικό τίτλο «CHAMELEON GRAFICS», που εκπροσωπείται νόμιμα, με έδρα τον Δήμο Αχαρνών Αττικής, γραφεία στην οδό Ντάλιας αριθ. 7, Α.Φ.Μ. 998912697, Δ.Ο.Υ. ΑΧΑΡΝΩΝ, αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 7244301000, **σκοπό** το Εμπόριο Μηχανημάτων και Υλικών Γραφικών Τεχνών, **διάρκεια** τριακονταετή, που λήγει την 08-11-2036, **εταιρικό κεφάλαιο** 18.000,00 ευρώ, διαιρεμένο σε 600 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκάστου 30,00 ευρώ και συμμετοχή σ' αυτό εκάστου εταίρου με μία (1) μερίδα συμμετοχής αποτελούμενη, του μεν εταίρου Ιωάννη Ρήγα του Γεωργίου από 599 εταιρικά μερίδια συνολικής αξίας 17.970,00 ευρώ, της δε εταίρου Παρασκευής Σαρρή του Αντωνίου από 1 εταιρικό μερίδιο συνολικής αξίας 30,00 ευρώ, **διαχειριστή** δε και νόμιμο αυτής εκπρόσωπο τον εταίρο Ιωάννη Ρήγα του Γεωργίου και της Μαρίας, έως την λήξη της διάρκειας της εταιρείας.

Η εν λόγω Εταιρεία **έχει συσταθεί** και λειτουργεί νόμιμα έως σήμερα δυνάμει του υπ' αριθ. 5.688/1-11-2006 συμβολαίου της συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Νικ. Αρβανιτάκη, που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με αριθμούς: Γενικό 16864 και Ειδικό 4618 στις 8-11-2006, περίληψη

του Καταστατικού της δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 12225/8-11-2006 ΦΕΚ (τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ) και αντίτυπό του προσαρτάται στο υπ' αριθ. 3425/09-10-2018 συμβόλαιό μου, όπως το καταστατικό της **τροποποιήθηκε** κατ' επανάληψη: **α)** δυνάμει του υπ' αριθ. 7.578/9-11-2010 συμβολαίου τροποποίησης και κωδικοποίησης της ιδίας άνω συμβολαιογράφου Αθηνών Αικατερίνης Αρβανιτάκη, που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με αριθμούς: Γενικό 18402 και Ειδικό 5384 στις 11-11-2010 και περίληψή του δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 13015/12-11-2010 ΦΕΚ (τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ), αντίτυπο του οποίου επίσης προσαρτάται στο. 3425/09-10-2018 συμβόλαιό μου, με το οποίο μεταφέρθηκε η έδρα της εταιρείας από τον Δήμο Αθηναίων στον Δήμο Αχαρνών και στην οδό Ντάλιας αρ. 7 και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της και **β)** δυνάμει του υπ' αριθ. 3425/09-10-2018 συμβολαίου μου τροποποίησης- κωδικοποίησης του καταστατικού της, που καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ στις 14/10/2018 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 1526503, όπως προκύπτει από το με αριθ. πρωτ. 1487728.2149143/12-05/2021 γενικό πιστοποιητικό του ΓΕΜΗ, που προσαρτάται στο παρόν. Με την τροποποίηση αυτή, εξήλθε από την Εταιρεία ο εταίρος Αριστείδης Λημνιός δια μεταβιβάσεως των εταιρικών του μεριδίων στον εταίρο Ιωάννη Ρήγα και στην εταίρο Παρασκευή Σαρρή, η οποία εισήλθε στην Εταιρεία.

Η εν λόγω Εταιρεία εγγράφηκε στο Γενικό Μητρώο Εταιρειών στις 29-11-2012 και έλαβε αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 7244301000 και λειτουργεί νόμιμα έως σήμερα, χωρίς καμία άλλη τροποποίηση του καταστατικού της και χωρίς να έχει λυθεί ή πτωχεύσει ή να έχει τεθεί σε διαδικασία συνδιαλλαγής/εξυγίανσης, ούτε να εκκρεμούν σε βάρος της τέτοιες αιτήσεις, όπως υπεύθυνα μου δήλωσαν οι εμφανισθέντες εταίροι της, προκύπτει δε και από το ψηφιακά

υπογραμμένο με αριθ. πρωτ. 1487728.2149143/12-05-2021 γενικό πιστοποιητικό, που εκδόθηκε ηλεκτρονικά από το Τμήμα Μητρώου/Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών και συνοδεύεται από το με αριθ. πρωτ. 23525/07-06-2013 πιστοποιητικό του Πρωτοδικείου Αθηνών, στο οποίο αναφέρονται η σύσταση της εταιρείας και οι τροποποιήσεις του Καταστατικού της, πριν την εγγραφή της στο ΓΕΜΗ και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος του γενικού πιστοποιητικού, τα οποία προσαρτώ στο παρόν.

ΕΚΤΑΚΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΕΤΑΙΡΩΝ

Στη συνέχεια, οι εμφανισθέντες δήλωσαν ότι αυτοί, ως μόνοι εταίροι της, νόμιμα εκπροσωπούμενης, εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», **συνήλθαν** στις **11-05-2021** στα γραφεία της Εταιρείας, σε αυτόκλητη και καθολική Έκτακτη Συνέλευση των εταίρων, ακριβές αντίγραφο του πρακτικού της οποίας προσαρτάται στο παρόν και αποφάσισαν τα ακόλουθα:

Α' ΑΠΟΦΑΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΕΤΑΙΡΩΝ

ΓΙΑ ΑΥΞΗΣΗ ΕΤΑΙΡΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΕΠΕ

Να **αυξήσουν** το εταιρικό κεφάλαιο της άνω εταιρείας τους περιορισμένης ευθύνης κατά το ποσό των διακοσίων χιλιάδων δέκα ευρώ (200.010,00 €), με την έκδοση έξι χιλιάδων εξακοσίων εξήντα επτά (6.667) νέων εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας 30,00 € εκάστου, με έκτακτη διανομή κερδών προς τους εταίρους και κεφαλαιοποίησή τους (το καθαρό ποσό της αύξησης των 200.010 € προκύπτει μετά την απόδοση 10.526,84 €, που είναι το

ποσό του φόρου διανομής 5% στο ποσό των 210.536,84 €) σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 24α του Ν. 3190/1955 και το οποίο θα ληφθεί από τον αποθεματικό λογαριασμό «ΚΕΡΔΗ ΕΙΣ ΝΕΟΝ» ποσού 1.342.133,74 € και ότι στην αύξηση οι εταίροι της θα συμμετέχουν κατά την αναλογία των εταιρικών τους μεριδίων στην εταιρεία, με αντίστοιχη τροποποίηση του άρθρου 5 του Καταστατικού της, ως εξής: «Άρθρο 5ο- Κεφάλαιο: Το κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των διακοσίων δέκα οκτώ χιλιάδων δέκα ευρώ (218.010,00 €), διαιρούμενο σε 7.267 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ έκαστο, το οποίο δημιουργήθηκε από την καταβολή μετρητών στο Ταμείο της Εταιρείας από τους εταίρους ποσού δέκα οκτώ χιλιάδων (18.000) ευρώ και με κεφαλαιοποίηση ποσού διακοσίων χιλιάδων δέκα ευρώ (200.010,00 €) από τον αποθεματικό λογαριασμό «ΚΕΡΔΗ ΕΙΣ ΝΕΟΝ», στο οποίο συμμετέχουν οι εταίροι της: **1)** ο Ιωάννης Ρήγας του Γεωργίου και της Μαρίας με διακόσιες δέκα επτά χιλιάδες εξακόσια πενήντα (217.650,00) ευρώ και ανέλαβε επτά χιλιάδες διακόσια πενήντα πέντε (7.255) εταιρικά μερίδια, που αποτελούν την μερίδα συμμετοχής του και **2)** η Παρασκευή Σαρρή του Αντωνίου και της Μηλάνθης, με τριακόσια εξήντα (360,00) ευρώ και ανέλαβε δώδεκα (12) εταιρικά μερίδια, που αποτελούν την μερίδα συμμετοχής της».

Α΄ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΕΠΕ

Σήμερα, οι εμφανισθέντες σε εκτέλεση της ανωτέρω απόφασης της Έκτακτης Συνέλευσης των εταίρων της ως άνω εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, δηλώνουν ότι **αυξάνουν** το εταιρικό κεφάλαιο της Εταιρείας τους, κατά διακόσιες χιλιάδες δέκα ευρώ **(200.010,00 €)** με την έκδοση έξι χιλιάδων εξακοσίων εξήντα επτά (6.667) νέων εταιρικών μεριδίων, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00 €) εκάστου, που προήλθε από έκτακτη διανομή

κερδών προς τους εταίρους, καθαρού ποσού 200.010 € μετά την απόδοση του αναλογούντος φόρου διανομής 10.526,84 € επί του ποσού των 210.536,84 €, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθ. 24ο του Ν. 3190/1955 και την κεφαλαιοποίησή του, στην οποία αυτοί συμμετέχουν κατά την αναλογία των εταιρικών τους μεριδίων στην εταιρεία. Με την αύξηση αυτή του εταιρικού της κεφαλαίου, **τροποποιούν** και το σχετικό **άρθρο 5** του Καταστατικού της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, ως ακολούθως:

«**Άρθρο 5ο – Κεφάλαιο**:

Το κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των διακοσίων δέκα οκτώ χιλιάδων δέκα ευρώ (218.010,00€), διαιρούμενο σε επτά χιλιάδες διακόσια εξήντα επτά (7.267) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ έκαστο, το οποίο δημιουργήθηκε από την καταβολή μετρητών στο Ταμείο της Εταιρείας από τους εταίρους, ποσού δέκα οκτώ χιλιάδων (18.000) ευρώ και με κεφαλαιοποίηση διανομής κερδών από τον αποθεματικό λογαριασμό «ΚΕΡΔΗ ΕΙΣ ΝΕΟΝ», ποσού διακοσίων χιλιάδων δέκα ευρώ (200.010,00 €), και σ' αυτό συμμετέχουν οι εταίροι της: **1)** ο Ιωάννης Ρήγας του Γεωργίου και της Μαρίας, με διακόσιες δέκα επτά χιλιάδες εξακόσια πενήντα (217.650,00) ευρώ αναλαμβάνοντας επτά χιλιάδες διακόσια πενήντα πέντε (7.255) εταιρικά μερίδια, που αποτελούν την μερίδα συμμετοχής του και **2)** η Παρασκευή Σαρρή του Αντωνίου και της Μηλάνθης, με τριακόσια εξήντα (360,00) ευρώ αναλαμβάνοντας δώδεκα (12) εταιρικά μερίδια, που αποτελούν την μερίδα συμμετοχής της.»

Κατά τα λοιπά, οι συμβαλλόμενοι δηλώνουν ότι διατηρούν σε πλήρη ισχύ όλους τους υπόλοιπους όρους και συμφωνίες του καταστατικού της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης.

Β΄ ΑΠΟΦΑΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ ΕΤΑΙΡΩΝ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ Ε.Π.Ε. ΣΕ Α.Ε.

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟ Ν. 4601/ 2019 ΚΑΙ ΤΟ Ν. 4548/2018

Στη συνέχεια, μετά την παραπάνω αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», οι συμβαλλόμενοι στο παρόν εταίροι της δηλώνουν και τα εξής:

Ότι με την ίδια ως άνω, **από 11-05-2021**, έκτακτη αυτόκλητη και καθολική Γενική Συνέλευση των εταίρων της ως άνω εταιρείας τους περιορισμένης ευθύνης, **αποφάσισαν** για λόγους εμφάνισης κυρίως έναντι των προμηθευτών του εξωτερικού, αλλά και λόγω του μεγέθους της Εταιρείας τους και προς βελτίωση των οικονομικών αποτελεσμάτων της, η συγκρότηση και η οργάνωσή της να γίνει με το νομικό τύπο της ανώνυμης εταιρείας, προκειμένου να επιτευχθεί μεγάλη οικονομία στα έξοδα διοίκησης και πωλήσεων, καθώς και στο κόστος προμηθειών και λειτουργίας της με την εφαρμογή ορθολογικότερης και πιο αποτελεσματικής διοικητικής οργάνωσης αυτής, την **μετατροπή της από Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία** και για την οποία (μετατροπή) **η εκκίνηση** των διαδικασιών αποφασίστηκε από τον διαχειριστή με την, από 14-12-2020, απόφασή του, η οποία ελήφθη με την σύμφωνη γνώμη και της άλλης εταίρου Παρασκευής Σαρρή και με την οποία δόθηκε και η εντολή στους ορκωτούς ελεγκτές κ.κ. Χαρίση και Παπαντώνη της ελεγκτικής εταιρείας «Action Auditing Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών

Λογιστών», να προβούν στην εξακρίβωση της αξίας της εταιρικής περιουσίας και να συντάξουν την απαιτούμενη από το νόμο. Άρθρο 123 παρ. 1 Ν. 4601/2019) έκθεση εξακρίβωσης της αξίας της εταιρικής περιουσίας της μετατρεπόμενης εταιρείας, με βάση την οποία να λάβει χώρα η μετατροπή αυτή και λόγω της οποίας (μετατροπής) αυξήθηκε το εταιρικό κεφάλαιο της ΕΠΕ.

Επίσης, στην ίδια ως άνω Συνέλευση, οι εταίροι της προς μετατροπή εταιρείας περιορισμένης ευθύνης **ενέκριναν** τόσο την εντολή που δόθηκε από τον διαχειριστή της προς τους ως άνω ορκωτούς ελεγκτές λογιστές, Βασίλειο Χαρίση του Κωνσταντίνου και Σταύρο Παπαντώνη του Θωμά, για τη σύνταξη της, κατ' άρθρο 123 του Ν. 4601/2019, έκθεσης εξακρίβωσης της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της μετατρεπόμενης ΕΠΕ όσο και την ίδια, την **από 20-04-2021** Έκθεση εξακρίβωσης της αξίας τους, η οποία έγινε με βάση τον από 31-12- 2020 «Ισολογισμό Μετατροπής» της ΕΠΕ και κατ' ανάλογη εφαρμογή της παρ. 8 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 δημοσιεύθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. με την υπ' αριθ. πρωτ. 2372801/11-05-2021 ανακοίνωσή της, η οποία καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ στις 11-05-2021 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 2542914, ηλεκτρονικό δε αντίγραφό της προσαρτάται και στο παρόν, μαζί με το επίσημο αντίγραφο, υπογεγραμμένο και από τους εταίρους, της Έκθεσης εξακρίβωσης της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας και των σ' αυτή αναφερομένων και επισυναπτομένων εγγράφων και των από 31-12-2020 «Οικονομικών Καταστάσεων» και η οποία κατά λέξη έχει, ως ακολούθως:

«20.4.2021 **ΕΚΘΕΣΗ**

Εξακρίβωση κατά το άρθρο 123 παρ 1 του Ν 4601/2019

Φύλλο 5

της αξίας της περιουσίας της μετατρεπόμενης σε Ανώνυμη Εταιρεία της Εταιρείας **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΕΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** σύμφωνα με:

α) τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 «Περί Εταιρικών Μετασχηματισμών», ως ισχύουν σήμερα και ειδικότερα, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 132 του εν λόγω νόμου,

β) τις λοιπές σχετικές διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας, όπως ισχύουν.

Αθήνα, 29 Απριλίου 2021

Πίνακας περιεχομένων

ΕΚΘΕΣΗ 4

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ 5

2. ΜΕΘΟΔΟΙ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ 7

Διευκρινίσεις για την Εφαρμογή της Μεθόδου 8

3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 8

Σκοπός της Μετατρεπόμενης Εταιρείας 8

Διαχειριστής της Μετατρεπόμενης Εταιρείας 8

4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΤΑ ΟΠΟΙΑ ΒΑΣΙΣΤΗΚΕ Η ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣ/ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ 9

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020 9

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ 11

Ε.1 Ενσώματα Πάγια 11

Ε.1.1 Μηχανήματα & Λοιπός Μηχανολογικός Εξοπλισμός 11

Ε.1.2 Λοιπός Εξοπλισμός 11

Ε.1.2.1 Έπιπλα και λοιπός Εξοπλισμός 11

Ε.1.2.2 Μεταφορικά Μέσα 12

Ε.2 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία 13

Ε.2.1 Δάνεια και απαιτήσεις (μακροπρόθεσμης λήξης) 13

Ε.3 Αποθέματα 14

Ε.3.1 14

Ε.3.2 14

Ε.4 Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές 15

Ε.4.1 Εμπορικές απαιτήσεις 15

Ε.4.2 Λοιπές Απαιτήσεις 16

Ε.4.3 Προπληρωμένα έξοδα 16

Ε.5.3 Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα 17

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ **18**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ **18**
Π.1 Καταβλημένα Κεφάλαια **18**
Π.1.1 Εταιρικό Κεφάλαιο 18
Π.2 Αποθεματικά, Αποτελέσματα εις νέο **18**
Π.2.1 Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού 18
Π.2.2 Υπόλοιπο Κερδών χρήσεως ή Προηγουμένων Χρήσεων 19
Π.3 Προβλέψεις **19**
Π.4 Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις **19**
Π.4.1 Κρατικές Επιχορηγήσεις 19
Π.5 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις **20**
Π.5.1 Τραπεζικά δάνεια 20
Π.5.2 Εμπορικές Υποχρεώσεις 20
Π.5.3 Υποχρέωση για φόρο Εισοδήματος 21
Π.5.4 Υποχρεώσεις για λοιπούς Φόρους - Τέλη 21
Π.5.5 Υποχρεώσεις προς Ασφαλιστικούς Οργανισμούς 22
Π.5.6 Λοιπές Υποχρεώσεις 22
Π.5.7 Έξοδα χρήσεως δουλευμένα 23
ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ **23**
ΕΠΙΣΥΝΑΠΤΟΜΕΝΑ: **26**

ΕΚΘΕΣΗ Εξακρίβωσης της αξίας των περιουσίας της μετατρεπόμενης σε Ανώνυμη Εταιρεία της Εταιρείας ***«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»*** *σύμφωνα με:*

α) τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 «Περί Εταιρικών Μετασχηματισμών», ως ισχύουν σήμερα και ειδικότερα, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 132 του εν λόγω νόμου,

β) τις λοιπές σχετικές διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας, όπως ισχύουν.

Η εισφορά αυτή η οποία, γίνεται με την λύση χωρίς Εκκαθάριση της μετατρεπόμενης εταιρείας **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ**

ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» με την μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 132 του εν λόγω νόμου.

Ι. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

Με την απόφαση του Διαχειριστή και την από 30-12-2020 σχετική εντολή που μας δόθηκε, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 123 του Ν 4601/2019, της εταιρείας **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** ορίστηκαν οι παρακάτω Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές για τη εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της υπό μετατροπή εταιρείας **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»**:

1. **ΧΑΡΙΣΗΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΤΟΥ ΚΩΝΤΑΝΤΙΝΟΥ**, Ορκωτός Ελεγκτής – Λογιστής με **Α.Μ. ΣΟΕΛ 15141** της ελεγκτικής εταιρείας **«ACTION AUDITING Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών»**

2. **ΠΑΠΑΝΤΩΝΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ ΤΟΥ ΘΩΜΑ** , Ορκωτός Ελεγκτής – Λογιστής με **Α.Μ. 14331 ΣΟΕΛ** της ελεγκτικής εταιρείας **«ACTION AUDITING Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών»**

διενεργήσαμε, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 εξακρίβωση της περιουσίας της.

Η Έκθεση μας περιλαμβάνει περιγραφή κάθε εισφοράς, αναφορά των μεθόδων αποτίμησης που εφαρμόστηκαν και πιστοποίηση ως προς το ότι οι αξίες, που προκύπτουν από την εφαρμογή των μεθόδων αποτίμησης, αντιστοιχούν ή υπερκαλύπτουν τον αριθμό και την ονομαστική αξία των μετοχών που θα εκδοθούν έναντι των εισφορών αυτών ή, σε περίπτωση που δεν είναι γνωστή η ονομαστική αξία στη λογιστική τους αξία αφού ληφθεί υπόψη και η διαφορά πάνω από το άρτιο που είναι πιθανό να προκύψει από την έκδοση των μετοχών.

Ειδικότερα, για την εκτίμηση των πάγιων περιουσιακών στοιχείων λήφθηκαν υπ' όψη η πραγματική και νομική κατάσταση αυτών και τα τυχόν βάρη, καθώς και:

α) προκειμένου περί ακινήτων, έχουν ληφθεί υπόψη η τιμή και οι τίτλοι κτήσης, η εμπορικότητα της περιοχής, οι προοπτικές ανάπτυξης, οι πραγματικές τρέχουσες τιμές, οι άδειες οικοδομής ή τα εναπομείναντα έτη μίσθωσης προκειμένου για Κτίρια – Κτιριακές εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων. (Δεν υπάρχουν)

β) προκειμένου περί μηχανημάτων, μεταφορικών μέσων, επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, η χρονολογία και η αξία κτήσης, ο βαθμός χρησιμοποίησης, συντήρησης και εμπορευσιμότητάς τους, η ενδεχόμενη τεχνολογική απαξίωσή τους και οι τρέχουσες τιμές για ίδια ή παρεμφερή πάγια στοιχεία.

Στα πλαίσια αυτής της εργασίας, εξετάσαμε τα οικονομικά μεγέθη της μετατρεπόμενης Εταιρείας, με σκοπό να αξιολογήσουμε εάν οι όροι εισφοράς είναι εύλογοι.

Για την ανωτέρω αξιολόγηση εξετάσαμε μεταξύ άλλων τα παρακάτω στοιχεία:

- Την αξία της περιουσίας των εισφερόμενων περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό και παθητικό) και των υποχρεώσεων της για τη διαμόρφωση του κεφαλαίου της Ανώνυμης Εταιρείας που θα προέλθει από την μετατροπή της **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και τα στοιχεία που προβλέπονται στο άρθρο 17 του Ν. 4548/2018.

- Τις Οικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2020 της εταιρείας **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»**.

2. *ΜΕΘΟΔΟΙ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ*

Για να πραγματοποιηθεί η εκτίμηση της εύλογης αξίας του εισφερόμενων και να υπολογισθούν οι εύλογες αξίες των περιουσιακών και των υποχρεώσεων της υπό μετατροπή εταιρείας υπάρχουν αρκετές, ευρέως χρησιμοποιούμενες και αποδεκτές μέθοδοι αποτίμησης. Στα πλαίσια της εργασίας μας αξιολογήσαμε την καταλληλότητα και την εφαρμογή της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης της εταιρείας, λόγω του ότι ο σκοπός της διενεργηθείσας αποτίμησης δεν είναι παρεμφερής με άλλες εμπορικές συναλλαγές (συγχωνεύσεις, εξαγορές κτλ.), καθώς η συγκεκριμένη αποτίμηση αφορά την εισφορά περιουσιακών στοιχείων σχετιζόμενων μερών.

Η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης είναι μια στατική μέθοδος αποτίμησης της αξίας μίας επιχείρησης ή ενός τμήματος-κλάδου επιχείρησης. Με βάση τη μέθοδο αυτή, οι αξίες των κυριότερων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας εκτιμώνται και προστίθενται λαμβανομένων υπόψη αφαιρετικά τις υφιστάμενες υποχρεώσεις όπως αυτές μπορούν να διακανονιστούν την ημερομηνία αναφοράς των οικονομικών καταστάσεων. Κατά συνέπεια, η μέθοδος αυτή απαιτεί επισκόπηση και πιθανώς αναπροσαρμογές επί της λογιστικής αξίας (σε σχέση με την τρέχουσα αξία τους) των παρακάτω ενδεικτικών κατηγοριών περιουσιακών στοιχείων (αν υπάρχουν):

1. Ενσώματες ακινητοποιήσεις, όπως οικόπεδα, κτίρια, εξοπλισμός, μηχανήματα, κλπ.
2. Άυλα περιουσιακά στοιχεία, όπως ευρεσιτεχνίες, σήματα κατατεθέντα, πελατολόγιο, εργατικό δυναμικό, καλή φήμη, κλπ.
3. Τρέχουσα / εισπράξιμη αξία απαιτήσεων.

4. Τρέχουσα αξία διακανονισμού υποχρεώσεων.

Σύμφωνα με αυτή την μέθοδο, η αξία καθενός από τα παραπάνω περιουσιακά στοιχεία αναπροσαρμόζεται αν υπάρχουν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτών δεν ανταποκρίνεται στις τρέχουσες αξίες αγοράς. Επίσης, λαμβάνονται υπόψη οι τυχόν σημειώσεις της Διοίκησης της εταιρείας καθώς και τυχόν άλλες δημοσιευμένες πληροφορίες.

Διευκρινίσεις για την Εφαρμογή της Μεθόδου

Για την εφαρμογή της μεθόδου αυτής λήφθηκαν υπόψη οι Οικονομικές Καταστάσεις της 31ης Δεκεμβρίου 2020, της διασπώμενης εταιρείας **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΙ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** με βάση τις διατάξεις του Ν 4308/2014 Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

3. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΤΗΣ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Επωνυμία : **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΙ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»**

Γ.Ε.ΜΗ. : 7244301000

Έδρα : Ντάλιας αριθ. 7, Δήμου Αχαρνών, Αττικής

Διάρκεια: Σύμφωνα με το ισχύον καταστατικό η Διάρκεια της εταιρείας είναι τριάντα (30) έτη (μέχρι 8.3.2036).

Σκοπός της Μετατρεπόμενης Εταιρείας

Εμπόριο Μηχανημάτων και Υλικών Τεχνών.

Διαχειριστής της Μετατρεπόμενης Εταιρείας

Διαχειριστής, Διευθυντής και Νόμιμος Εκπρόσωπος της εταιρείας **«ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΙ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** σύμφωνα με το άρθρο 12 του Καταστατικού έχει οριστεί ο Ρήγας Ιωάννης, ο οποίος θα εκπροσωπεί την εταιρεία ενώπιον οποιασδήποτε αρχής οποιουδήποτε φυσικού ή νομικού προσώπου και για οποιοδήποτε θέμα ή αιτία. Ο ως άνω Διαχειριστής δύναται να εξουσιοδοτεί οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο για την εκπροσώπηση της εταιρείας και για οποιοδήποτε θέμα.

4. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΤΑ ΟΠΟΙΑ ΒΑΣΙΣΤΗΚΕ Η ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣ/ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ

Η εργασία μας βασίσθηκε:

(α) στις οικονομικές καταστάσεις της χρήσεως που έληξε στις 31.12.2020 οι οποίες συντάχτηκαν από τον Διαχειριστή της εταιρείας,

(β) σε διάφορα στοιχεία της εταιρείας που επίσης τέθηκαν υπόψη μας από τον Διαχειριστή καθώς και σε δημοσιευμένες πληροφορίες που αφορούν στην εταιρεία. Η εργασία μας απευθύνεται στον Διαχειριστή και στους Εταίρους της εταιρείας προκειμένου να εκπληρώσουν τις υποχρεώσεις τους που απορρέουν για την μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία, δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί για άλλους σκοπούς και δεν αναλαμβάνεται με την παρούσα, ευθύνη για άλλα θέματα οποιασδήποτε φύσεως που μπορεί να επηρεάζουν την μετατροπή της, για τα οποία εκτιμούμε ότι η διοίκηση της εταιρείας έχει προβεί στις δέουσες ενέργειες.

ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΕΠΙ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2020

Ο Ισολογισμός μετασχηματισμού της μετατρεπόμενης εταιρείας συντάχθηκε κατόπιν διενέργειας λογιστικής απογραφής των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού αναπροσαρμοζόμενα σε τρέχουσες αξίες και αποδίδει την περιουσιακή – οικονομική κατάσταση της υπό μετατροπή εταιρείας «**ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**».

(1) Σχετικά με την απογραφή των περιουσιακών στοιχείων σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν 4308/2014 όπως ισχύουν από 1/1/2014 έχει τηρήσει:

α) Μητρώο παγίων περιουσιακών στοιχείων, σύμφωνα με το Ν. ΕΛΠ.

Καταχώρηση λοιπών στοιχείων απογραφής.

Όσον αφορά την καταχώρηση στο εν λόγω βιβλίο των λοιπών στοιχείων (Λοιπά στοιχεία Ενεργητικού και Παθητικού).

Τα Λοιπά στοιχεία του Ενεργητικού και του Παθητικού, έχουν καταχωρηθεί στο βιβλίο απογραφών με τα υπόλοιπα μόνο των πρωτοβάθμιων λογαριασμών, δεδομένου ότι η ανάλυση καθενός λογαριασμού προκύπτει από τα αναλυτικά καθολικά και το αναλυτικό ισοζύγιο λογαριασμών της 31/12/2020.

Τέλος, έγινε καταχώρηση στο βιβλίο απογραφών, της λογιστικής κατάστασης της υπό μετατροπή εταιρείας, του λογαριασμού αποτελεσμάτων περιόδου 1/1-31/12/2020, καθώς και η αναπροσαρμογή των λογαριασμών Ενεργητικού και Παθητικού σε τρέχουσες αξίες.

(2) Ηλεκτρονικός φάκελος 31/12/2020 περιλαμβάνει:

α) Τα ημερολόγια Γενικού Καθολικού μέχρι το τέλος του επόμενου μήνα από την έκδοση ή λήψη του κατά περίπτωση δικαιολογητικού και επί ταμειακών πράξεων από τη διενέργειά τους. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να υπερβεί την εμπρόθεσμη υποβολή της δήλωσης Φ.Π.Α. Στην ίδια προθεσμία ενημερώνεται το γενικό καθολικό και τα αναλυτικά καθολικά.

β) Του Μητρώου Πάγιων Περιουσιακών Στοιχείων και του ιδιαίτερου Φορολογικού Μητρώου Πάγιων Περιουσιακών Στοιχείων μέχρι την προθεσμία 31/12/2020.

γ) Του ισοζυγίου λογαριασμών του Γενικού καθολικού με ανάλυση κατά λογαριασμό τελευταίας βαθμίδας.

(3) Αποτίμηση αξίας περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων και μέθοδοι αποτίμησης.

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Ε.1 Ενσώματα Πάγια

Ε.1.1 Μηχανήματα & Λοιπός Μηχανολογικός Εξοπλισμός

Ε.1.1	Μηχανολογικός εξοπλισμός	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
	Μηχ/τα & Λοιπός Μηχαν.Εξοπλ.	5.133,06	2.777,31	2.355,75
	Διαφορά εκτίμησης Εκτιμητή	0,00	0,00	0,00
	Αναπροσαρμοσμένη τρέχουσα αξία Εκτίμησης	5.133,06	2.777,31	2.355,75

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται οι αξίες φορητών μηχανημάτων και του μηχανολογικού εξοπλισμού έτσι όπως αυτές αναλυτικά ανά μηχάνημα κ.λ.π. προκύπτουν από την σελίδα 1 του Μητρώου παγίων της εταιρείας.

Τα ανωτέρω μηχανήματα αποσβένονται με τον προβλεπόμενο από τις διατάξεις του Ν.4172/2013 συντελεστή απόσβεσης 12% ήτοι σε 8,33 έτη, η οποία είναι και η εκτιμώμενη ωφέλιμη ζωή των παγίων της ανωτέρω κατηγορίας από την Διοίκηση της εταιρείας και αποτιμήθηκαν στην αναπόσβεστη αξία τους, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω παγίων περιουσιακών στοιχείων.

Ε.1.2 Λοιπός Εξοπλισμός

Ε.1.2.1 Έπιπλα και λοιπός Εξοπλισμός

Ε.1.2.1	Έπιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	70.232,28	59.402,18	10.830,10
	Διαφορά εκτίμησης Εκτιμητή	0,00	0,00	0,00
	Αναπροσαρμοσμένη τρέχουσα αξία Εκτίμησης	70.232,28	59.402,18	10.830,10

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται οι αξίες επίπλων, ηλεκτρονικών υπολογιστών και λοιπού εξοπλισμού και αναλύονται λεπτομερώς στο τηρούμενο από την επιχείρηση Μητρώο Παγίων στις σελίδες 1 έως 2.

Τα ανωτέρω πάγια αποσβένονται με τους προβλεπόμενους συντελεστές απόσβεσης του ν. 4172/2013 οι οποίοι αντιπροσωπεύουν κατά την Διοίκηση της Εταιρείας τα ωφέλιμα έτη ζωής των ανωτέρω παγίων.

Τα πιο πάνω στοιχεία έχουν αποσβεσθεί κατά το μεγαλύτερο μέρος τους και αποτιμήθηκαν στην αναπόσβεστη αξία τους, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω παγίων περιουσιακών στοιχείων.

Ε.1.2.2 Μεταφορικά Μέσα

Ε.1.2.2	**Μεταφορικά Μέσα**	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία
	Επιβατικά Αυτοκίνητα	114.226,95	59.278,10	54.948,85
	Φορτηγά Αυτοκίνητα	174.330,76	53.917,06	120.413,70
	Διαφορά εκτίμησης Εκτιμητή	0,00	0,00	0,00
	Αναπροσαρμοσμένη τρέχουσα αξία Εκτίμησης Μεταφορικών	288.557,71	113.195,16	175.362,55

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται οι αξίες των Επιβατικών αυτοκινήτων, των Φορτηγών Ιδιωτικής Χρήσης και οι οποίες αναλύονται λεπτομερώς από την σελίδα 1 του Μητρώου Παγίων της εταιρείας. Ο τύπος αυτοκινήτου, ο Αριθμός Κυκλοφορίας περιλαμβάνονται στον πίνακα που ακολουθεί:

ΦΟΡΤΗΓΑ Ι.Χ.

Α/Α	ΑΡ.ΚΥΚΛ.	ΤΥΠΟΣ	ΛΟΙΠΑ ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΕΛΩΝ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ	ΠΟΣΟ
1	ΒΚΕ4062	MERCEDES-BENZ SPRINTER	3500 Μ.Β.	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	105,00
2	ΙΤΑ7114	MERCEDES-BENZ SPRINTER	3500 Μ.Β.	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	105,00
3	ΙΤΑ7362	MERCEDES-BENZ SPRINTER	3500 Μ.Β.	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	105,00
4	ΙΤΑ7124	MERCEDES-BENZ VITO	3050 Μ.Β.	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	105,00
5	ΙΤΑ7128	MERCEDES-BENZ VITO	3050 Μ.Β.	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	105,00
6	ΥΤΜ5172	OPEL COMBO D-VAN	2458 Μ.Β.	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	105,00
7	ΥΥΒ8800	FORD FIESTA	1600 Μ.Β.	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	105,00
8	ΥΥΒ8809	FIAT PANDA VAN	1440 Μ.Β.	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	75,00
9	ΥΥΒ8810	FIAT PANDA VAN	1440 Μ.Β.	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	75,00
ΕΠΙΒΑΤΙΚΑ				**ΣΥΝΟΛΟ 1**	885,00
Α/Α	ΑΡ.ΚΥΚΛ.	ΤΥΠΟΣ	ΛΟΙΠΑ ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ	ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΕΛΩΝ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ	ΠΟΣΟ
1	ΙΡΖ5984	BMW	138 ΓΡΜ. CO₂/ΧΛΜ. (NEDC)	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	165,60
2	ΚΕ2267	MINI COUNTRYMAN COOPER SE ALL4	40 ΓΡΜ. CO₂/ΧΛΜ. (NEDC)	********* ΜΗΔΕΝΙΚΑ Τ.Κ. *********	0
3	ΥΥΝ2157	FORD FIESTA	111 ΓΡΜ. CO₂/ΧΛΜ. (NEDC)	***** ΚΑΤΕΒΛΗΘΗΣΑΝ ΤΑ Τ.Κ. *****	108,78
				ΣΥΝΟΛΟ 2	274,38
				ΣΥΝΟΛΟ (1+2)	1.159,38

Η αναπόσβεστη αξία των ανωτέρω μεταφορικών μέσων λαμβάνοντας υπόψη τα έτη κυκλοφορίας τους, την κατάσταση που βρίσκονται, τις τρέχουσες τιμές αντίστοιχων μεταχειρισμένων καθώς και την αξία χρήσης αυτών κρίνεται εύλογη.

Ε.2 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

Ε.2.1 Δάνεια και απαιτήσεις (μακροπρόθεσμης λήξης)

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται οι μακροπρόθεσμες απαιτήσεις:

Ε.2.1	**Δάνεια και απαιτήσεις**	
	- Εγγυήσεις ενοικίων, λογαριαμών Κ.Ο κλπ	9.588,75
		9.588,75

Απαιτήσεις από δοσμένες εγγυήσεις μισθωμένων ακινήτων και έναντι κατανάλωσης σε πάροχο Ηλεκτρικού Ρεύματος για ακίνητα τα οποία χρησιμοποιούνται ως εγκαταστάσεις για την δραστηριοποίηση της εταιρείας, έτσι όπως αυτές προκύπτουν από τα σχετικά ιδιωτικά συμφωνητικά μίσθωσης αυτών καθώς και τον τρέχοντα λογαριασμό κατανάλωσης Ηλεκτρικού Ρεύματος του Παρόχου. Οι παραπάνω απαιτήσεις αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω στοιχείων.

Ε.3 Αποθέματα

Ε.3	Αποθέματα		Λογιστική Αξία
Ε.3.1	Εμπορεύματα		951.516,57
Ε.3.2	Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων		4.509,68
			956.026,25

Ε.3.1

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται τα αποθέματα της 31.12.2020 «Εμπορευμάτων» της εταιρείας όπως αυτά περιλαμβάνονται κατ' είδος, ποσότητα, τιμή μονάδος και αξία στον **ΠΙΝΑΚΑ Νο3 «ΑΠΟΓΡΑΦΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ»**. Τα αποθέματα αποτιμήθηκαν στην χαμηλότερη τιμή μεταξύ της τιμής κτήσης και της καθαρής ρευστοποιήσιμης τιμής τους. Η τιμή κτήσης προσδιορίστηκε με την γενικά παραδεκτή μέθοδο της F.I.F.O (πρώτο εισαχθέν – πρώτο εξαχθέν). Τα παραπάνω αποθέματα αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω στοιχείων.

Ε.3.2

Προκαταβολές έναντι αγοράς αποθεμάτων ή υπηρεσιών σε Προμηθευτές οι οποίες το κόστος από παραγγελίες εξωτερικού που τα αποθέματα δεν είχαν παραληφθεί μέχρι 31.12.2020.

Ε.4 Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές

Ε.4.1 Εμπορικές απαιτήσεις

Ε.4.1	Εμπορικές απαιτήσεις		Λογιστική Αξία
	Απαιτήσεις από πελάτες	Β/Σ	1.009.037,56
	Επιταγές Εισπρακτέες (Μεταχρονολογημένες) στο Χαρτοφυλάκιο		460.987,61
	Επιταγές Εισπρακτέες (Μεταχρονολογημένες) σε καθυστέρηση		20.881,04
	Προβλέψεις για επισφαλείς εμπορικές απαιτήσεις		-87.378,21
	Τελική Λογιστική Αξία εκτίμησης των εμπορικών απαιτήσεων πελατών		**1.403.528,00**
	Απομείωση Εμπορικών Απαιτήσεων Εκτιμητή		**0,00**
	Τελική αξία εκτίμησης των εμπορικών απαιτήσεων πελατών		**1.403.528,00**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται τα ανοικτά οφειλόμενα υπόλοιπα από τους Πελάτες προς την εταιρεία της 31.12.2020, καθώς και απαιτήσεις από πελάτες για ληφθείσες επιταγές εισπρακτέες μεταχρονολογημένες στο Χαρτοφυλάκιο ή σε Καθυστέρηση για είσπραξη.

Από τα στοιχεία που συγκεντρώθηκαν σχετικά με το ληξιπρόθεσμο ή μη των απαιτήσεων αυτών ανά πελάτη, τις ενέργειες που αναλήφθηκαν για την είσπραξή τους και τα οικονομικά στοιχεία των πελατών, εκτιμάμε ότι δεν απαιτείται περαιτέρω απομείωση των απαιτήσεων αυτών και η λογιστική τους αξία μετά την διενεργηθείσα απομείωση κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω απαιτήσεων.

Η ανάλυση των απαιτήσεων αυτών ανά πελάτη με παράθεση του ποσού της λογιστικής τους αξίας, της πρόβλεψης απομείωσης που έχει διενεργηθεί από την εταιρεία, της περαιτέρω απομείωσης της αποτίμησης καθώς και το τελικό ποσό αποτίμησης περιλαμβάνεται στον συνημμένο πίνακα **Νο1 «ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΠΕΛΑΤΩΝ»**, ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας Έκθεσης.

Ε.4.2 Λοιπές Απαιτήσεις

		Λογιστική Αξία
Ε.4.2	**Λοιπές απαιτήσεις**	
	Προκαταβολή φόρου εισοδήματος	41.983,67
	Απαίτηση από χρεωστικό υπόλοιπο Δήλωσης φόρου εισοδήματος χρήσης 2019 προς Επιστροφή	18.011,34
	Τελική αξία από λοιπές απαιτήσεις	**59.995,01**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται:

α) Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο - Προκαταβολή Φόρου Εισοδήματος χρήσης 2019 προς συμψηφισμό με την υποχρέωση για φόρο εισοδήματος χρήσης 2020, όπως προκύπτει από την συνταχθείσα προς υποβολή δήλωση φόρου εισοδήματος χρήσης 2019.

β) Επίσης απαίτηση από Ελληνικό Δημόσιο από χρεωστικό υπόλοιπο δήλωσης φόρου εισοδήματος χρήσης 2019 προς επιστροφή ή με συμψηφισμό με άλλες υποχρεώσεις από φόρους τέλη προς το Ελληνικό Δημόσιο.

Οι παραπάνω απαιτήσεις αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω στοιχείων.

Ε.4.3 Προπληρωμένα έξοδα

Ε.4.3	**Προπληρωμένα έξοδα**	
	Ασφάλιστρα που αφορούν περίοδο 2021	4.473,60
	Λοιπά	372,96
	Έξοδα συντηρήσεων επόμενων χρήσεων	2.943,54
	Συνδρομές επόμενης χρήσης	906,88
	Σύνολο	**8.696,98**

Αφορά τιμολογημένα έξοδα και κόστη επόμενης χρήσης 2021 ως ανωτέρω ανάλυση.

Ε.5.3 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Ε.5.3	**Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα**		**Λογιστική Αξία**
	Ταμείο		**335,91**
ΚΑ	**Ανάλυση Καταθέσεων Όψεως & Προθεσμίας**		
38.02.00.0000	ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ EUROBANK 0026.0220.94.0200406998		267.232,39
38.02.00.0001	ALPHA BANK 358002320001950		532.400,85
38.02.00.0003	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠ.ΕΛΛΑΔΟΣ Λ.135/470244-17		73.899,03
38.02.00.0006	ΕΤΕ ΟΨΕΩΣ 108/471780-59		30.964,48
38.02.00.0007	COMMERZBANK DE62 5004 0000 0330 5784 00		1.028,97
38.02.00.0008	ΠΕΙΡΑΙΩΣ GR1001720240005024089162895		43.374,92
38.02.00.0009	ΕΘΝΙΚΗ 711/002928-96 GR67 0110 7110 0000 7110 0292 896		2.339,77
	Σύνολο καταθέσεων Όψεως & Προθεσμίας		**951.240,40**
	Συνολο ταμειακών διαθεσίμων και ισοδυνάμων		**951.576,31**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται:

α) το υπόλοιπο του Ταμείου Μετρητών την 31/12/2020 και τα οποία μετρητά καταμετρήθηκαν στα γραφεία της Έδρας της εταιρείας.

β) Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται τα υπόλοιπα των τραπεζικών λογαριασμών όψεως και οι δεσμευμένες καταθέσεις έναντι Τραπεζικής χρηματοδότησης την 31/12/2020. Τα ανωτέρω υπόλοιπα συμφωνήθηκαν με τα αντίστοιχα extrait των Τραπεζών.

Τα παραπάνω διαθέσιμα αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω στοιχείων.

ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

	ΕΥΡΩ
Σύνολο Ενεργητικού Προ Εκτίμησης	**3.577.959,70**
Διαφορές αποτίμησης στοιχείων Ενεργητικού.	**0,00**
Αναπροσαρμοσμένη Αξία Ενεργητικού	**3.577.959,70**

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

Π.1 Καταβλημένα Κεφάλαια

Π.1.1 Εταιρικό Κεφάλαιο

Π.1	**Καταβλημένα κεφάλαια**	Λογιστική Αξία
Π.1.1	**Κεφάλαιο**	**18.000,00**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνεται το Καταβλημένο Εταιρικό Κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Εταιρείας, έτσι όπως προκύπτει από το Δημοσιευμένο στο Γ.Ε.ΜΗ. τελευταίο κωδικοποιημένο Καταστατικό της.

Π.2 Αποθεματικά, Αποτελέσματα εις νέο

Π.2.1 Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού

Π.2	**Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο**	Λογιστική Αξία
Π.2.1	**Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού**	
	Τακτικό αποθεματικό	**60.807,89**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνεται το σχηματισθέν Τακτικό Αποθεματικό της εταιρείας μέχρι 31/12/2020.

Π.2.2 Υπόλοιπο Κερδών χρήσεως ή Προηγουμένων Χρήσεων

Π.2.2	Αποτελέσματα εις νέο	Λογιστική Αξία
	Υπόλοιπο Κερδών χρήσεως ή Προηγ. Χρήσεων	**1.342.133,74**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται το υπόλοιπο από Κέρδη χρήσεως ή προηγουμένων χρήσεων (μέχρι 31/12/2020).

Π.3 Προβλέψεις

Π.3	Προβλέψεις	Λογιστική Αξία
Π.3.1	Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους (Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία) Λογιστική Αξία	36.652,97
	Διαφορές εκτίμησης Εκτιμητή	0,00
	Αναπροσαρμοσμένη αξία προβλέψεων από τον Εκτιμητή για Αποζημίωση λόγω εξόδου από τη υπηρεσία για συνταξιοδότηση του προσωπικού.	**36.652,97**

Η εταιρεία κατά παγία τακτική δεν υπολόγιζε και δεν διενεργούσε προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία για συνταξιοδότηση του Προσωπικού της. Με βάση τα στοιχεία που μας στάλθηκαν από την εταιρεία, αναπροσαρμόσαμε το υπόλοιπο του ανωτέρου λογαριασμού σε ποσό που αντιστοιχεί στην αντίστοιχη υποχρέωση της 31.12.2020 σύμφωνα με τις διατάξεις του ΚΝ 2112/1920, όπως αυτές έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν μέχρι την ημερομηνία αναφοράς ήτοι την 31.12.2020. Κατά το ανωτέρω ποσό διενεργήθηκε συνολική πρόβλεψη η οποία επιβάρυνε τα αποτελέσματα της τρέχουσας χρήσης 2020.

Π.4 Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Π.4.1 Κρατικές Επιχορηγήσεις

Π.4.1	Κρατικές Επιχορηγήσεις	Λογιστική Αξία
ΚΑ	Ανάλυση λογαριασμών μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων:	
58.00.00.0003	Επιχορηγήσεις ΕΣΠΑ αγοράς πάγιου εξοπλισού	25.339,41

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνεται το αναπόσβεστο υπόλοιπο ληφθεί σας στη χρήση 2020 επιχορήγησης για αγορά παγίων. Οι παραπάνω υποχρεώσεις αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω στοιχείων.

Π.5 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Π.5.1 Τραπεζικά δάνεια

Π.5.1	**Τραπεζικά δάνεια**	Λογιστική Αξία
ΚΑ	Ανάλυση λογαριασμών τραπεζών βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων:	
52.01.00.0003	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠ.ΕΛΛΑΔΟΣ 1083813800	603,84
52.01.00.0006	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠ.ΕΛΛΑΔΟΣ 108/277233-79 (COSME)	203.181,01
52.01.00.0007	ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠ.ΕΛΛΑΔΟΣ 5927470150 (COSME)	121.908,41
52.01.00.0008	ALPHA BANK 989003017557480 COSME	252.468,31
52.01.00.0009	ALPHA BANK 989003507699705 (ΤΕΠΙΧ ΙΙ)	500.460,00
	Σύνολο τραπεζικών δανείων	**1.078.621,57**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται τα υπόλοιπα υποχρεώσεων 31.12.2020 από βραχυπρόθεσμες Τραπεζικές Χορηγήσεις προς την Εταιρεία, οι οποίες υποχρεώσεις συμφωνήθηκαν με τα αντίστοιχα extrait των Τραπεζών. Στο υπόλοιπο περιλαμβάνονται και οι δουλευμένοι χρεωστικοί τόκοι (δαπάνη) μέχρι της 31.12.2020 αναιρούμενης της επιδότησης τόκων λόγω Covid . Οι παραπάνω υποχρεώσεις αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω Τραπεζικών Υποχρεώσεων.

Π.5.2 Εμπορικές Υποχρεώσεις

Π.5.2	**Εμπορικές υποχρεώσεις**	Λογιστική Αξία
	Προμηθευτές εσωτερικού	162.376,72
	Προμηθευτές εξωτερικού	30.426,04
	Επιταγές πληρωτέες	43.533,26
	Σύνολο εμπορικών απαιτήσεων	**236.336,02**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνονται τα υπόλοιπα των Εμπορικών υποχρεώσεων προς Προμηθευτές με 31/12/2020. Οι υποχρεώσεις ανά προμηθευτή περιλαμβάνονται στο αναλυτικό Ισοζύγιο Προμηθευτών που περιλαμβάνεται στον συνημμένο Πίνακα **No2 «ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ»**, ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας Έκθεσης.

Οι ανωτέρω υποχρεώσεις αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω Υποχρεώσεων.

Π.5.3 Υποχρέωση για φόρο Εισοδήματος

Π.5.3	**Φόρος εισοδήματος**	Λογιστική Αξία
	Φόρος εισοδήματος Νομικού Προσώπου	**67.520,09**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνεται η υποχρέωση για καταβολή φόρου εισοδήματος χρήσης 2020, όπως προκύπτει από την συνταχθείσα προς υποβολή δήλωση Νομικού Προσώπου για φόρο εισοδήματος χρήσης 2020.

Η ανωτέρω υποχρέωση αποτιμήθηκε στην Λογιστική της Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει την τρέχουσες αξία της υποχρέωσης αυτής.

Π.5.4 Υποχρεώσεις για λοιπούς Φόρους - Τέλη

Π.5.4	**Λοιποί φόροι και τέλη**	Λογιστική Αξία
	ΦΠΑ μηνός Δεκεμβρίου 2019	110.946,91
	Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Εισφορά Αλληλεγγύης	5.476,87
	Φόρος μερισμάτων 5%	26.315,79
	Αγγελιόσημο	1.180,00
	Ειδική εισφορά 2% ΕΔΟΕΑΠ	24,61
	Χαρτόσημο αμοιβών τρίτων	-4,50
	Σύνολο Υποχρεώσεων από Φόρους-Τέλη	**143.939,68**

Στον ανωτέρω πίνακα αναλύονται ανά περίπτωση οι οφειλές από Φόρους και Τέλη με 31/12/2020. Τα ανωτέρω υπόλοιπα επαληθεύτηκαν από τις σχετικές καταστάσεις του συστήματος TAXIS καθώς και από τις υποβληθείσες δηλώσεις της εταιρείας. Οι παραπάνω υποχρεώσεις αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω υποχρεώσεων.

Π.5.5 Υποχρεώσεις προς Ασφαλιστικούς Οργανισμούς

Π.5.5	**Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης**	Λογιστική Αξία
	ΕΦΚΑ (Πρώην ΙΚΑ)	33.452,67
	Επικουρική Ασφάλιση	-384,09

	33.068,58

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνεται οι υποχρεώσεις ασφαλιστικών εισφορών προς απόδοση στα Ασφαλιστικά Ταμεία της 31.12.2020. Το ανωτέρω υπόλοιπο επαληθεύτηκε από σχετικές καταστάσεις οφειλών (καρτέλα ΕΦΚΑ) καθώς και με τις υποβληθείσες ΑΠΔ.

Το αρνητικό ποσό αφορά αχρεωστήτως καταβληθείσες εισφορές για τις οποίες έγιναν οι απαραίτητες ενέργειες προς επιστροφή τους στην εταιρεία ή τον συμψηφισμό μελλοντικών υποχρεώσεων για καταβολή εισφορών.

Οι παραπάνω υποχρεώσεις αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω στοιχείων.

Π.5.6 Λοιπές Υποχρεώσεις

Π.5.6	**Λοιπές υποχρεώσεις**	Λογιστική Αξία
	Υποχρέωση από Επιστρεπτέα προκαταβολή 3 και 4 λόγω COVID	179.121,87
	Μερίσματα Πληρωτέα	353.866,45
	Υποχρεώσεις από πιστωτικές εταιρικές κάρτες	1.766,67
	Σύνολο Λοιπών υποχρεώσεων	**534.754,99**

Στον ανωτέρω λογαριασμό περιλαμβάνεται οι οφειλές της εταιρείας 31.12.2020:

α) Οι υποχρεώσεις προς επιστροφή στο Ελληνικό Δημόσιο του 100% ή του 50% από ληφθείσες προκαταβολές ανάλογα με τις σχετικές διατάξεις της κάθε απόφασης και της τήρησης ή μη των προβλεπόμενων προϋποθέσεων – δεσμεύσεων της εταιρείας στην επόμενη χρήση 2021.

β) Μερίσματα – κέρδη πληρωτέα προς τους νυν Εταίρους σύμφωνα με απόφαση της Τακτικής Συνέλευσης των Εταίρων της (έναντι απόδοσης κερδών προηγούμενων χρήσεων).

γ) Υποχρεώσεις από χρήση εταιρικών καρτών που τακτοποιούνται στην επόμενη χρήση.

Οι παραπάνω υποχρεώσεις αποτιμήθηκαν στην Λογιστική τους Αξία, η οποία κατά τη γνώμη μας αντιπροσωπεύει τις τρέχουσες αξίες των εν λόγω στοιχείων.

Π.5.7 Έξοδα χρήσεως δουλευμένα

Π.5.7	**Έξοδα χρήσεως δουλευμένα**	Λογιστική Αξία
	Λοιπά	**684,56**

ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

Σύνολο Ενεργητικού Προ Εκτίμησης	**3.577.959,70**

Διαφορές Αποτίμησης στοιχείων Ενεργητικού	0,00
Αναπροσαρμοσμένη Αξία Παθητικού	3.577.959,70
Σύνολο Παθητικού Προ Εκτίμησης	3.577.959,70
Διαφορές Αποτίμησης στοιχείων Παθητικού	0,00
Αναπροσαρμοσμένη Αξία Παθητικού	3.577.959,70
Ποσά για Μετοχικό κεφάλαιο	18.000,00
Διαφορές Αποτίμησης στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού	0,00
Ποσά που μπορούν να κεφαλαιοποιηθούν	18.000,00
Υποχρεώσεις και λοιπά στοιχεία Παθητικού προ Εκτίμησης	3.559.959,70
Διαφορές Αποτίμησης στοιχείων Παθητικού	0,00
Σύνολο	3.577.959,70
Σύνολο ενεργητικού	3.577.959,70
Σύνολο Υποχρεώσεων	2.157.018,07
Καθαρή Θέση	1.420.941,63

Η ανάλυση της καθαρής θέσης έχει ως εξής:

Εταιρικό Κεφάλαιο	18.000,00
Αποθεματικά Κεφάλαια	60.807,89
Αποτελέσματα εις νέο - Ελεύθερα προς κεφαλαιοποίηση)	1.342.133,74
Σύνολο Καθαρής Θέσης	1.420.941,63

Από τα ανωτέρω στοιχεία της καθαρής θέσης της υπό μετατροπή εταιρείας «**ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**» η εταιρεία πέραν του ποσού των 18.000 ευρών μπορεί να κεφαλαιοποίηση ποσό ευρώ 1.342.133,74 που αφορά κέρδη εις νέο προκειμένου να καλύψει το προβλεπόμενο ελάχιστο κεφάλαιο περί ΑΕ ν 4548/2018 και με την επιφύλαξη των διατάξεων της παρ 1 του άρθρου 38 του Ν. 3190/1955 όπως αυτό τροποποιήθηκε με το άρθρο 156 του Ν 4601/2019 σχετικά με τα ποσοστά απαρτίας και πλειοψηφίας των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων της μετατρεπόμενης Εταιρείας Ε.Π.Ε.

Βάσει των ανωτέρω πιστοποιούμε ότι οι αξίες που προκύπτουν από την εφαρμογή των ανωτέρω μεθόδων αποτίμησης υπερκαλύπτουν τις ανάγκες για κάλυψη του ελάχιστου Μετοχικού Κεφαλαίου έτσι όπως αυτό προβλέπεται από τις διατάξεις του Ν 4548/2018 περί Α.Ε. και των μετοχών που θα εκδοθούν έναντι των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της υπό μετατροπής Εταιρείας «**ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**» καθώς και το υπόλοιπο της καθαρής θέσης όπως έχει διαμορφωθεί, ήτοι ποσού 1.420.941,63 η οποία αναλύεται ως εξής:

Η ανάλυση της καθαρής θέσης έχει ως εξής:

Εταιρικό Κεφάλαιο	**18.000,00**
Αποθεματικά Κεφάλαια	**60.807,89**
Αποτελέσματα εις νέο - Ελεύθερα προς κεφαλαιοποίηση)	**1.342.133,74**
Σύνολο Καθαρής θέσης	**1.420.941,63**

Αθήνα, 20/04/2021

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ – ΛΟΓΙΣΤΕΣ

Χαρίσης Βασίλειος
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 15141

Παπαντώνης Σταύρος
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 14331»

Επίσης, με την ίδια ανωτέρω απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της, αποφάσισαν η μετατροπή της εταιρείας τους περιορισμένης ευθύνης σε ανώνυμη εταιρεία να γίνει με τους εξής όρους και προϋποθέσεις: **Α)** Να μην συνταχθεί η προβλεπόμενη στην παρ. 1 του άρθρου 106 του Ν. 4601/2019 λεπτομερής γραπτή έκθεση-ενημέρωση του Διαχειριστή, καθόσον όλοι οι εταίροι της συμφώνησαν εγγράφως προς τούτο, κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 106 παρ. 4 του ιδίου ως άνω νόμου και υπέγραψαν την σχετική δήλωση συναίνεσης μη κατάρτισής της, θεωρημένο αντίγραφο της οποίας προσαρτώ στο παρόν. **Β)** Η επωνυμία της Ανώνυμης Εταιρείας, που θα προκύψει από τη

μετατροπή της ΕΠΕ να είναι η ίδια με την επωνυμία της μετατρεπόμενης εταιρείας με προσαρμογή μόνο των στοιχείων αυτής, που προσδιορίζουν στη νέα εταιρική μορφή της, δηλαδή κατά συνέχεια της εταιρικής επωνυμίας να είναι: «**ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**». **Γ)** Η μετατροπή της ΕΠΕ σε ΑΕ να γίνει κατ' άρθρο 123 του Ν. 4601/2019, με βάση την από 20-04-2021 Έκθεση Εξακρίβωσης της αξίας της περιουσίας της μετατρεπόμενης εταιρείας, που συντάχθηκε από τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές κ.κ. Χαρίση και Παπαντώνη-μέλη της ελεγκτικής εταιρείας «Action Auditing Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών», και την οποία ενέκριναν ομόφωνα οι εταίροι στην ως άνω Συνέλευσή τους. **Δ)** Το κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας, μετά την ανωτέρω αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου της μετατρεπόμενης εταιρείας στις 218.010,00 ευρώ διαιρούμενο σε 7.267 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ έκαστο, να ανέρχεται στο ποσό των ΔΙΑΚΟΣΙΩΝ ΔΕΚΑΟΚΤΩ ΧΙΛΙΑΔΩΝ ΔΕΚΑ ΕΥΡΩ (218.010,00 €), το οποίο θα αποτελέσει το μετοχικό κεφάλαιο της, εκ μετατροπής της ΕΠΕ, ανώνυμης εταιρείας και ότι, από το ποσό της καθαρής θέσης της υπό μετατροπή εταιρείας, όπως υπολογίζεται στην ανωτέρω από 20-04-2021 έκθεση αποτίμησης ύψους 1.420.943,63 ευρώ, μόνο το ποσό αυτό, των 218.010,00 ευρώ, θα αποτελεί το μετοχικό κεφάλαιο της Α.Ε. που θα προκύψει από τη μετατροπή, ενώ το υπόλοιπο ποσό, που αποτελεί την διαφορά ανάμεσα στην αποτιμηθείσα καθαρή θέση της υπό μετατροπή Ε.Π.Ε. και του μετοχικού κεφαλαίου της μετά τη μετατροπή Α.Ε., θα αχθεί σε

αποθεματικό, από εκτίμηση της τελευταίας. **Ε)** Μετά την μετατροπή, οι μοναδικοί εταίροι της υπό μετατροπή εταιρείας να καταστούν μοναδικοί μέτοχοι της ανώνυμης εταιρείας, που θα προκύψει από την μετατροπή. Η δε σχέση ανταλλαγής των εταιρικών μεριδίων της υπό μετατροπή ΕΠΕ με τις μετοχές της ανώνυμης εταιρείας να είναι 1 προς 1, ήτοι ένα εταιρικό μερίδιο να αντιστοιχεί σε μία μετοχή, οι δε μέτοχοι να λάβουν τόσες μετοχές ο καθένας, ώστε τα ποσοστά συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο να είναι τα ίδια με το ποσοστό συμμετοχής τους στο εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Ε.Π.Ε., όπως αυτό διαμορφώθηκε μετά την αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου και την ανάληψη των νέων εταιρικών μεριδίων από αυτούς, σύμφωνα με τα ανωτέρω, τέλος δε οι εταίροι ενέκριναν και το κείμενο του καταστατικού της Ανώνυμης Εταιρείας, όπως αυτό θα προκύψει από τη μετατροπή της εταιρείας, κωδικοποίηση. Και **ΣΤ)** Περαιτέρω οι εταίροι της αποφάσισαν ομόφωνα και ότι: α) Όλα τα περιουσιακά στοιχεία, ενεργού και παθητικού της μετατρεπόμενης εταιρείας τους και οι διοικητικές της άδειες, θα μεταβιβασθούν στην ιδρυόμενη ανώνυμη εταιρεία, η οποία θα αναλαμβάνει και θα αναδέχεται το σύνολο των δικαιωμάτων και των υποχρεώσεων της μετασχηματιζομένης εταιρείας και έτσι από την ολοκλήρωση της ίδρυσης της νέας εταιρείας θα επέρχεται, η μεταβίβαση σε αυτή του συνόλου της περιουσίας (ενεργητικού και παθητικού) της μετασχηματιζομένης εταιρείας, που εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή. β) Ότι η μετασχηματιζόμενη εταιρεία θα εκχωρεί, θα μεταβιβάζει και θα παραδίδει στην ιδρυόμενη ανώνυμη εταιρεία και κάθε άλλο πράγμα, δικαίωμα, άυλο αγαθό, απαίτηση, αξίωση, τις πάσης φύσεως άδειες, που της έχουν χορηγηθεί από τις αρμόδιες Αρχές, δικαιώματα από οποιαδήποτε σύμβαση ή δικαιοπραξία και κάθε άλλο περιουσιακό στοιχείο του ενεργητικού της, έστω και αν

δεν περιλαμβάνεται ή περιγράφεται στην ανωτέρω έκθεση ελέγχου είτε λόγω παραλείψεως εκ παραδρομής είτε διότι αυτό είναι ανεπίδεκτο συγκεκριμένης εκτιμήσεως, όπως είναι ιδίως η πελατεία, η φήμη, ο τίτλος, η οργάνωση κ.λ.π. γ) Ότι η ιδρυόμενη ανώνυμη εταιρεία θα αναδέχεται και θα αναλαμβάνει ως ίδιες αυτής τις κάθε φύσης υποχρεώσεις της μετασχηματιζόμενης εταιρείας, όπως αυτές αναγράφονται στην έκθεση αποτίμησης του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 των ορκωτών ελεγκτών λογιστών, καθώς και κάθε άλλη υποχρέωση της μετασχηματιζόμενης εταιρείας, ανεξάρτητα αν αυτή περιγράφεται ή περιλαμβάνεται στην παραπάνω έκθεση. Και δ) ότι αυτοί, ως ιδρυτές της ανώνυμης εταιρείας, από μετατροπή της ΕΠΕ, θα χορηγούν με το συμβόλαιο σύστασης της ανώνυμης εταιρείας στον Ιωάννη Ρήγα, την ειδική εντολή, το δικαίωμα και την πληρεξουσιότητα, να ενεργεί οτιδήποτε απαιτείται και να υποβάλει στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών την αίτηση για την έγκριση και καταχώρηση του καταστατικού και όλα τα απαιτούμενα δικαιολογητικά προκειμένου να συντελεστεί η μετατροπή αυτή, να εκπροσωπεί τους ιδρυτές στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. και σε οποιαδήποτε άλλη αρμόδια υπηρεσία, όπου να δηλώνει οτιδήποτε νόμιμο, να υπογράφει αιτήσεις και γενικά κάθε απαιτούμενο έγγραφο με οποιοδήποτε περιεχόμενο, να καταβάλει ό,τι οφείλεται, να παραλαμβάνει τις αποδείξεις ή τα γραμμάτια πληρωμής, να εισπράττει τυχόν επιστρεφόμενα ποσά, που αχρεωστήτως καταβλήθηκαν και να ενεργεί οτιδήποτε απαιτείται για την ίδρυση της ανώνυμης εταιρείας και για την έναρξη

επιτηδεύματος αυτής. Να εξουσιοδοτεί περαιτέρω πρόσωπα της εκλογής του, στα οποία να αναθέτει τις εντολές αυτές.

Θεωρημένα αντίγραφα όλων των ανωτέρω Πρακτικών και της από 19-04-2021 έγγραφης συναίνεσης των εταίρων, μου υποβλήθηκαν και τα προσαρτώ στο παρόν.

Γ΄ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ, ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΥΣ ΝΟΜΟΥΣ 4601/2019 ΚΑΙ 4548/2018

ΣΗΜΕΡΑ, οι εδώ συμβαλλόμενοι δηλώνουν ότι σε εκτέλεση των ανωτέρω αποφασισθέντων, **ΣΥΝΙΣΤΟΥΝ** και **ΙΔΡΥΟΥΝ** με το παρόν συμβόλαιο **ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, με μετατροπή της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και με τον, με λατινικούς χαρακτήρες, διακριτικό τίτλο «CHAMELEON GRAFICS», σύμφωνα με τις διατάξεις του Κ.Ν. 2190/1920 όπως αναθεωρήθηκε με το Ν. 4548/2018 και του Ν. 4601/2019 όπως ισχύει, καθώς και με τους πιο κάτω όρους και συμφωνίες, που αποτελούν το Καταστατικό της Συνιστώμενης από μετατροπή Ανώνυμης Εταιρείας, το περιεχόμενο του οποίου έχει ως ακολούθως:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1°

ΑΡΘΡΟ 1°: ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συστήνεται με το παρόν καταστατικό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «CHAMELEON GRAFICS A.E» .

Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος μπορούν να εκφράζονται και σε ξένη γλώσσα σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

ΑΡΘΡΟ 2ο : ΕΔΡΑ

Έδρα της Εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αχαρνών Αττικής.

Η εταιρεία μπορεί να συγκροτεί εργοστάσια, γραφεία και υποκαταστήματα και σε άλλες πόλεις στην Ελλάδα και στο Εξωτερικό με αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου που να ορίζουν τα καθήκοντα και το πλαίσιο της λειτουργίας τους.

ΑΡΘΡΟ 3ο : ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της Εταιρείας είναι το Εμπόριο Μηχανημάτων και Υλικών Γραφικών Τεχνών.

Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, να συμμετέχει, να συνεργάζεται ή να συγχωνεύεται με άλλες εταιρίες οποιασδήποτε μορφής με παρεμφερείς σκοπούς.

ΑΡΘΡΟ 4ο : ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της Εταιρείας συμφωνείται να είναι αόριστη. Η διάρκεια της Εταιρίας μπορεί να οριστεί, με τροποποίηση του παρόντος άρθρου, ύστερα από σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2ο

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5ο : ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται σε διακόσιες δεκαοκτώ χιλιάδες δέκα (218.010,00) ευρώ διαιρούμενο σε επτά χιλιάδες διακόσιες εξήντα επτά (7.267) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ η καθεμία.

2. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της Εταιρείας το Διοικητικό Συμβούλιο έχει δικαίωμα: α] με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του: αα) να αυξάνει το Μετοχικό Κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσόν που δεν

μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου, αβ] να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ονομαστικών ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές, για ποσόν που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 71 του Ν.4548/2018.
β) Οι παραπάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 του Ν. 4548/2018. Στην περίπτωση αυτή το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το τριπλάσιο του κεφαλαίου που υπάρχει, κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία. γ) Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου, μπορεί να ανανεώνονται από την Γενική Συνέλευση των Μετόχων της για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη για κάθε ανανέωση και η ισχύς τους αρχίζει μετά τη λήξη της κάθε πενταετίας.

3. Για την τακτική αύξηση του κεφαλαίου της εταιρείας απαιτείται πάντοτε απόφαση Γενικής Συνέλευσης που αποφασίζει με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.

Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η γενική συνέλευση των μετόχων μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών ή, επί

εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος.

Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018 αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση αυτή υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

4. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το Μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παρ.1 μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της γενικής συνέλευσης.

5. Οι αποφασιζόμενες αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

6. Η καταβολή σε μετρητά του αρχικού κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ). Με την επιφύλαξη του άρθρου 19 του Ν. 4548/2018, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας.

7. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου δεν μπορεί να ορισθεί μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ.

8. Η εμπρόθεσμη καταβολή ή η μη καταβολή του κεφαλαίου πρέπει να πιστοποιείται, εκτός αν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές. Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα σε ένα (1) μήνα από την λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης και γίνεται από το διοικητικό συμβούλιο ή από ορκωτό ελεγκτή-λογιστή κατά τις διακρίσεις της παραγράφου 6 του άρθρου 20 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 6^{Ο} : ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές. Οι μετοχές μπορεί να εκδοθούν σε τίτλους που να αντιπροσωπεύουν μια ή περισσότερες μετοχές. Οι τίτλοι των μετοχών εκδίδονται μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, είναι αριθμημένες με αύξοντα αριθμό, φέρουν μερισματαποδείξεις αριθμημένες επίσης κατ' αύξοντα αριθμό, χρονολογία έκδοσης, την σφραγίδα της εταιρείας και υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό.

2. Με την επιφύλαξη των άρθρων 43 και 44 του Ν. 4548/2018, οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες. Το ίδιο ισχύει και κατά το στάδιο της εκκαθάρισης ή υπαγωγής της εταιρείας σε συλλογική διαδικασία.

3. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων, που τηρείται, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 40 του Ν. 4548/2018. Η καταχώριση χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους τους. Δεν απαιτείται υπογραφή της καταχώρισης, αν η εταιρεία λάβει αντίγραφο της σύμβασης

μεταβίβασης μετοχών με τις υπογραφές των μερών ή πληροφορηθεί την κατάρτισή της με άλλο τρόπο που προβλέπεται στο καταστατικό. Επίσης, δεν απαιτείται υπογραφή της καταχώρισης σε περίπτωση τήρησης του βιβλίου, σύμφωνα με το τέταρτο εδάφιο της παραγράφου 2 του άρθρου 40 του Ν. 4548/2018. Ύστερα από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειώνονται από την εταιρεία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφόσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και τα στοιχεία του αποκτώντος που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3^{Ο} : ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7^{Ο}: ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας δικαιώματα τους, μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις εκάστης μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμο κύριο της ή εάν ορίζεται διαφορετικά από το παρόν καταστατικό, η κυριότητα δε αυτής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου , οι οποίες λαμβάνονται μέσα στο πλαίσιο της δικαιοδοσίας τους και του νόμου.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου στην Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μετοχής, το δικαίωμα των συγκυρίων ασκείται υποχρεωτικώς μόνο από έναν κοινό αντιπρόσωπο.

3. Σε περίπτωση επικαρπίας ή ενεχύρου επί μετοχών, το δικαίωμα ψήφου στη γενική συνέλευση ασκείται από τον επικαρπωτή ή τον ενεχυραστή.

Οι μέτοχοι δεν ευθύνονται έναντι των τρίτων ή της Εταιρείας πέραν του ποσού της ονομαστικής αξίας των μετοχών τους.

4. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του Μετοχικού Κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο υπέρ των κατά την εποχή της έκδοσης μετόχων, σύμφωνα με το λόγο της συμμετοχής τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Μετά την πάροδο της προθεσμίας για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, που ορίζεται από το όργανο της Εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση και που δεν μπορεί να είναι μικρότερη από δεκατέσσερις (14) ημέρες, οι μετοχές που δεν αναλήφθηκαν, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο. Σε περίπτωση κατά την οποίαν το όργανο της Εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράτασή της, ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018 χρονικά όρια. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποίαν πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα.

Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία ασκήσεως του δικαιώματος προτίμησης, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτιμήσεως. Επίσης, αν όλες οι

μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές στο σύνολό τους, η δημοσίευση της πρόσκλησης για ενάσκηση του δικαιώματος προτιμήσεως είναι δυνατόν να γίνει με συστημένες "επί αποδείξει" επιστολές που θα στέλνονται στους μετόχους. Υπό τους όρους του άρθρου 27 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης λαμβανόμενη με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος δύναται να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης.

ΑΡΘΡΟ 8^{Ο} : ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Με αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων ορίζοντας ημέρα συνεδρίας της που δεν θα απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημέρα επίδοσης της αίτησης προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται επακριβώς το αντικείμενο της ημερησίας διατάξεως. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου

135 του Ν. 4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.

2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 11 του παρόντος, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παρ. 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να

μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

4. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

5. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική

συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά.

6. Στις περιπτώσεις του δεύτερου εδαφίου της παρ. 4 και της παρ. 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

7. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσιας διάταξης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

8. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τις τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και τους περιορισμούς που προβλέπονται. Ο μέτοχος θα δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος, όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν, θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει.

9. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρίας, εφόσον από όλη την πορεία των εταιρικών υποθέσεων καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διοίκηση.

10. Οι μέτοχοι που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού, εκτός από το πρώτο εδάφιο της παραγράφου 3 και της παραγράφου 8, οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα με κατάθεση των μετοχών τους, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 12 του Καταστατικού αυτού και να τις τηρούν έτσι από της χρονολογίας της επίδοσης της αιτήσεώς τους μέχρι της ημέρας της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης και στην περίπτωση της παραγράφου 6 μέχρι της έκδοσης απόφασης από το αρμόδιο Δικαστήριο.

11. Για τους μετόχους που κάνουν την αίτηση των παραπάνω παραγράφων 8 και 9 πρέπει να εκδοθεί απόφαση για την αίτησή τους, να έχουν κατατεθειμένες ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Τράπεζα της Ελλάδος τις μετοχές τους όχι όμως λιγότερο από τριάντα (30) ημέρες από της υποβολής της αίτησης.

12. Δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το δικαστήριο, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας έχουν: α) Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

β) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς, προκειμένου περί εταιρειών, των οποίων οι μετοχές ή άλλοι τίτλοι έχουν εισαχθεί σε ρυθμιζόμενη αγορά ή ΠΜΔ ή έχουν αποτελέσει αντικείμενο δημόσιας προσφοράς στο πλαίσιο είτε κάλυψης κεφαλαίου είτε διάθεσης υφιστάμενων μετοχών.

13. Ο έλεγχος κατά την παράγραφο 12 διατάσσεται, αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

14. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 4^{Ο} : ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9^{Ο} : ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που διαφωνούν και τους μετόχους που απουσιάζουν.

2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για α) τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες και οι μειώσεις του κεφαλαίου, β) εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών, γ) την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 και την απαλλαγή των ελεγκτών, δ) έγκριση των ετήσιων και των τυχόν

ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, ε) διάθεση των ετήσιων κερδών, στ) την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109, ζ) επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιρειών, την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 και της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112, η) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας, θ) διορισμό εκκαθαριστών και ι) κάθε άλλο θέμα που προβλέπει ο σχετικός νόμος.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) Αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το καταστατικό στο διοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων.

β) Η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το διοικητικό συμβούλιο στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος.

γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.

δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

ε) Η απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της, όπως οι διατάξεις αυτές θα ισχύουν.

στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018.

ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

ΑΡΘΡΟ 10^{Ο} : ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά τουλάχιστον μια φορά το χρόνο στην έδρα της εταιρείας, μέχρι την δέκατη ημέρα του ενάτου ημερολογιακού μήνα από τη λήξη της χρήσης. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων όταν κρίνει ότι είναι σκόπιμο ή αν το ζητήσουν μέτοχοι που εκπροσωπούν το, κατά Νόμο και το παρόν Καταστατικό, απαιτούμενο ποσοστό σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 8 του παρόντος.

2. Η Γενική Συνέλευση, εκτός από τις επαναληπτικές και αυτές που ομοιάζουν με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για την συνεδρίασή της στις οποίες υπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα της δημοσίευσης της προσκλήσεως και η ημέρα της συνεδριάσεώς της δεν υπολογίζονται. Η πρόσκληση δημοσιεύεται με την καταχώρησή της στη μερίδα της εταιρίας στο Γ.Ε.ΜΗ. Σε περίπτωση επαναληπτικής γενικής συνέλευσης και αυτών που εξομοιώνονται με αυτές, οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

3. Ανεξάρτητα από τη δημοσίευση της πρόσκλησης κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες

γενικές συνελεύσεις τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

4. Είναι δυνατή η διεξαγωγή Γενικής Συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων.

Επίσης επιτρέπεται η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην ψηφοφορία κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου.

5. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτό υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον τα σχετικά ψηφοδέλτια έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

6. Στις παραπάνω περιπτώσεις η εταιρεία υιοθετεί διαδικασίες για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση, τη διασφάλιση της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προέλευσης της ψήφου, καθώς και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης.

ΑΡΘΡΟ 11^{Ο} : ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ –

ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση των μετόχων στη Γενική Συνέλευση αναφέρει την χρονολογία, την ημέρα, την ώρα και το κτίριο, που θα συνέλθει η Γενική Συνέλευση, καθώς επίσης τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια τους μετόχους, που έχουν δικαίωμα

συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν το δικαίωμά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου, ή ενδεχομένως και εξ αποστάσεως με δικαίωμα ψήφου.

2. Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στην Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στην λήψη αποφάσεων.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας είναι υποχρεωμένο δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, να δίνει σε κάθε μέτοχο που θα το ζητήσει, τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον μέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας του προηγούμενου εδαφίου.

4. Από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της στην έδρα της, τουλάχιστον τις εξής πληροφορίες: α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης, β) το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που οι μετοχές ενσωματώνουν κατά την ημερομηνία της πρόσκλησης, αναφέροντας και χωριστά σύνολα ανά κατηγορία μετοχών, και γ) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την ψήφο μέσω εκπροσώπου ή αντιπροσώπου και, εφόσον προβλέπονται, για την ψήφο με αλληλογραφία και για την ψήφο με ηλεκτρονικά μέσα,

εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

5. Οι ενστάσεις κατά της ημερήσιας διάταξης καθώς και κατά του καταλόγου των μετόχων που δικαιούνται να μετέχουνε σε γενική συνέλευση, πρέπει να υποβάλλονται κατά την έναρξη της συνεδρίασης και πριν από την είσοδο στα θέματα της ημερήσιας διάταξης διαφορετικά είναι απαράδεκτες.

ΑΡΘΡΟ 12^{Ο} : ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ – ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να λάβουν μέρος στη Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε τράπεζα της Ελλάδος, πέντε (5) ολόκληρες τουλάχιστον ημέρες από εκείνη για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Συνέλευσης.

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση, μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ' αυτήν με άλλο πρόσωπο που έχουν νόμιμα εξουσιοδοτήσει. Νομικά πρόσωπα μετέχουν της Γενικής Συνέλευσης ορίζοντας ως εκπροσώπους τους έως τρία φυσικά πρόσωπα.

3. Οι αποδείξεις για την κατάθεση των μετοχών καθώς επίσης και τα έγγραφα με τα οποία νομιμοποιούνται οι αντιπρόσωποι των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία πριν πέντε (5) ημέρες από την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

4. Οι μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού μπορούν να λάβουν μέρος στην συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης, μόνο μετά από

άδειά της. Η άδεια χορηγείται, εκτός και αν υπάρξει αιτιολογημένη απόφαση για τη μη συμμετοχή των αιτούντων μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 13^{Ο} : ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

Είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, τοιχοκολλάται σε ευδιάκριτη θέση στο κατάστημα της εταιρείας, πίνακας, των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση, συντεταγμένος νόμιμα. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει όλα τα στοιχεία που αξιώνει ο Νόμος, δηλαδή τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, του αριθμού των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων αυτών.

Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει υποχρέωση να καταχωρήσει στον παραπάνω πίνακα όλους τους μετόχους που έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις του άρθρου 12 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 14^{Ο} : ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί θεμάτων της ημερήσιας διατάξεως όταν παρίσταται σ' αυτήν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί.

2. Εάν δεν επιτευχθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε (20) είκοσι μέρες από την χρονολογία της συνεδριάσεως που ματαιώθηκε, με πρόσκληση πριν από δέκα (10) πλήρεις ημέρες. Η επαναληπτική αυτή Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του μετοχικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί και εκπροσωπείται σε αυτήν.

Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στην Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 15^{Ο} : ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Εξαιρετικά προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν: α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση-διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της εταιρείας , β) Μεταβολή της Εθνικότητας της εταιρείας, γ) Μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης της εταιρείας, δ) Αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός του άρθρου 5 παράγραφος 2 αυτού του καταστατικού ή τις επιβαλλόμενες από διατάξεις νόμου, ε) Έκδοση δανείου με ομολογίες μετατρέψιμες σε μετοχές, στ) Μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, ζ) αύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, η) Παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου σύμφωνα με το άρθρο 5 του παρόντος (24 παρ.1 του ν.4548/2018), θ) Σε κάθε περίπτωση κατά την οποία ο νόμος ορίζει ότι για την λήψη ορισμένης αποφάσεως από την Γενική Συνέλευση απαιτείται απαρτία της παρούσης παραγράφου, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα για τα θέματα της ημερήσιας

διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτή το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Αν κατά την πρώτη συνεδρίαση δεν συντελεστεί απαρτία της προηγούμενης παραγράφου, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, που θα έχει προσκληθεί δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες πριν, η οποία βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτή το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Όλες οι αποφάσεις της πρώτης παραγράφου του άρθρου αυτού λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 16^{Ο} : ΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και αν αυτός κωλύεται ο νόμιμος αναπληρωτής του. Χρέη Γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προβαίνει στην εκλογή του οριστικού Προέδρου της και του Γραμματέα, ο οποίος εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

ΑΡΘΡΟ 17^{Ο} : ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ – ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρούνται σε πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Με αίτηση οποιουδήποτε μετόχου ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη γνώμης οποιουδήποτε μετόχου.

2. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα,. Το πρακτικό της παραγράφου 1 καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του Ν. 4548/ 2018.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή οποιοδήποτε από τα πρόσωπα στα οποία έχει παραχωρηθεί αντίστοιχη αρμοδιότητα, έχει το δικαίωμα να εκδίδει αντίγραφα των παραπάνω πρακτικών.

ΑΡΘΡΟ 18^{Ο}: ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, η γενική Συνέλευση αποφαίνεται με ειδική ψηφοφορία, περί εγκρίσεως της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 Ν. 4548/2018 και περί απαλλαγής των ελεγκτών.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας ψηφίζουν μόνο με τις μετοχές που ανήκουν κατά κυριότητα σ' αυτούς.

Η απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 5^{Ο} : ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 19^{Ο} : ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) έως πέντε (5) μέλη.

2. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου εκλέγονται ή ορίζονται, σύμφωνα με τα άρθρα 78 έως 80 του Ν. 4548/2018. Οι σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη μέτοχοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

3. Επιτρέπεται η εκλογή αναπληρωματικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ο αριθμός των οποίων καθορίζεται από τη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που τους εκλέγει και είναι μέσα στο πλαίσιο του ορίου, που αναφέρεται στις ως άνω παραγράφους. Αναπληρωματικά μέλη, σύμφωνα με το άρθρο 22 του παρόντος, εκλέγονται ή διορίζονται για την περίπτωση παραίτησης ή θανάτου των προσώπων που εκλέχτηκαν ή διορίστηκαν από τη Γενική Συνέλευση ή για οποιοδήποτε άλλο λόγο έχασαν την ιδιότητα του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πέντε (5) έτη. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

ΑΡΘΡΟ 20^{Ο} : ΕΞΟΥΣΙΑ – ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στο πλαίσιο του εταιρικού σκοπού, με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 86 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει και με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με τον νόμο ή με το

Καταστατικό αυτό, υπάγονται στη αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

2. Η εταιρεία, με την επιφύλαξη της επομένης παραγράφου, αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται με την υπογραφή ενός ή δύο εξουσιοδοτημένων μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κάτω από την εταιρική επωνυμία.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο εγγράφως, να αναθέτει την άσκηση μέρους ή όλων των εξουσιών διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό τους περιορισμούς των άρθρων 19 και 99-101 του Ν. 4548/2018 .

4. Ο Διευθύνων Σύμβουλος είναι αρμόδιος για τη διαχείριση και διοίκηση της καθημερινής δραστηριότητας της Εταιρείας και για την ανάπτυξη της επιχειρηματικής της πολιτικής. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε Συμβούλου, ο Διευθύνων Σύμβουλος υποχρεούται να παρέχει στο Διοικητικό Συμβούλιο πληροφορίες και στοιχεία σχετικά με την επιχειρηματική δραστηριότητα και οικονομικά θέματα της Εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των οικονομικών καταστάσεων και ισολογισμών. Οι πληροφορίες αυτές πρέπει να παρέχονται το αργότερο μέσα σε δέκα (10) ημέρες από την υποβολή της αίτησης ή κατά την τυχόν νωρίτερα συγκληθείσα συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

5. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού δεσμεύουν την Εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχτεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να την γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνον η τήρηση των διατυπώσεων της δημοσιότητας, ως προς το καταστατικό της Εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

6. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

ΑΡΘΡΟ 21^{Ο} : ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα εκλέγοντας τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρό του.-

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει έναν ή δύο Διευθύνοντες Συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητες τους. Στο ίδιο πρόσωπο μπορεί να συμπέσει η ιδιότητα του Διευθύνοντος Συμβούλου με την ιδιότητα του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.-

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο νόμιμος αναπληρωτής του.

ΑΡΘΡΟ 22^{Ο} : ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Σε περίπτωση παραίτησης ή θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη

αυτού σε αντικατάσταση των μελών που εξέλιπαν. Η εκλογή αυτή επιτρέπεται εφόσον η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν εκλεγεί από τη γενική συνέλευση ή διοριστεί από μέτοχο ή μετόχους, σύμφωνα με το άρθρο 81 του Ν. 4548/2018. Η εκλογή από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, αν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η εκλογή αυτή επιτρέπεται εφόσον η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν εκλεγεί από τη γενική συνέλευση ή διοριστεί από μέτοχο ή μετόχους, σύμφωνα με το άρθρο 81 του Ν. 4548/2018. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το διοικητικό συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

ΑΡΘΡΟ 23^{Ο} : ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το παρόν καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν. Εφόσον τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου συναινούν, η συνεδρίαση μπορεί να διεξαχθεί με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει έγκυρα σε άλλο τόπο εκτός της έδρας της εταιρείας είτε στην ημεδαπή, είτε στην

αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή το αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

4. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο.

Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην κατά τα ανωτέρω αίτησή τους, πρέπει με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΑΡΘΡΟ 24^{Ο} : ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ – ΑΠΑΡΤΙΑ – ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών.

Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από τη περίπτωση της παρ. 2 του άρθρου 5 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 25^{Ο} : ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.

2. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του και τα μέλη, που παρίστανται. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου

εκδίδονται επίσημα από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.

3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Το ίδιο ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους.

4. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση δημοσιότητας κατά το Νόμο ή το παρόν Καταστατικό ή καταχώρησής τους στο ΓΕΜΗ σύμφωνα με το Νόμο, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία του ΓΕΜΗ μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση.

ΑΡΘΡΟ 26^{Ο}:

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση της οποίας το ποσόν ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση. Ακόμα με απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης μπορεί να οριστεί αμοιβή στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, που να συνίσταται σε ποσοστό επί των κερδών.

2. Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018.

3. Για κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνεται η εταιρεία, μόνο αν εγκριθεί το ποσό της αμοιβής ή της αποζημιώσεως με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης κατά τα άρθρα 109 επ. Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 27^{Ο} : ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύονται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου όπως και στους Διευθυντές της εταιρείας να ενεργούν κατ' επάγγελμα, χωρίς άδεια της γενικής Συνέλευσης, για λογαριασμό τους ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε ένα από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία, ή να μετέχουν σαν ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τους ίδιους σκοπούς. Επιτρέπεται όμως η κατ' επάγγελμα διενέργεια των παραπάνω πράξεων για λογαριασμό εταιρειών οιασδήποτε μορφής, που είναι συνδεδεμένες με την εταιρεία.

2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της απαγόρευσης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία δικαιούται να αξιώσει αποζημίωση. Μπορεί όμως, αντί της αποζημίωσης, να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν για λογαριασμό της εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση. Οι απαιτήσεις αυτές παραγράφονται ύστερα από ένα (1) έτος από τότε που οι παραπάνω πράξεις ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου ή γνωστοποιήθηκαν στην εταιρεία. Η παραγραφή επέρχεται πάντως πέντε έτη (5) μετά την ενέργεια της απαγορευμένης πράξης.

3. Απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τα πρόσωπα που ελέγχουν την εταιρεία, τα στενά μέλη οικογένειας των προσώπων αυτών καθώς και τα συνδεδεμένα

νομικά πρόσωπα με τους παραπάνω υπό την έννοια του άρθρου 32 του Ν. 4308/2014, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου ή με τους όρους του άρθρου 100 του Ν. 4548/2018, της γενικής συνέλευσης των μετόχων. Ως στενό μέλος της οικογένειας νοείται: α) ο/η σύζυγος ή ο/η σύντροφος με τον/την οποίο/α συγκατοικεί το πρόσωπο, β) τα εξαρτώμενα μέλη, συμπεριλαμβανομένων ανιόντων ή κατιόντων συγγενών, του προσώπου ή του/της συζύγου του/της ή του/της συντρόφου του/της, με τον/την οποίο/α συγκατοικεί το πρόσωπο ή άλλο μέλος της οικογένειάς του, που μπορεί να αναμένεται ότι επηρεάζει ή επηρεάζεται από το πρόσωπο αυτό κατά την ενασχόλησή του με την εταιρεία. Ένα φυσικό ή νομικό πρόσωπο θεωρείται ότι ελέγχει την εταιρεία, αν συντρέχει μια από τις περιπτώσεις του άρθρου 32 του Ν. 4308/2014. Για τις συναλλαγές τις οποίες χορηγήθηκε η άδεια του Διοικητικού Συμβουλίου ή της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται ανακοίνωση της παρ.2 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018, με το περιεχόμενο που προβλέπει η παράγραφος 3 του ίδιου άρθρου. Από τα παραπάνω εξαιρούνται οι απαριθμούμενες στο άρθρο 99 παρ. 3 του Ν. 4548/2018 συμβάσεις και συναλλαγές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 6^{Ο} : ΈΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 28^{Ο} : ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Η Τακτική Γενική Συνέλευση της εταιρείας, αν η εταιρεία υπερβαίνει τα αριθμητικά όρια, που καθιστούν υποχρεωτικό τον έλεγχο ή αν η ίδια το αποφασίσει προαιρετικά, εκλέγει ελεγκτική εταιρεία ή έναν ορκωτό ελεγκτή λογιστή με τον αναπληρωματικό του, από τους εγγεγραμμένους στο Δημόσιο Μητρώο του Ν. 4449/2017. Οι εκλεγέντες καθίστανται αρμόδιοι για τον έλεγχο των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της τρέχουσας χρήσεως, χωρίς την έκθεση των οποίων, δεν είναι έγκυρη η λήψη απόφασης

για την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Μέσα σε πέντε (5) ημέρες από την συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που όρισε τους ελεγκτές , πρέπει να γίνει από την εταιρεία ανακοίνωση προς αυτούς του διορισμού τους, σε περίπτωση δε που δεν αποποιηθούν το διορισμό αυτό μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών, θεωρούνται ότι έχουν αποδεχθεί το διορισμό.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 7^{Ο} : ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ – ΚΕΡΔΗ ΚΑΙ ΖΗΜΙΕΣ

ΑΡΘΡΟ 29^{Ο} : ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

ΑΡΘΡΟ 30^{Ο}:

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρίας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσεως το διοικητικό συμβούλιο καταρτίζει τις χρηματοοικονομικές καταστάσεις. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις δέον να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης. Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται προς έγκριση στην τακτική γενική συνέλευση.

2. Η εταιρεία, μέσω του διοικητικού συμβουλίου δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ. τις νόμιμα εγκεκριμένες από τη τακτική γενική συνέλευση

ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, όπως προβλέπεται στο άρθρο 149 του Ν. 4548/2018.

3. Για να εγκριθούν από τη γενική συνέλευση οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, πρέπει να έχουν υπογραφεί από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα σύμβουλο ή εντεταλμένο σύμβουλο και σε περίπτωση έλλειψης αυτού, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που το ίδιο ορίζει, γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο ορκωτό ελεγκτή – λογιστή για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των οικονομικών καταστάσεων οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στην Γενική Συνέλευση.

4. Έκθεση Διαχείρισης: Το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, εφόσον αυτό απαιτείται εκ του νόμου, κάθε χρόνο συντάσσει και υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση έκθεση διαχείρισης.

Η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει α) την πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της Εταιρείας και της θέσης της, καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. β) Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της Εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της Εταιρείας. γ) Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της Εταιρείας, των επιδόσεων ή της θέσης της, η ανάλυση αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επιδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της ανάλυσης αυτής, η έκθεση

διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Η έκθεση διαχείρισης αναφέρει επίσης: α) την προβλεπόμενη εξέλιξη της Εταιρείας, β) τις δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης, γ) τις πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών, όπως προβλέπεται στην παρ. 2 του άρθρου 50 του Ν. 4548/2018, δ) την ύπαρξη υποκαταστημάτων της Εταιρείας και ε) σε σχέση με τη χρήση χρηματοπιστωτικών μέσων από την Εταιρεία και εφόσον είναι ουσιαστικής σημασίας για την εκτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης: αα) τους στόχους και τις πολιτικές της Εταιρείας όσον αφορά την διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής της για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται λογιστική αντιστάθμισης και ββ) την έκθεση της Εταιρείας στον κίνδυνο μεταβολής των τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

Αν η ετήσια έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου δεν περιλαμβάνει τις παραπάνω πληροφορίες, επιβάλλονται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οι ποινές του άρθρου 179 του Ν. 4548/2018 ως εκάστοτε ισχύει.

Αντίγραφα των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών,

υποβάλλονται από την εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 31^{Ο} : ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Τα καθαρά κέρδη της εταιρίας διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά: α) αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη, β) αφαιρείται η κατά τον παρόντα νόμο και το καταστατικό κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού, γ) κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 Ν. 4548/2018, δ) το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του ν.4548/2018, διατίθεται κατά τους ορισμούς του παρόντος και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

2. Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 8^{Ο} : ΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 32^{Ο} : ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία,

β) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση,

γ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.

2. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του Ν. 4548/2018.

3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα.

4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας γίνει κατώτερο από το ελάχιστο του μετοχικού κεφαλαίου που ορίζεται κάθε φορά από το Νόμο, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσης, να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, που θα αποφασίσει ή τη λύση της Εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

5. Αν η εταιρεία λύθηκε, επειδή πέρασε ο χρόνος διάρκειας της ή με απόφαση Γενικής Συνέλευσης, μπορεί αυτή να αναβιώσει με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που θα ληφθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 15 του παρόντος. Τέτοια απόφαση αποκλείεται εάν έχει αρχίσει η διανομή της εταιρικής περιουσίας.-

ΑΡΘΡΟ 33^{Ο} : ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, την λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α' της παρ. 1 του άρθρου 32 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστεί εκκαθαριστής από την Γενική Συνέλευση.

Στην περίπτωση του εδαφίου β' της ιδίας ως άνω παραγράφου του ιδίου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τον εκκαθαριστή ή τους εκκαθαριστές, που μπορούν να είναι ένας (1) έως τέσσερις (4), μέτοχοι ή όχι, και ασκούν όλες τις συναφείς με την διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου όπως αυτές έχουν

περιορισθεί από την Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια την παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οι εκκαθαριστές ή ο εκκαθαριστής που διορίζει η γενική συνέλευση, υποχρεούνται, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να ενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.

3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και κατά την λήξη της εκκαθαρίσεως.

4. Η γενική συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά την διάρκεια της εκκαθαρίσεως.

5. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη του άρθρου 168 παρ.8 του Ν. 4548/2018, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής της εταιρείας μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτατη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της επιχείρησης, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές

και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

6. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη γενική συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η γενική συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών.

7. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης.

8. Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Την διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα, που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 107 του Ν.4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 34° : ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

1. Οι τίτλοι των άρθρων υπάρχουν μόνον προς διευκόλυνση και δεν επηρεάζουν την ερμηνεία του παρόντος.

2. Παραπομπή σε διατάξεις της νομοθεσίας θα πρέπει να ερμηνεύονται ως παραπέμπουσες στις εν λόγω διατάξεις, όπως κάθε φορά ισχύουν ή σε τυχόν διάδοχες διατάξεις.

3. Για ό,τι δεν προβλέπεται στο παρόν έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Νόμου 4548/2018, όπως κάθε φορά θα ισχύουν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 9ο

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 35ο: ΠΡΩΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ως πρώτο διοικητικό συμβούλιο της Εταιρείας, με πενταετή (5) θητεία ορίζονται τα ακόλουθα φυσικά πρόσωπα:

1. **ΙΩΑΝΝΗΣ ΡΗΓΑΣ του Γεωργίου και της Μαρίας,** έμπορος, κάτοικος Μελισσίων Αττικής, οδός Σωκράτους αριθ. 14, με ΑΦΜ 079304320, Δ.Ο.Υ. ΑΜΑΡΟΥΣΙΟΥ, γεννημένος στον Δήμο Αθηναίων την 03-06-1975 και κάτοχος του με στοιχεία Σ.532194/ 30-06-1997 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Α.Τ. Κυψέλης, ο οποίος ορίζεται **Πρόεδρος** του Διοικητικού Συμβουλίου και **Διευθύνων Σύμβουλος**. Ο Ιωάννης Ρήγας θα εκπροσωπεί την εταιρεία δικαστικά και εξώδικα έναντι κάθε Αρχής, έναντι των Τραπεζών και κάθε άλλου φυσικού ή νομικού προσώπου και θα δεσμεύει με μόνη την υπογραφή του την εταιρεία, υπογράφοντας συμβάσεις κάθε είδους και ποσού και γενικά να πράττει κάθε τι για λογαριασμό της εταιρείας, ακόμα και αν δεν προβλέπεται στο παρόν.

2. **ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ ΣΑΡΡΗ του Αντωνίου και της Μηλάνθης**, ιδιωτική υπάλληλος, κάτοικος Μελισσίων Αττικής, οδός Σωκράτους 14, με ΑΦΜ 063096764, Δ.Ο.Υ. ΙΓ' ΑΘΗΝΩΝ, γεννημένη στην Αθήνα Αττικής την 11-10-1978 και κάτοχος του με στοιχεία ΑΖ. 598568/08-04-2008 δελτίου αστυνομικής Ταυτότητας του Τ.Α. Αγίας Παρασκευής, η οποία ορίζεται **μέλος** του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. **ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ ΚΑΡΑΝΤΑΛΗ** του Παύλου και της Δήμητρας, κάτοικος Αγίου Δημητρίου Αττικής, οδός Ξυλάγγουρα, αριθ. 15, γεννημένη στην Αθήνα Αττικής στις 17-12-1976, με Α.Φ.Μ.

101433168 της Δ.Ο.Υ. Α΄ ΑΘΗΝΩΝ και κάτοχος του με στοιχεία Ρ.563775/31-03-1994 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας του Ε' Τ.Α. Αθηνών, η οποία ορίζεται **μέλος** του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 36° : ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΠΡΩΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

Για την πρώτη εταιρική χρήση 2021 ορίζεται ελεγκτής η ελεγκτική εταιρεία «ΣΥΝΕΡΓΑΖΟΜΕΝΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ» και ειδικότερα τακτικός ελεγκτής της ορίζεται ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής κ. Θεόδωρος Μπομπολάκης (με αριθμό ΣΟΕΛ 57581) με αναπληρωματικό του τον ορκωτό ελεγκτή λογιστή κ. Νικόλαο Συκά (με αριθμό ΣΟΕΛ 27541)

ΑΡΘΡΟ 37° : ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το κεφάλαιο της εταιρείας, που ανέρχεται στο ποσό των διακοσίων δεκαοκτώ χιλιάδων δέκα ευρώ (218.010,00 €), καλύπτεται στο σύνολό του από το κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και διαιρείται σε επτά χιλιάδες διακόσιες εξήντα επτά (7.267) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00 €) εκάστη από αυτές, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού. Καλύπτεται ολόκληρο από τους συμβαλλόμενους ιδρυτές της εταιρείας με τον ακόλουθο τρόπο:

Α) Ο **ΙΩΑΝΝΗΣ ΡΗΓΑΣ** του Γεωργίου και της Μαρίας, εισφέρει την ανήκουσα σε αυτόν αναλογία επί του εταιρικού κεφαλαίου της μετασχηματιζόμενης ΕΠΕ με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» στο εταιρικό

κεφάλαιο της οποίας συμμετέχει κατά ενενήντα εννέα και ενενήντα οκτώ τοις εκατό (99,98%), ήτοι εισφέρει στο μετοχικό κεφάλαιο το ποσό των διακοσίων δεκαεπτά χιλιάδων εξακοσίων πενήντα ευρώ (217.650,00 €) και αναλαμβάνει επτά χιλιάδες διακόσιες πενήντα πέντε (7.255) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (30,00 €) εκάστη.

Β) Η **ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ ΣΑΡΡΗ** του Αντωνίου και της Μηλάνθης, εισφέρει την ανήκουσα σε αυτήν αναλογία επί του εταιρικού κεφαλαίου της μετασχηματιζόμενης ΕΠΕ, με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», στο εταιρικό κεφάλαιο της οποίας συμμετέχει κατά μηδέν και μηδέν δύο τοις εκατό (0,02%), ήτοι εισφέρει στο μετοχικό κεφάλαιο το ποσό των τριακοσίων εξήντα (360,00) ευρώ και αναλαμβάνει δώδεκα (12) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστη.

Με τον μετασχηματισμό της ως άνω εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», σε ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΧΑΜΑΙΛΕΩΝ ΓΚΡΑΦΙΚΣ ΕΜΠΟΡΙΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΚΑΙ ΥΛΙΚΩΝ ΓΡΑΦΙΚΩΝ ΤΕΧΝΩΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» κατά τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, οι συμβαλλόμενοι από κοινού και ο διαχειριστής και νόμιμος εκπρόσωπος της μετασχηματιζόμενης εταιρείας δήλωσαν και τα εξής: **α)** Ότι η μετασχηματιζόμενη με το παρόν εταιρεία περιορισμένης ευθύνης, όλα τα στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού της, τις διοικητικές άδειες, τις πάσης φύσεως άδειες που της έχουν χορηγηθεί από τις αρμόδιες Αρχές, τα αυτοκίνητα που της ανήκουν, τα κινητά, κάθε είδους δικαιώματα, απαιτήσεις και αξιώσεις της, από οπουδήποτε και αν

προέρχονται και κάθε άλλο πράγμα, δικαίωμα, άυλο αγαθό, απαίτηση, αξίωση, δικαιώματα από οποιαδήποτε σύμβαση ή δικαιοπραξία και κάθε άλλο περιουσιακό στοιχείο του ενεργητικού της, έστω και αν δεν περιλαμβάνεται ή περιγράφεται στο παρόν ή στην ανωτέρω Έκθεση είτε λόγω παραλείψεως εκ παραδρομής είτε διότι αυτό είναι ανεπίδεκτο συγκεκριμένης εκτιμήσεως, όπως είναι ιδίως η πελατεία, η φήμη, ο τίτλος, η οργάνωση κλπ, καθώς και τα αναγκαία για την λειτουργία της, τα **εκχωρεί, μεταβιβάζει** και **παραδίδει,** χωρίς κανένα αντάλλαγμα, προς την με το παρόν συμβόλαιο συνιστώμενη **Ανώνυμη Εταιρεία**. **β)** Ότι αυτή υπόσχεται και **εγγυάται** το σύνολο της εισφερόμενης περιουσίας της στην με το παρόν συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία (ενεργητικό και παθητικό) σύμφωνα με την, από 20-04-2021, Έκθεση εξακρίβωσης της αξίας της εταιρικής της περιουσίας, στην οποία αναγράφονται τα εισφερόμενα, τα μεταβιβαζόμενα και τα παραδιδόμενα στην Συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία περιουσιακά στοιχεία της κατά την Λογιστική Κατάσταση μετατροπής της (Οικονομικές Καταστάσεις) της 31ης Δεκεμβρίου του έτους 2020. **γ)** Ότι από τα εισφερόμενα στοιχεία, τα μεν ενεργητικά στοιχεία είναι της αποκλειστικής της κυριότητας και είναι απαλλαγμένα παντός εν γένει πραγματικού και νομικού ελαττώματος, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στην ως άνω αναφερόμενη Λογιστική Κατάσταση. **δ)** Ότι όλα τα περιουσιακά στοιχεία μετά τον, διά του παρόντος συμβολαίου, πραγματοποιούμενο μετασχηματισμό της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, **περιέρχονται** αυτοδίκαια και ανήκουν κατά νόμο, χωρίς καμία άλλη διατύπωση στην κυριότητα, νομή και κατοχή της

Ανώνυμης Εταιρείας, αφού με τον μετασχηματισμό μετατρέπεται η υφιστάμενη εταιρεία περιορισμένης ευθύνης κατά τον εταιρικό της τύπο και συνεχίζεται αυτή με διαφορετική εταιρική μορφή, χωρίς να λυθεί και να εκκαθαρισθεί. Και **ε)** ότι αποδέχεται όλα τα διαλαμβανόμενα στην παρούσα σύμβαση.

Οι εδώ συμβαλλόμενοι δήλωσαν για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρείας, που συστήνεται από μετατροπή ΕΠΕ, και ως ιδρυτές της: **α)** Ότι η εκ μετατροπής συνιστώμενη ανώνυμη εταιρεία αναδέχεται και αναλαμβάνει ως ίδιες αυτής τις κάθε φύσης υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης με το παρόν εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, όπως αυτές αναγράφονται στην έκθεση αποτίμησης του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 των ορκωτών ελεγκτών λογιστών, καθώς και κάθε άλλη υποχρέωσή της, ανεξάρτητα αν αυτή περιγράφεται ή περιλαμβάνεται στην παραπάνω Έκθεση, τις οποίες άλλωστε υποχρεώσεις, γνωρίζουν πλήρως αυτοί ως ιδρυτές της (μέτοχοι της νέας ανώνυμης εταιρείας και εταίροι της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης). **β)** Ότι **υπεισέρχεται** σε όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης και σε όλες τις έννομες σχέσεις της με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, δημόσιες, δημοτικές, κοινοτικές ή άλλες Αρχές και Οργανισμούς, οι οποιασδήποτε δε φύσεως και μορφής συμβάσεις με κάθε τρίτο συνεχίζονται από την Ανώνυμη Εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, όπως στο όνομα της Ανώνυμης Εταιρείας συνεχίζονται και οι δίκες, οι οποίες τυχόν εκκρεμούν ενώπιον οποιουδήποτε είδους δικαστηρίου. **γ)** Ότι αυτοί, ως ιδρυτές της ανώνυμης εταιρείας, αναλαμβάνουν την υποχρέωση να προβούν το ταχύτερο δυνατόν σε κάθε διοικητική ή άλλη ενέργεια ή διατύπωση, που τυχόν απαιτείται για την τυπική μεταφορά των κινητών πραγμάτων και απαιτήσεων στην Ανώνυμη

Εταιρεία, που ιδρύεται με το παρόν. Και **δ)** ότι αυτοί, ως ιδρυτές της ανώνυμης εταιρείας, χορηγούν με το παρόν στον εκ των εδώ συμβαλλομένων, **Ιωάννη Ρήγα** του Γεωργίου και της Μαρίας, την ειδική εντολή, το δικαίωμα και την **πληρεξουσιότητα**, όπως ενεργώντας εγκύρως, υποβάλει στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, την αίτηση για την έγκριση και την καταχώρηση του παρόντος καταστατικού και όλα τα απαιτούμενα δικαιολογητικά προκειμένου να συντελεστεί η μετατροπή αυτή, εκπροσωπεί τους ιδρυτές στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. και σε οποιαδήποτε άλλη αρμόδια υπηρεσία, όπου να δηλώνει οτιδήποτε νόμιμο, υπογράφει αιτήσεις και γενικά κάθε απαιτούμενο έγγραφο με οποιοδήποτε περιεχόμενο, καταβάλει ό,τι οφείλεται, παραλαμβάνει τις αποδείξεις ή τα γραμμάτια πληρωμής, εισπράττει τυχόν επιστρεφόμενα ποσά που αχρεωστήτως καταβλήθηκαν και ενεργεί οτιδήποτε απαιτείται για την ίδρυση της ανώνυμης εταιρίας και την έναρξη επιτηδεύματος αυτής. Επίσης για την περίπτωση, κατά την οποία από παραδρομή, κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα της μετατρεπόμενης εταιρείας, για την μεταβίβαση του οποίου απαιτείται από το νόμο και τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί κάποιος τύπος, δεν περιγράφηκε ειδικά πιο πάνω ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος, του δίνουν και την ανέκκλητη ειδική εντολή το δικαίωμα και την πληρεξουσιότητα, που ισχύει και για τις περιπτώσεις των άρθρων 223 και 726 του Α.Κ., να ενεργεί μονομερώς για λογαριασμό της Συνιστώμενης Ανώνυμης Εταιρείας και ως πληρεξούσιος της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και χωρίς την σύμπραξή της, με το

δικαίωμα της αυτοσυμβάσεως κατ΄ άρθρο 235 Α.Κ. και να προβεί είτε στην συμπλήρωση της παρούσης σύμβασης ως προς τον απαιτούμενο τύπο, με την σύνταξη συμπληρωματικής πράξης, στην οποία θα περιγράφονται τα περιουσιακά στοιχεία και θα εκπληρώνεται ο απαιτούμενος τύπος είτε στην διενέργεια οποιασδήποτε άλλης πράξης, απαιτούμενης για την συντέλεση της μεταβίβασης περιουσιακού στοιχείου ή δικαιώματος. Επίσης του δίνουν και την εντολή, το δικαίωμα και την πληρεξουσιότητα να εξουσιοδοτεί περαιτέρω πρόσωπα της εκλογής του, στα οποία να αναθέτει όλες ή κάποιες από τις εντολές αυτές.

Τέλος, οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν ρητά και ανεπιφύλακτα ότι παραιτούνται από κάθε δικαίωμά τους να διαρρήξουν, ακυρώσουν και γενικά να προσβάλλουν την παρούσα πράξη για οποιοδήποτε λόγο τυπικό ή ουσιαστικό και αιτία και για όσους αναφέρονται στα άρθρα 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα και από κάθε σχετική αγωγή και ένστασή τους.

ΣΗΜΕΙΩΝΕΤΑΙ ΟΤΙ: α) Κατά ρητή και υπεύθυνη δήλωση των εδώ συμβαλλομένων, σύμφωνα με το Ν. 1599/1986, η μόνιμη κατοικία τους και η έδρα της μετατρεπόμενης εταιρείας είναι η αναφερόμενη στην αρχή του παρόντος συμβολαίου, η δε μετατρεπόμενη εταιρεία τους είναι ημεδαπή.

β) Εγώ η συμβολαιογράφος: **ι)** ρώτησα τους συμβαλλόμενους αν έχουν την ιδιότητα του δικαστικού ή εισαγγελικού λειτουργού ή αν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω, σύμφωνα με τις διατάξεις άρθρ. 1 του Ν.3213/2003 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 13 παρ. 4α του Ν. 3242/2004 και της περ. δ της παρ. 1 του άρθρου 2 του Ν. 3213/2003, όπως προστέθηκε με το άρθρο 4 παρ. 2 του Ν. 3327/2005) και μου απάντησαν αρνητικά. **ιι)** Τους υπενθύμισα τις διατάξεις του Ν. 3190/1955, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, του Ν. 3419/2005 (Γ.Ε.ΜΗ) και 3853/2010, Κ.Ν. 2190/1920 όπως οι

διατάξεις του αναθεωρήθηκαν με το Ν.4548/2018 και του Ν. 4601/ 2019 περί μετασχηματισμού των εταιρειών, όπως ισχύει. Και **iii)** Σύμφωνα με τον κανονισμό ΕΕ 2016/679, για την προστασία των φυσικών προσώπων έναντι της επεξεργασίας των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα, τους γνωστοποίησα ότι με σκοπό την λειτουργία του αρχείου μου και την εφαρμογή των διατάξεων του νόμου, των πράξεων των αρμοδίων αρχών και των όρων του παρόντος, τηρώ αρχείο δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα σε ηλεκτρονική ή μη μορφή, στα οποία περιλαμβάνονται και όσα αναφέρονται στο παρόν και στα λοιπά έγγραφα, που μου έχουν υποβάλει, τα οποία επεξεργάζομαι, συλλέγω, καταχωρώ, διατηρώ, αποθηκεύω, υποβάλλω σε αρμόδιες Αρχές και Υπηρεσίες και χρησιμοποιώ είτε μόνη είτε σε συνεργασία με τις παραπάνω Αρχές και Υπηρεσίες, τους ζήτησα την συναίνεσή τους να χρησιμοποιώ τα προσωπικά τους δεδομένα και αυτοί μου την χορήγησαν ρητά.

Σε πίστωση και βεβαίωση όλων των παραπάνω, που συμφώνησαν και αποδέχτηκαν οι εδώ συμβαλλόμενοι, συντάχτηκε το παρόν συμβόλαιο αυτό σε τριάντα εννέα (39) φύλλα με τρία (3) αντίγραφα και επικολλήθηκε τέλος μεγαρόσημου στα αντίγραφα 6,00 ευρώ. Για συμβολαιογραφικά μου δικαιώματα πρωτοτύπου, αντιγράφων και επιμέλειας, εισπράχθηκαν 1.831,00 ευρώ και για ΦΠΑ 439,44 ευρώ, που θα αποδώσω όπως ο νόμος ορίζει, ήτοι συνολικά 2.276,44 ευρώ. Επί των συμβολαιογραφικών μου δικαιωμάτων παρακρατήθηκε από την μετασχηματιζόμενη ΕΠΕ φόρος 20%, ποσού 366,20 ευρώ, που θα αποδοθεί νόμιμα. Το συμβόλαιό μου αυτό, το διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα

στους συμβαλλόμενους, οι οποίοι το άκουσαν με προσοχή, βεβαίωσαν ολόκληρο το περιεχόμενό του και το υπέγραψαν αυτοί, καθώς επίσης και εγώ η συμβολαιογράφος, νόμιμα.-

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ **Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**

υπογραφές

Τ.Σ. ΙΩΑΝΝΑ ΕΥΘΥΜΙΟΥ ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΥ
Ακριβές αντίγραφο
Αθήνα, αυθημερόν
Η Συμβολαιογράφος

ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΗ ΑΡΧΗ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΣΟΔΩΝ
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΗΣ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ
Δ.Ο.Υ. ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ
ΠΑΡΕΛΗΦΘΗ ΟΜΟΙΟ 213
Αγ. Ανάργυροι ...../...../20.....
-Ο αρμόδιος υπάλληλος-

ΔΗΜΟΣΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ
Δ.Ο.Υ. ΑΓΙΩΝ ΑΝΑΡΓΥΡΩΝ
Καταβλήθηκε φόρος 1% α/α 213
Σύμφωνα με το Ν. 1676/86
Αρ. Διαλ. 17/21
Αγ. Ανάργυροι ...../...../20.....
Ο Προϊστάμενος της Δ.Ο.Υ.

31 ΜΑΙ 2021

ΤΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΚΔΟΣΗ ΤΟΥ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟΥ ΑΝΑΦΕΡΟΝΤΑΙ ΣΤΟ ΠΡΩΤΟΤΥΠΟ.