

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες: ΓΕΩΡΓΑΚΟΠΟΥΛΟΥ ΖΑΧΑΡΟΥΛΑ
Τηλέφωνο: 210 3382212
E-mail: georgakopoulou@acci.gr

Αθήνα, 05/07/2022
Αριθ. Πρωτ.: 2653171

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) **σύστασης** της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «**Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **1751501000**.

Την **05/07/2022** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2904091**, η με αριθμό **6545/05-07-2022** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: **9ΩΩΞ469ΗΕΘ-ΥΕ2**), σύμφωνα με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η μετατροπή της εταιρείας με την επωνυμία «**Α. ΓΚΙΩΝΗΣ - Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. **1751501000**, σε ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», με διακριτικό τίτλο «**Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ Α.Ε.**» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **1751501000**, σύμφωνα με:

- i. τις διατάξεις του Ν4601/2019 και του Ν4548/2018,
 - ii. την απόφαση της από 31/05/2022 Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων της ως άνω εταιρείας,
 - iii. και την με αριθμό 6950-24/06/2022 πράξη του Συμβολαιογράφου Αθηνών ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΥΣ ΝΙΚΟΛΑΟΥ ΣΤΑΣΙΝΟΠΟΥΛΟΥ.
2. Εγκρίθηκε το νέο κείμενο του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**».

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

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ



ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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



Χ. ΣΤΑΣΙΝΟΠΟΥΛΟΣ ΚΑΙ ΑΙΚ. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ
ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ

Βασ. Σοφίας 133, 115 21 Αθήνα • Τηλ: 210 3821053, 210 3800274, 210 3802979
Fax: 210 3808959 • Email: info@stassino.gr
ΑΦΜ 996952780 ΔΟΥ Ψυχικού



ΑΡΙΘΜΟΣ 6950

ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΕΥΡΩ 62.934,70

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΩΝ Ν. 4601/2019 και Ν.

4548/2018, ΟΠΩΣ ΙΣΧΥΟΥΝ

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Στην Αθήνα, σήμερα στις είκοσι τέσσερις (24) Ιουνίου, του έτους δύο χιλιάδες είκοσι δύο (2022), ημέρα της εβδομάδας Παρασκευή, στο γραφείο μου που βρίσκεται στη Λεωφόρο Βασιλίσσης Σοφίας αριθμός 133, ενώπιον εμού του συμβολαιογράφου Αθηνών **ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΥΣ ΝΙΚΟΛΑΟΥ ΣΤΑΣΙΝΟΠΟΥΛΟΥ**, που εδρεύω στην Αθήνα, μέλους της συμβολαιογραφικής εταιρείας με την επωνυμία «Χ. Στασινόπουλος και Αικ. Δημητρίου Εταιρεία Συμβολαιογράφων» (με ΑΦΜ 996952780 Δ.Ο.Υ. Ψυχικού), εμφανίσθηκαν οι μη εξαιρούμενοι από το Νόμο:

1) Αναστάσιος Γκιώνης του Βασιλείου και της Αικατερίνης, που γεννήθηκε στον Πειραιά στις 31-3-1965, επιχειρηματίας κάτοικος Καμένων Βούρλων, οδός Ιπποκράτη αριθμός 41, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΝ 034037/7-12-2016 αστυνομικού δελτίου ταυτότητας του Τμήματος Ασφαλείας Πεύκης Αττικής, με ΑΦΜ:031903050 της ΔΟΥ Λαμίας

2) Παύλος Συμπεράς του Εμμανουήλ και της Αγγελικής, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 28-6-1968, επιχειρηματίας, κάτοικος Παλλήνης Αττικής, οδός Βλαχερνών αριθμός 5, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΑ 031337/6-6-2005

αστυνομικού δελτίου ταυτότητας του Τμήματος Ασφαλείας Παλλήνης, με ΑΦΜ:057144805 της ΔΟΥ Παλλήνης

Οι ανωτέρω συμβαλλόμενοι, ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας, ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος συμβολαίου μου, με το οποίο δήλωσαν, συνομολόγησαν και συναποδέχθηκαν τα ακόλουθα:

Α. Δυνάμει του από 11-3-1994 ιδιωτικού συμφωνητικού, το οποίο δημοσιεύθηκε νόμιμα στα βιβλία των Εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. αριθμό 4062 συστήθηκε μεταξύ των εδώ συμβαλλομένων Ομόρρυθμη Εταιρία με την επωνυμία «Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ομόρρυθμος Εταιρεία» με έδρα το Δήμο Αθηναίων και Εταιρικό Κατάστημα το μίσθιο στο Ισόγειο του κτιρίου της οδού Αιξωνέων αρ. 7 στα Ανω Πετράλωνα, με σκοπό την Εισαγωγή, Εξαγωγή, Εμπορία, Εγκατάσταση και Επισκευή Ηχητικών Φωτιστικών Συστημάτων Ασφαλείας, κεφάλαιο το ποσό των ευρώ δύο χιλιάδων εννιακοσίων τριάντα τεσσάρων και εβδομήντα λεπτών (2.934,70), που αποτελείται από τις ισόποσες εισφορές των εταίρων σε μετρητά στο Ταμείο της Εταιρείας, διάρκεια 10 ετών και συμμετοχή στα κέρδη και τις ζημιές ανάλογη της εισφοράς του καθενός στο σχηματισμό του Εταιρικού Κεφαλαίου, ήτοι καθένας από τους εταίρους μετέχει με ποσοστό 50%.



Το καταστατικό αυτό ακολούθως τροποποιήθηκε ως εξής:

α) Με το από 30-7-2001 ιδιωτικό συμφωνητικό, που δημοσιεύθηκε νόμιμα στα βιβλία των Εταιριών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. Αριθμό 9333, ;όπως προκύπτει από το υπ' αριθμόν 3131/23-6-2022 πιστοποιητικό περί κατάθεσης εταιρείας του Πρωτοδικείου Αθηνών, αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, τροποποιήθηκε το άρθρο 8 του αρχικού καταστατικού που αφορά την εκπροσώπηση της εταιρείας.

β) Με το από 5-3-2013 ιδιωτικό συμφωνητικό, που δημοσιεύθηκε νόμιμα στο ΕΒΕΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΓΕΜΗ με ΚΑΚ 51223, όπως προκύπτει από την υπ' αριθμόν πρωτοκόλλου 19528/18-6-2013 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, αντίτυπο της οποίας προσαρτάται στο παρόν, τροποποιήθηκε το άρθρο 4 που αφορά την διάρκεια της εταιρείας η οποία ορίσθηκε αόριστος και επίσης τροποποιήθηκε το άρθρο 5 που αφορά το σκοπό της εταιρείας.

γ) Με το από 16-4-2013 ιδιωτικό συμφωνητικό, που δημοσιεύθηκε νόμιμα στο ΕΒΕΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΓΕΜΗ με ΚΑΚ 46262, όπως προκύπτει από την υπ' αριθμόν πρωτοκόλλου 34376/22-10-2013 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, αντίτυπο της οποίας προσαρτάται στο παρόν, καταργήθηκε το άρθρο 3 του αρχικού καταστατικού και τροποποιήθηκε το άρθρο 4 που



αφορά την έδρα της εταιρείας η οποία ορίσθηκε η οδός Σαλαμίνας αριθμός 18 στο Δήμο Αμαρουσίου Αττικής.

δ) Με το από 16-5-2016 ιδιωτικό συμφωνητικό, που δημοσιεύθηκε νόμιμα στο ΕΒΕΑ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΓΕΜΗ με ΚΑΚ 627866, όπως προκύπτει από την υπ' αριθμόν πρωτοκόλλου 432728/23-5-2016 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, αντίτυπο της οποίας προσαρτάται στο παρόν, επανήλθε το άρθρο 3, τροποποιήθηκε το άρθρο 4, το κεφάλαιο της εταιρείας αυξήθηκε κατά ευρώ εξήντα χιλιάδες (60.000,00) με κεφαλαιοποίηση του ισόποσου αφορολόγητου αποθεματικού του άρθρου 2 του Ν.3220/2004 και με τον τρόπο αυτό το εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται στο ύψος των ευρώ **εξήντα δύο χιλιάδων εννιακοσίων τριάντα τεσσάρων και εβδομήντα λεπτών (62.934,70)**, με συμμετοχή των εταίρων στην κάλυψη του κεφαλαίου κατά 50% έκαστος εκ των εταίρων. Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του το οποίο είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ανωτέρω ανακοίνωσης.

Η ανωτέρω εταιρεία με την επωνυμία **«Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ομόρρυθμος Εταιρεία»** έχει αριθμό ΓΕΜΗ **001751501000** και αριθμό φορολογικού μητρώου **082699440** της ΔΟΥ Αμαρουσίου.



Σύμφωνα με το από 31-05-2022 Πρακτικό της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων της Ομόρρυθμης Εταιρείας «Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ομόρρυθμος Εταιρεία», που θεωρήθηκε από τη Δικηγόρο Αθηνών Ζαφειρία Μπλαζάκη, επικυρωμένο αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, αποφασίστηκε η μετατροπή της νομικής της μορφής από Ομόρρυθμη Εταιρεία σε Ανώνυμη Εταιρεία και κατάρτιση του καταστατικού της υπό τη νέα της νομική μορφή.

**ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ Ο.Ε. ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΦΩΝΑ
ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΩΝ Ν. 4601/2019 και Ν. 4548/2018,
ΟΠΩΣ ΙΣΧΥΟΥΝ**

Ήδη σήμερα με το παρόν συμβόλαιό μου, οι ανωτέρω συμβαλλόμενοι Αναστάσιος Γκιώνης του Βασιλείου και Παύλος Συμπεράς του Εμμανουήλ, μοναδικοί σήμερα εταίροι της ανωτέρω Ομόρρυθμης Εταιρείας, συνέρχονται αυτοκλήτως σε Έκτακτη Γενική Συνέλευση της εταιρείας και δηλώνουν ότι αποφασίζουν την μετατροπή της εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία και ότι εγκρίνουν την από 20-6-2022 έκθεση αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης εταιρείας «Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ομόρρυθμος Εταιρεία», των ορκωτών ελεγκτών λογιστών Ηρακλή Β. Βαρλάμη και Ιωάννη Α. Ρέππα της εταιρείας «GOODWILL AUDIT SERVICES A.E.», στα πλαίσια της ανωτέρω μετατροπής, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019, καθώς επίσης και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, η οποία έχει ήδη αναρτηθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 23-6-



2022 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2891935, όπως προκύπτει από την υπ' αριθμόν 2649765/23-6-2022 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, αντίτυπο της οποίας προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου, σύμφωνα με το άρθρο 123 Ν. 4601/2019 και το περιεχόμενο της οποίας εκτίθεται αμέσως κατωτέρω:

**ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ-ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ
ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΖΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ “Α.ΓΚΙΩΝΗΣ-
Π.ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ο.Ε.”
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2021 ΚΑΙ
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 17 ΤΟΥ Ν.
4548/2018 ΚΑΙ 123 ΤΟΥ Ν. 4601/2019**



ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ:

- **ΗΡΑΚΛΗΣ Β. ΒΑΡΛΑΜΗΣ, Α.Μ. ΣΟΕΛ 60741**
- **ΙΩΑΝΝΗΣ Α. ΡΕΠΠΑΣ, Α.Μ. ΣΟΕΛ 59141**

 **GOODWILL**
AUDIT SERVICES

Αθήνα, 20 Ιουνίου 2022

**ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ-ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΤΩΝ
ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ
ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΖΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ “Α.ΓΚΙΩΝΗΣ-
Π.ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ο.Ε.”**

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2021 ΚΑΙ
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΩΝ 17 ΤΟΥ Ν. 4548/2018
ΚΑΙ 123 ΤΟΥ Ν. 4601/2019**

1. ΓΕΝΙΚΑ

1.1 ΕΝΤΟΛΗ ΚΑΙ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η παρούσα έκθεση συντάσσεται κατόπιν αιτήσεως της Εταιρείας προς τη “**GOODWILL AUDIT SERVICES A.E.**” με σκοπό το μετασχηματισμό αυτής από Ομόρρυθμο Εταιρεία (Ο.Ε.) σε Ανώνυμη Εταιρεία (Α.Ε.).

Στην έκθεση αυτή αποτιμάται η αξία των περιουσιακών στοιχείων της “Α.ΓΚΙΩΝΗΣ-Π.ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ο.Ε.” κατά την 31-12-2021, ημερομηνία που η Εταιρεία συνέταξε τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

1.2 ΙΔΡΥΣΗ - ΕΔΡΑ

Η εταιρεία “ Α.ΓΚΙΩΝΗΣ-Π.ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ο.Ε.” με Α.Φ.Μ. 082699440 και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 0001751501000, έχει συσταθεί στις 11/3/1994 με ιδιωτικό συμφωνητικό, το οποίο δημοσιεύθηκε νόμιμα στα Βιβλία των Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με αύξοντα αριθμό 4062. Διάφορες τροποποιήσεις του αρχικού καταστατικού έχουν δημοσιευθεί στο Γ.Ε.ΜΗ. με ημερομηνία τελευταίας δημοσίευσης την 23^η Μαΐου 2016 (Αρ. Ανακοίνωσης 627866 και Αρ. Πρωτοκόλλου 432728). Η αρχική διάρκεια ζωής της εταιρείας είχε οριστεί στα 10 έτη, με δυνατότητα παράτασης άλλων 10 ετών. Η



έδρα της εταιρείας βρίσκεται στον Δήμο ΑΜΑΡΟΥΣΙΟΥ ΑΤΤΙΚΗΣ, στην Οδό Σαλαμίνας 18.

1.3 ΣΚΟΠΟΣ

Ο σκοπός της Εταιρείας σύμφωνα με το καταστατικό της είναι **Εισαγωγή, εξαγωγή, εμπορία, εγκατάσταση και επισκευή ηχητικών, φωτιστικών συστημάτων ασφαλείας.**

1.4 ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ

Το κεφάλαιο της Εταιρείας την 31-12-2021, ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, ανέρχεται στο ποσό των εξήντα δύο χιλιάδων εννιακοσίων τριάντα τεσσάρων ευρώ και εβδομήντα λεπτών (62.934,70 €), το οποίο θα μεταφερθεί από την μετατρεπόμενη Ο.Ε. στην Α.Ε.

1.5 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΤΑ ΟΠΟΙΑ ΣΤΗΡΙΧΘΗΚΕ Ο ΕΛΕΓΧΟΣ

Βάση της εργασίας μας για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας αποτέλεσαν:

α. Τα βιβλία και στοιχεία της Εταιρείας

Η Εταιρεία “ Α.ΓΚΙΩΝΗΣ-Π.ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ο.Ε.” τηρεί λογιστικά βιβλία Γ’ Κατηγορίας του Νόμου περί «Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων, συναφών ρυθμίσεων και άλλων διατάξεων» (Ν. 4308/2014) και έχει συντάξει Ισολογισμό δωδεκάμηνης χρονικής διάρκειας.

β. Η απογραφή και ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31-12-2021



Για το σκοπό του μετασχηματισμού η Εταιρεία συνέταξε την 31-12-2021 απογραφή με όλα τα περιουσιακά στοιχεία του Ενεργητικού και του Παθητικού και στη συνέχεια, με βάση την απογραφή, προέβη στο σύνταξη του Ισολογισμού Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31-12-2021, στον οποίο εμφανίζεται η εν γένει περιουσιακή κατάσταση της μετασχηματιζόμενης Εταιρείας.

2. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΗΝ 31.12.2021

Κατ' αρχάς σημειώνουμε ότι η αξία των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας προσδιορίζεται από τα λογιστικά δεδομένα που προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία αυτής και τις εκτιμήσεις των περιουσιακών στοιχείων αυτής.

Η αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης εταιρείας "Α.ΓΚΙΩΝΗΣ-Π.ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ο.Ε." όπως αυτά εμφανίζονται στον συνταχθέντα για τον σκοπό του μετασχηματισμού Ισολογισμό, έχουν αναλυτικά ως κάτωθι (η παράθεση γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31-12-2021):

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

1. ΕΝΣΩΜΑΤΑ ΠΑΓΙΑ

Ανάλυση κατ' είδους παγίου, ημερομηνία κτήσης κ.τ.λ υπάρχει στο Μητρώο Παγίων Στοιχείων της Εταιρείας για όλο το πάγιο ενεργητικό αυτής, το οποίο εμφανίζεται στον ισολογισμό της 31-12-2021 ως ακολούθως:

1.1 ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

Ο λοιπός εξοπλισμός της Εταιρείας αποτελείται, κυρίως, από λοιπά επιβατικά αυτοκίνητα, καθώς και εξοπλισμό τηλεπικοινωνιών και λοιπά έπιπλα και σκεύη, τα οποία είναι πλήρως αποσβεσμένα. Συνολικά, η αξία του λοιπού εξοπλισμού αναλύεται ως ακολούθως:

ΛΟΙΠΑ ΕΠΙΒΑΤΙΚΑ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΑ & ΡΥΜΟΥΛΚΕΣ

Αξία κτήσης 31-12-2021	€ 63.731,31
Αποσβέσεις μέχρι 31-12-2021	€ <u>50.731,93</u>
Αναπόσβεστη αξία 31-12-2021	€ 12.999,38

ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

Αξία κτήσης 31-12-2021	€ 154.039,26
Αποσβέσεις μέχρι 31-12-2021	€ <u>133.467,14</u>
Αναπόσβεστη αξία 31-12-2021	€ 20.572,12

Το σύνολο της αναπόσβεστης αξίας του λοιπού εξοπλισμού στις 31-12-2021 ανέρχεται σε ευρώ 33.571,50.

Για τον λοιπό εξοπλισμό η Εταιρεία εφάρμοσε τους προβλεπόμενους από το νόμο συντελεστές αποσβέσεως (Άρθρο 24 του Ν. 4172/23.7.2013).

2. ΑΥΛΑ ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Ανάλυση κατ' είδους παγίου, ημερομηνία κτήσης κ.τ.λ υπάρχει στο Μητρώο Παγίων Στοιχείων της Εταιρείας για όλα τα άυλα στοιχεία της και αναλύεται ως ακολούθως:

Αξία κτήσης 31-12-2021	€ 57.227,78
------------------------	-------------



Αποσβέσεις μέχρι 31-12-2021	€ 49.704,49
Αναπόσβεστη αξία 31-12-2021	€ 7.523,29

Τα άυλα πάγια της Εταιρείας αφορούν στο κόστος των χρησιμοποιούμενων λογισμικών κατά ευρώ 53.127,78 και σε λοιπά έξοδα πολυετούς απόσβεσης κατά ευρώ 4.100,00.

Για τον άυλο εξοπλισμό η Εταιρεία εφάρμοσε τους προβλεπόμενους από το νόμο συντελεστές αποσβέσεως (Άρθρο 24 του Ν. 4172/23.7.2013).

3. ΛΟΙΠΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Στο κονδύλι αυτό περιλαμβάνεται ποσό ευρώ 5.100,00, το οποίο αφορά σε δοσμένες εγγυήσεις ΔΕΗ (100,00 €) και ενοικίων (5.000,00 €).



A. ΣΥΝΟΛΟ ΜΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ (1+2+3) € 46.194,79

3. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ € 283.659,23

Βάσει της απογραφής λήξης της χρήση 2021, τα μένοντα εμπορεύματα της Εταιρείας στις 31/12/201 ανέρχονται σε ευρώ 283.659,23, ενώ έχουν δοθεί και προκαταβολές σε προμηθευτές για την αγορά αποθεμάτων, των οποίων το ύψος στις 31/12/2021 ανέρχεται σε ευρώ 237.882,20. Σημειώνεται ότι εκ των προκαταβολών που έχουν δοθεί σε προμηθευτές, ποσό ευρώ 41.175,90 εμφανίζεται ακίνητο τουλάχιστον από το τέλος της προηγούμενης χρήσης, ήτοι στις 31/12/2020.

4. ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ € 511.224,39

Το ανωτέρω κονδύλι αναλύεται ως ακολούθως:

	Ποσό
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΕΛΑΤΕΣ	€ 258.613,22
ΓΡΑΜΜΑΤΙΑ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ	€ 17.732,00
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ	€ 133.304,30
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΣΕ ΚΑΘΥΣΤΕΡΗΣΗ	€ 81.017,44
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΠΙΣΤΩΤΙΚΕΣ ΚΑΡΤΕΣ	€ 20.557,43
ΣΥΝΟΛΟ	€ <u>511.224,39</u>

Οι απαιτήσεις από Πελάτες αναλύονται στο Ισοζύγιο πελατών της εταιρείας κατά την 31-12-2021. Σημειώνεται ότι εκ των απαιτήσεων από πελάτες, ποσό ευρώ 90.524,13 εμφανίζεται ακίνητο τουλάχιστον από το τέλος της προηγούμενης χρήσης, ήτοι στις 31/12/2020.

5. ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ € 40.149,14

Το ανωτέρω κονδύλι αναλύεται αφορά σε προκαταβολή φόρου εισοδήματος για την χρήση 2021 ύψους ευρώ 40.149,14.



6. ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΚΑΙ ΙΣΟΔΥΝΑΜΑ € 53.418,56

Το ανωτέρω κονδύλι αναλύεται ως ακολούθως:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	Ποσό
ΤΑΜΕΙΟ	€ 15.781,65
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ ΣΕ ΕΥΡΩ	€ 450.606,98
ΣΥΝΟΛΟ	€ <u>466.388,63</u>

Β. ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΩΝ (3+4+5+6) € 1.539.303,59

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Β) € 1.585.498,38

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

1. ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ € 62.934,70

Το κεφάλαιο της Εταιρείας την 31-12-2021, ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού, ανέρχεται στο ποσό των εξήντα δύο χιλιάδων εννιακοσίων τριάντα τεσσάρων ευρώ και εβδομήντα λεπτών (62.934,70 €), το οποίο θα μεταφερθεί από την μετατρεπόμενη Ο.Ε. στην Α.Ε.

2. ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΑ € 67.595,44

Το κονδύλι των αποθεματικών περιλαμβάνει τακτικό αποθεματικό ύψους ευρώ 8.893,36 και αφορολόγητο αποθεματικό ύψους ευρώ 58.702,08, το οποίο αφορά στο μέρος της επιστρεπτέας προκαταβολής που δεν πρόκειται να επιστραφεί στο κράτος και είναι αφορολόγητο.

3. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΕΙΣ ΝΕΟΝ (ΚΕΡΔΟΣ) € 293.553,86

Η Εταιρεία κατά την 31-12-2021 παρουσιάζει σωρευμένα κέρδη συνολικού ύψους € 293.553,86.

Α. ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ (1+2+3) € 424.084,00

3. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

3.1 ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ € 18.578,21

Το ανωτέρω κονδύλι αφορά επιχορήγηση από πρόγραμμα του ΕΣΠΑ, το υπόλοιπο της οποίας στις 31/12/2021 ανέρχεται σε ευρώ 18.578,21.

4. ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

4.1 ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΔΑΝΕΙΑ € 270.401,40

Το ανωτέρω κονδύλι αφορά σε δάνεια ληφθέντα από ελληνικές τράπεζες με μεγαλύτερο εξ αυτών δάνειο από την τράπεζα EUROBANK ύψους ευρώ 252.562,44.

4.2 ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ € 360.791,86

Το ανωτέρω κονδύλι αφορά στα υπόλοιπα των ανεξόφλητων τιμολογίων των προμηθευτών της Εταιρείας κατά την 31-12-2021 και σε προκαταβολές πελατών κατά την ίδια ημερομηνία και αναλύεται ως ακολούθως:

ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ	Ποσό
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΣΕ ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ	€ 198.475,55
ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ	€ 12.978,74
ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	€ 3.693,51
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΕΛΑΤΩΝ	€ <u>145.644,06</u>
ΣΥΝΟΛΟ	€ <u>360.791,86</u>

4.3 ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ € 84.233,29

Η υποχρέωση της εταιρείας για φόρο εισοδήματος στις 31/12/2021 ανέρχεται στο ποσό των ευρώ 84.233,29.



4.4 ΛΟΙΠΟΙ ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ € **31.771,98**

Το ανωτέρω κονδύλι αναλύεται ως ακολούθως:

	Ποσό
ΦΟΡΟΣ ΠΡΟΣΤΙΘΕΜΕΝΗΣ ΑΞΙΑΣ (ΦΠΑ)	€ 29.432,53
ΦΟΡΟΙ ΜΙΣΘΩΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ (ΦΜΥ)	€ 1.916,81
ΦΟΡΟΙ ΑΜΟΙΒΩΝ ΤΡΙΤΩΝ	€ 230,00
ΦΟΡΟΙ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ	€ 27,64
ΛΟΙΠΟΙ ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	€ <u>165,00</u>
ΣΥΝΟΛΟ	€ <u>31.771,98</u>

4.5 ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ € **13.275,39**

Το παραπάνω κονδύλι των ευρώ 13.275,39 αφορά στην υποχρέωση της εταιρείας προς τον ΕΦΚΑ στις 31/12/2021.

4.6 ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ € **382.362,25**

Το ανωτέρω κονδύλι αναλύεται ως εξής:

ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ	€ 6.015,41
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	€ 317.644,76
ΕΠΙΣΤΡΕΠΤΕΑ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ	€ <u>58.702,08</u>
ΣΥΝΟΛΟ	€ <u>382.362,25</u>

Β. ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (3+4) € **1.161.414,38**

ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β) € **1.585.498,38**



ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Ελέγξαμε την αξία των περιουσιακών στοιχείων που περιλαμβάνονται στον συνημμένο Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2021 της Εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 17 του Ν. 4548/2018 και 123 του Ν. 4601/2019.

Ο έλεγχος έγινε σύμφωνα με τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες με βάση τις αρχές και κανόνες ελεγκτικής του Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και που είναι σύμφωνες με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων.

Κατά τη γνώμη μας, τα εμφανιζόμενα κονδύλια ενεργητικού και υποχρεώσεων απεικονίζουν βάσει των σχετικών διατάξεων του Νόμου και των παραδεγμένων λογιστικών αρχών στις οποίες περιλαμβάνονται και οι κανόνες αποτιμήσεων, τις λογιστικές αξίες των περιουσιακών στοιχείων της επιχείρησης κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2021.

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού της Εταιρείας "Α.ΓΚΙΩΝΗΣ-Π.ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ο.Ε.", με βάση την Απογραφή και τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31-12-2021, έχει συνολικά ως κάτωθι:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

- Ενσώματα πάγια	ΕΥΡΩ	33.571,50
- Άυλα πάγια	ΕΥΡΩ	7.523,29
- Λοιπά μη κυκλοφορ.	ΕΥΡΩ	5.100,00
στοιχεία		



- Κυκλοφορούν Ενεργητικό	ΕΥΡΩ	<u>1.539.303,59</u>
-----------------------------	------	---------------------

Σύνολο	ΕΥΡΩ	<u>1.585.498,38</u>
---------------	-------------	----------------------------

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

- Υποχρεώσεις	ΕΥΡΩ	<u>1.161.414,38</u>
---------------	------	---------------------

Σύνολο	ΕΥΡΩ	<u>1.161.414,38</u>
---------------	-------------	----------------------------

ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	ΕΥΡΩ	<u>424.084,00</u>
--------------------	-------------	--------------------------

Η καθαρή θέση αναλύεται ως ακολούθως:

- Εταιρικό κεφάλαιο	ΕΥΡΩ	62.934,70
---------------------	------	-----------

- Αποθεματικά &	ΕΥΡΩ	<u>361.149,30</u>
-----------------	------	-------------------

Αποτελ. εις νέο

Σύνολο	ΕΥΡΩ	<u>424.084,00</u>
---------------	-------------	--------------------------

Αθήνα, 20 Ιουνίου 2022

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΗΡΑΚΛΗΣ Β. ΒΑΡΛΑΜΗΣ

Α.Μ. ΣΟΕΛ 60741

ΙΩΑΝΝΗΣ Α. ΡΕΠΠΑΣ

Α.Μ. ΣΟΕΛ 59141

GOODWILL AUDIT SERVICES

 **GOODWILL**
AUDIT SERVICES

A.E.

28^η Οκτωβρίου 81 & Χέυδεν,

T.K. 104 34, Αθήνα

Αρ.Μ. ΣΟΕΛ 191

Τηρηθείσης της νομίμου διαδικασίας, οι συμβαλλόμενοι Αναστάσιος Γκιώνης του Βασιλείου και Παύλος Συμπεράς του Εμμανουήλ, μοναδικοί σήμερα εταίροι της ανωτέρω εταιρείας, προβαίνουν στην μετατροπή της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ Ομόρρυθμος Εταιρεία», σε ανώνυμη σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 4601/2019 και Ν. 4548/2018, με τους κατωτέρω ειδικότερους όρους, όπως αυτοί αντλούνται από το Καταστατικό της μετατρεπόμενης εταιρείας και έχουν προσαρμοσθεί προς το δίκαιο των ανωνύμων εταιρειών και οι οποίοι αποτελούν το Καταστατικό της Εταιρείας υπό τη νέα της νομική μορφή, το οποίο έχει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

**ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΚΑΙ
ΤΟ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ Α.Ε.»
(ΑΡ. ΓΕΜΗ 001751501000)**

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ

ΣΚΟΠΟΣ – ΕΔΡΑ – ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ

Συνιστάται με το καταστατικό αυτό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο: «Α. ΓΚΙΩΝΗΣ-Π. ΣΥΜΠΕΡΑΣ Α.Ε.»



Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία θα είναι **«Α. GKIONIS-P.SYMPERAS S.A.»**.

Αν η εταιρεία καταστεί μονοπρόσωπη, στην επωνυμία προστίθεται η ένδειξη «Μονοπρόσωπη Α.Ε.». Για τις διεθνείς συναλλαγές, οι παραπάνω λέξεις εκφράζονται ως «Single Member Societe Anonyme» ή «Single Member S.A.». Η ένδειξη αυτή προστίθεται ή αφαιρείται με καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ., με μέριμνα του συμβούλου-διαχειριστή, χωρίς τροποποίηση του καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 2

ΣΚΟΠΟΣ



Ως σκοπός της εταιρείας ορίζεται η εισαγωγή, εξαγωγή, εμπορία, εγκατάσταση και επισκευή ηχητικών φωτιστικών συστημάτων ασφαλείας.

Για την εκπλήρωση των σκοπών της η εταιρεία μπορεί να συνεργάζεται με άλλες εταιρείες που επιδιώκουν τους ίδιους ή παρεμφερείς σκοπούς, να συμμετέχει σε άλλες εταιρείες, να ιδρύει καταστήματα και υποκαταστήματα στο εσωτερικό και εξωτερικό, να αντιπροσωπεύει ημεδαπούς και αλλοδαπούς οργανισμούς καθώς και να συνεργάζεται με Δημόσιους φορείς ή και φορείς της Τοπικής Αυτοδιοίκησης,

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων μπορεί με τροποποίηση του παρόντος να καθορίζει και άλλες δραστηριότητες σαν σκοπό της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 3

ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αμαρουσίου Αττικής και εταιρικό κατάστημα το κτίριο επί της οδού Σαλαμίνας 18 (ΤΚ 15124).

2. Με απόφαση του Διοικητικού Οργάνου της η εταιρεία δύναται να ιδρύει καταστήματα, αποθήκες, γραφεία, πρακτορεία και γενικώς υποκαταστήματα οπουδήποτε στην Ελλάδα και στην αλλοδαπή. Η απόφαση του Διοικητικού Οργάνου θα καθορίσει τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντα των ιδρυομένων υποκαταστημάτων, τα οποία είναι δυνατόν να καταργούνται επίσης με απόφαση του Διοικητικού Οργάνου.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας είναι αορίστου χρόνου και αρχίζει από την ημέρα καταχώρισης της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώον (Γ.Ε.ΜΗ.) του αρμόδιου Επιμελητηρίου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε ευρώ εξήντα δύο χιλιάδες εννιακόσια τριάντα τέσσερα και εβδομήντα λεπτά (**62.934,70€**), που θα καταβληθεί ολοσχερώς όπως λεπτομερώς ορίζεται στο άρθρο 30 του παρόντος και κατανέμεται σε οκτώ χιλιάδες διακόσιες εβδομήντα (8.270)



μετοχές, η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία επτά ευρώ και εξήντα ένα λεπτά (7,61€).

2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, ο Σύμβουλος-Διαχειριστής έχει το δικαίωμα με απόφασή του, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στον ο Σύμβουλο-Διαχειριστή και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Σύμβουλο-Διαχειριστή η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

Η ανωτέρω εξουσία του Συμβούλου-Διαχειριστή μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνελεύσεως υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3. Επίσης, με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης



πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 13 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων που αναφέρονται στις δύο προηγούμενες παραγράφους, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου, συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση.

6. Η αρμοδιότητα του Συμβούλου-Διαχειριστή να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παράγραφο 2 μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ



ΠΡΟΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές.

2. Οι μετοχές μπορούν να ενσωματώνονται σε μετοχικούς τίτλους μιας ή περισσότερων μετοχών ή, με τις προϋποθέσεις του νόμου, να είναι άυλες.

3. Με την επιφύλαξη των παραγράφων 4 και 5 του παρόντος, οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες.

4. Οποιοσδήποτε μέτοχος επιθυμεί να μεταβιβάσει μέρος ή σύνολο των μετοχών του υποχρεούται για την εγκυρότητα της μεταβίβασης να έχει προηγουμένως προσφέρει τις προς μεταβίβαση μετοχές του στους λοιπούς μετόχους και να επιδώσει προς το Διοικητικό Όργανο της Εταιρείας το οποίο και θα συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση, σχετική αίτηση, η οποία πρέπει να περιλαμβάνει κατ' ελάχιστο τα ακόλουθα στοιχεία:

α) Την προβλεπόμενη ημερομηνία μεταβίβασης, η οποία δεν δύναται να ορίζεται για χρονικό σημείο που απέχει λιγότερο από εξήντα (60) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της σχετικής αίτησης προς το Διοικητικό Όργανο.

β) Τον ακριβή αριθμό των μετοχών που προτίθεται να μεταβιβάσει.

γ) Το τίμημα των πωλουμένων μετοχών, το οποίο δεν θα είναι ανώτερο από την πραγματική τους αξία, καθώς και τους όρους καταβολής του τιμήματος.

δ) Τους τυχόν λοιπούς όρους και προϋποθέσεις που σχετίζονται με την μεταβίβαση των μετοχών.

ε) Απόδειξη περί της κοινοποίησης όλων των ανωτέρω στοιχείων προς τους λοιπούς μετόχους.

5. Η Γενική Συνέλευση, υποχρεούται να εξετάσει την υπό ανωτέρω παράγραφο 4 αίτηση μετόχου στην πρώτη μετά την υποβολή της συνεδρίασής της και πάντως όχι αργότερα από τριάντα (30) ημέρες από την υποβολή της στο Διοικητικό Όργανο. Η έγκριση ολοκληρώνεται από την λήψη της σχετικής απόφασης λαμβανόμενης κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 14 και δεν συνιστά τροποποίηση του παρόντος. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης κοινοποιείται υποχρεωτικά στον αιτούντα και τους λοιπούς μετόχους της εταιρείας εντός πέντε (5) ημερών από την λήψη της και περιλαμβάνει υποχρεωτικά τους όρους της μεταβίβασης σύμφωνα με τα στοιχεία της αίτησης της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου υπό την έννοια ότι η μη τήρησή τους από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο καθιστά την τυχόν μεταβίβαση άκυρη.

6. Οι λοιποί μέτοχοι της εταιρείας δικαιούνται εντός προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από την κοινοποίηση σ' αυτούς της κατά τ' ανωτέρω απόφασης να δηλώσουν ότι προτίθενται ν' ασκήσουν το προβλεπόμενο δικαίωμα προτίμησης επί των προς μεταβίβαση μετοχών, κατά την αναλογία συμμετοχής τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, ή και πέραν αυτής, εφόσον κάποιοι από τους υπόλοιπους δεν κάνουν χρήση του δικαιώματος με έγγραφη δήλωσή τους προς τον μεταβιβάζοντα μέτοχο, που κοινοποιείται εντός της αυτής



προθεσμίας και προς το Διοικητικό Όργανο. Η έγγραφη δήλωσή εκάστου ενδιαφερομένου μετόχου δεν μπορεί να συμπεριλαμβάνει αντιπρόταση

7. Οι τυχόν μη αναληφθείσες μετοχές από τους λοιπούς μετόχους από παράλειψη ή εκπρόθεσμη απάντηση, κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 6 του παρόντος άρθρου, καθώς και από αρνητική απάντηση ή απάντηση με βάση την οποία δεν γίνονται αποδεκτοί οι όροι και οι προϋποθέσεις που έχει θέσει ο προσφέρων τις μετοχές του μέτοχος στην αίτηση της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου, επιτρέπει στον μέτοχο που επιθυμεί να μεταβιβάσει τις μετοχές του να προχωρήσει ελεύθερα στην διάθεση αυτών προς οιονδήποτε τρίτον στην ίδια ή υψηλότερη τιμή και υπό τους αυτούς όρους και προϋποθέσεις που είχε θέσει στην αίτηση του προς τους λοιπούς μετόχους.

8. Οποιαδήποτε μεταβίβαση μετοχών χωρίς την έγκριση της Γενικής Συνέλευσης είναι άκυρη και ο κατ' αυτό τον τρόπο αποκτών δεν γίνεται κύριος των μετοχών ούτε φορέας οποιωνδήποτε δικαιωμάτων έναντι της εταιρείας.

9. Από τα παραπάνω εξαιρείται η μεταβίβασης μετοχών αιτία θανάτου και οι ανωτέρω περιορισμοί δεν εφαρμόζονται στην περίπτωση κληρονομικής διαδοχής.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους, μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση.

2. Με εξαίρεση τις μετοχές που εκδίδονται, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου. Όλα τα δικαιώματα των μετόχων που απορρέουν από την μετοχή με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το ποσοστό του κεφαλαίου που αντιπροσωπεύει η μετοχή. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών η αρχή της ισότητας αφορά όλες τις μετοχές της ίδιας κατηγορίας.

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, η δε πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 26 του Ν. 4548/2018. Μετά το τέλος της προθεσμίας, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω,

26



διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το καταστατικό ή το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

ΑΣΚΗΣΗ ΕΚΤΑΚΤΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό όργανο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον Σύμβουλο-Διαχειριστή. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. 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.

2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό όργανο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Σύμβουλο-Διαχειριστή δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού οργάνου, κατά το άρθρο 122 του Ν.4548/2018, 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 παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, 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 όργανο 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. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό όργανο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν στον Σύμβουλο-Διαχειριστή 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 όργανο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018.

5. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία

υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 6 του άρθρου 141 του Ν4548, το διοικητικό όργανο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό όργανο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018.

6. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 4 και 5 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού οργάνου 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.

7. Υστερα 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. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο σύμφωνα με το άρθρο 142 παρ.1 του Ν4548 από το καθ' ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία

30



εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων 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.

9. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού 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.

10. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

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 Συμβούλου-Διαχειριστή και ελεγκτών.

γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

δ) Εγκριση 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 του Ν. 4548/2018.

ζ) Επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιρειών, την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 και της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018.

η) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και

θ) Διορισμό εκκαθαριστών.

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 όργανο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων.



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

γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου Συμβούλου-Διαχειριστή.

δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82 του Ν. 4548/2018, Συμβούλου-Διαχειριστή σε αντικατάσταση παραιτηθέντος, αποθανόντος ή απωλέσαντος την ιδιότητά του 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.

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 Συμβούλου-Διαχειριστή, υποκείμενη σε δημοσίευση.

Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται είτε κατόπιν σύγκλησης και συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με τα άρθρα 119 επ., είτε με ψηφοφορία αλλά χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με το άρθρο 135 του Ν. 4548/2018. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης ισοδυναμούν αποφάσεις των μετόχων που λαμβάνονται με

κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού, σύμφωνα με το άρθρο 136 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δεκάτη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική γενική συνέλευση). Η τακτική γενική συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 121 του Ν. 4548/2018, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το διοικητικό όργανο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο (έκτακτη γενική συνέλευση).

3. Η γενική συνέλευση που συγκαλείται για να τροποποιήσει το καταστατικό ή να λάβει αποφάσεις, για τις οποίες απαιτείται αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (καταστατική γενική συνέλευση), μπορεί να είναι τακτική ή έκτακτη.

4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό όργανο υποχρεούται να συγκαλέσει τη γενική συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της



χρήσης, με θέμα τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

5. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας. Η γενική συνέλευση δύναται να συνέρχεται και σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή.

6. Η γενική συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε και χωρίς σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

7. Αν αποφασίσει σχετικά το διοικητικό όργανο, η γενική συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, σύμφωνα με το παρόν άρθρο, αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018 ή με επιστολική ψήφο σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 126 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, 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 τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση και δημοσιεύεται, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ..

2. Ανεξάρτητα από την κατά τα ανωτέρω δημοσίευση της πρόσκλησης, κάθε μέτοχος με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες γενικές συνελεύσεις τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.



3. Πρόσκληση για σύγκληση γενικής συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων (καθολική γενική συνέλευση).

4. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι ανωτέρω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό. . Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της

36

επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη μαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

5. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού οργάνου και των ελεγκτών.

6. Εφόσον η εταιρεία διατηρεί διαδικτυακό τόπο, εκπληρώνει την υποχρέωσή της βάσει της παραγράφου 5 αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο. Αν η εταιρεία δεν διατηρεί διαδικτυακό τόπο, τα στοιχεία της παραγράφου 5 αποστέλλονται στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας της παραγράφου 5. Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η ενημέρωση της παραγράφου 5 αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.

7. 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.

ΑΡΘΡΟ 12

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ – ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση διά των εκπροσώπων τους. Δικαιούνται να μετάσχουν στη γενική συνέλευση, δεν υπολογίζονται όμως για το σχηματισμό της απαρτίας οι μέτοχοι με μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου.

2. Οι μέτοχοι μπορούν να συμμετέχουν στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή



περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει, σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, αν υφίστανται Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο.. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη γενική συνέλευση.

3. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των προηγούμενων παραγράφων του παρόντος άρθρου μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια αυτής.

ΑΡΘΡΟ 13

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από

πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. 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 Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

ΑΡΘΡΟ 14

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν:

- α) τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας,
- β) τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής,
- γ) την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,
- δ) την τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών,



ε) τη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018,

στ) τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,

ζ) τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, και

η) την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό όργανο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του Ν. 4548/2018 και

θ) σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

2. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπώντας το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που

εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. 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. Όλες οι αποφάσεις για τα θέματα της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 15

ΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Μέχρι την εκλογή του προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία, στη γενική συνέλευση προεδρεύει ο Σύμβουλος-Διαχειριστής.

2. Ο πρόεδρος της συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο. Ο πρόεδρος ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της γενικής συνέλευσης, την ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας.

ΑΡΘΡΟ 16

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ

ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ



1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.



Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 του Ν. 4548/2018.

2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάτες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της

γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 του Ν. 4548/2018 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

3. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφονται στο βιβλίο πρακτικών.

4. Στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, 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.

5. Τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης υπογράφονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης και το Γραμματέα της.

6. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Σύμβουλο-Διαχειριστή.



ΑΡΘΡΟ 17

ΕΓΚΡΙΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά του Συμβούλου-Διαχειριστή ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018. Κατά τη δίκη για αποζημίωση της εταιρείας λόγω ευθύνης του Συμβούλου-Διαχειριστή κατά τα άρθρα 102 και επ. συνεκτιμάται η παραπάνω έγκριση.

2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου δικαιούται να μετέχει ο Σύμβουλος-Διαχειριστής μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριος, ή ως αντιπρόσωπος άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ

ΜΟΝΟΜΕΛΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΟΡΓΑΝΟ

ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ-ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΑΡΘΡΟ 18

ΕΚΛΟΓΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ

ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ-ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

1. Η εταιρεία διοικείται από Μονομελές Διοικητικό Όργανο, τον Σύμβουλο-Διαχειριστή, ο οποίος είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο.

2. Ο Σύμβουλος-Διαχειριστής εκλέγεται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας.

3. Η θητεία του Συμβούλου-Διαχειριστή είναι πέντε (5) έτη. Η θητεία του 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.

4. Ο Σύμβουλος-Διαχειριστής εκλέγεται από μετόχους ή τρίτους, μπορεί να επανεκλεγεί και είναι ελεύθερα ανακλητός.

ΑΡΘΡΟ 19

ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ-ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

1. Ο Σύμβουλος-Διαχειριστής εκπροσωπεί την εταιρεία σε όλες τις σχέσεις της. Είναι αρμόδιος να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στη διαχείριση της περιουσίας της και γενικά στην επιδίωξη του σκοπού της. Κατά συνέπεια αποφασίζει για όλα γενικώς τα ζητήματα που αφορούν στην εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη που εμπίπτει μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση τα θέματα εκείνα για τα οποία σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν καταστατικό απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ή για εκείνα για τα οποία αποφάσισε ήδη η Γενική Συνέλευση.



2. Πράξεις του Συμβούλου-Διαχειριστή, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Το βάρος απόδειξης των περιστατικών που αίρουν τη δέσμευση της εταιρείας, σύμφωνα με τα προηγούμενα εδάφια, φέρει η ίδια η εταιρεία. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

3. Περιορισμοί της εξουσίας του Συμβούλου-Διαχειριστή από το καταστατικό ή από απόφαση της γενικής συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους τρίτους ακόμα και αν έχουν υποβληθεί σε δημοσιότητα.

4. Ο Σύμβουλος-Διαχειριστής μπορεί να αναθέτει τις εξουσίες της διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, εφόσον δεν το απαγορεύει το καταστατικό και προβλέπεται από τις αποφάσεις του Συμβούλου-Διαχειριστή, να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε τρίτους.

ΑΡΘΡΟ 20

ΑΝΑΛΟΓΗ ΕΦΑΡΜΟΦΗ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ

1. Ο διορισμός, οι προϋποθέσεις εκλογιμότητας, η θητεία, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα, οι εξουσίες, ο διορισμός αναπληρωματικού συμβούλου-διαχειριστή, η αστική και ποινική ευθύνη και η αμοιβή του συμβούλου-

διαχειριστή και τα συναφή θέματα διέπονται από τους κανόνες που ισχύουν για το διοικητικό συμβούλιο, στο βαθμό που είναι συμβατές με το χαρακτήρα του συμβούλου-διαχειριστή, ως μονομελούς οργάνου.

2. Όπου υπάρχει υποχρέωση μέλους του διοικητικού συμβουλίου για ενημέρωση των άλλων μελών τούτου, ο σύμβουλος-διαχειριστής οφείλει να ενημερώνει τους μετόχους είτε σε γενική συνέλευση είτε και ατομικά, με τήρηση της αρχής της ισότιμης μεταχείρισης. Η αρμοδιότητα παροχής άδειας σύναψης συμβάσεων του συμβούλου-διαχειριστή με την εταιρεία, σύμφωνα με το άρθρο 99 του Ν. 4548/2018, ανήκει στη γενική συνέλευση.

3. Όπου γίνεται αναφορά στο Ν. 4548/2018 ή άλλους νόμους στο διοικητικό συμβούλιο νοείται και ο σύμβουλος-διαχειριστής ανώνυμης εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 21

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ-ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

1. Στο βιβλίο πρακτικών καταχωρίζονται οι αποφάσεις του συμβούλου-διαχειριστή που δεν αφορούν θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή συνιστούν πράξεις καταχωριστέες στο Γ.Ε.ΜΗ. Ως προς τις αποφάσεις αυτές ισχύει αναλογικά και το άρθρο 95 του Ν.4548.

2. Αντίγραφα αποφάσεων του συμβούλου-διαχειριστή, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018 ή άλλες



διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη λήψη της απόφασης.

ΑΡΘΡΟ 22

ΑΜΟΙΒΗ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ-ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

1. Στον Σύμβουλο-Διαχειριστή μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή παροχή, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης με την επιφύλαξη των οριζόμενων στα άρθρα 110 έως 112 του Ν. 4548/2018.

2. Αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως παρέχεται μόνον κατόπιν αποφάσεως της γενικής συνέλευσης. Το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία αποφασίζει με απλή απαρτία και πλειοψηφία. Αμοιβή χορηγούμενη από τα κέρδη της χρήσεως λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.

3. Αμοιβή στον Σύμβουλο-Διαχειριστή για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 23

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στον Σύμβουλο-Διαχειριστή και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας,

καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς, εκτός από ήδη λειτουργούσες εταιρίες ή επιχειρήσεις.

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-διαχειριστή 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.



ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 24

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

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

ΑΡΘΡΟ 25

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

2. Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό όργανο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από: α) τον σύμβουλο-διαχειριστή, και β) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

3. Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη γενική συνέλευση.

4. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152 του Ν. 4548/2018, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται και υπογράφονται από τον Σύμβουλο-Διαχειριστή.

5. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση, η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

6. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της εταιρείας που τις συντάζει.

7. Οι ανώνυμες εταιρείες δημοσιεύουν στο Γ.Ε.ΜΗ.:

α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις,

β) την έκθεση διαχείρισης και

γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α' 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.



ΑΡΘΡΟ 26

ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

ΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ-ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

1. Ο Σύμβουλος-Διαχειριστής της εταιρείας υποχρεούται, με εξαίρεση τις περιπτώσεις των παραγράφων 4 και 5 του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018, κάθε χρόνο να

52

συντάσσει και να υποβάλλει στη γενική συνέλευση έκθεση διαχείρισης.

2. α) Η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει 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.

3. 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 παράγραφο 2 του άρθρου 50 του Ν.4548,

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 τη 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.

ΑΡΘΡΟ 27

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Κάθε έτος αφαιρείται το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Η αφαίρεση για σχηματισμό αποθεματικού παύει να είναι υποχρεωτική, μόλις τούτο φθάσει το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του κεφαλαίου. Το τακτικό αποθεματικό χρησιμοποιείται αποκλειστικά πριν από κάθε διανομή



μερίσματος προς εξίσωση του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου της κατάστασης αποτελεσμάτων.

2. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ'εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας.

3. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του Ν. 4548/2018, 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 του 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 καταστατικού και τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης.

4. 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 ΕΒΔΟΜΟ

ΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 28

ΛΥΣΗ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της,

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

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 29

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1 Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 περί εκκαθάρισης εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της



πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του άρθρου 167 του Ν.4548/2018.

2. Στις περιπτώσεις α και δ της παραγράφου 1 του άρθρου 164 του Ν. 4548/2018, ο Σύμβουλος-Διαχειριστής εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του Ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή.

4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Συμβούλου-Διαχειριστή. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, ο Σύμβουλος-Διαχειριστής έχει υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.

5. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για τον Σύμβουλο-Διαχειριστή συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου.

6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.



7. Ο τελευταίος Σύμβουλος-Διαχειριστής οφείλει να παρέχει πληροφορίες και, αν του ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλει επίσης να του παραδώσει κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή του.

8. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής

58

συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.

9. Η γενική συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

10. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 15 του παρόντος άρθρου, 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.

11. 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 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.

12. Οι εκκαθαριστές μπορούν με αίτησή τους, που υποβάλλεται στο δικαστήριο και εκδικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, να ζητήσουν τη διενέργεια της εκκαθάρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν τη δικαστική εκκαθάριση κληρονομίας (άρθρα 1913 επ. ΑΚ), αναλόγως εφαρμοζόμενες. Στην περίπτωση αυτή είναι δυνατή η αναγκαστική εκτέλεση κατά της εταιρείας στο στάδιο της εκκαθάρισης.

13. Οι μέτοχοι της λυθείσας εταιρείας υποχρεούνται να καταβάλουν το κεφάλαιο που ανέλαβαν και δεν έχουν ακόμη καταβάλει, στην έκταση που αυτό είναι αναγκαίο για την εκπλήρωση των σκοπών της εκκαθάρισης.

14. 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.

15. Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές

60



διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ' αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

16. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 169 του Ν. 4548/2018.

17. Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 107 του Ν. 4548, όπως ορίζεται στο άρθρο 170 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 30

ΚΑΛΥΨΗ - ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας που αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού από εξήντα δύο χιλιάδες εννιακόσια τριάντα τέσσερα και εβδομήντα λεπτά (62.934,70€), και οι οκτώ χιλιάδες διακόσιες εβδομήντα (8.270) μετοχές που αντιστοιχούν σε αυτό, είναι μέρος της καθαρής θέσης και το υπόλοιπο πηγαίνει στον λογαριασμό υπέρ το άρτιο, ανελήφθη δε από τους εμφανισθέντες στο

παρόν ιδρυτές και καλύπτεται εξ ολοκλήρου κατά τον ακόλουθο τρόπο:

α) Ο Αναστάσιος Γκιώνης του Βασιλείου, έχει καταβάλει ευρώ τριάντα μία χιλιάδες τετρακόσια εξήντα επτά και τριάντα πέντε λεπτά (31.467,35€) και θα λάβει τέσσερις χιλιάδες εκατόν τριάντα πέντε (4.135) μετοχές, ονομαστικής αξίας επτά και εξήντα ενός (7,61) ευρώ η κάθε μια.

β) Ο Παύλος Συμπεράς του Εμμανουήλ, έχει καταβάλει ευρώ τριάντα μία χιλιάδες τετρακόσια εξήντα επτά και τριάντα πέντε λεπτά (31.467,35€) και θα λάβει τέσσερις χιλιάδες εκατόν τριάντα πέντε (4.135) μετοχές, ονομαστικής αξίας επτά και εξήντα ενός (7,61) ευρώ η κάθε μια.

ΑΡΘΡΟ 31

ΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΠΡΩΤΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ-ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗ

Πρώτος Σύμβουλος-Διαχειριστής ορίζεται ο **Παύλος Συμπεράς του Εμμανουήλ και της Αγγελικής**, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 28-6-1968, επιχειρηματίας, κάτοικος Παλλήνης Αττικής, οδός Βλαχερνών αριθμός 5, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΑ 031337/6-6-2005 αστυνομικού δελτίου ταυτότητας του Τμήματος Ασφαλείας Παλλήνης, με ΑΦΜ:057144805 της ΔΟΥ Παλλήνης, με διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου pavlos@metroaudiosystems.gr Ελληνικής ιθαγένειας.

Η θητεία του πρώτου Συμβούλου Διαχειριστή ορίζεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της

62



εταιρείας που θα συγκληθεί έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα από τη λήξη της πρώτης εταιρικής χρήσης.

Ο Σύμβουλος-Διαχειριστής θα δύναται να ενεργεί και δεσμεύει την εταιρεία, δια της υπογραφής του τιθέμενης κάτωθι της εταιρικής επωνυμίας.

ΑΡΘΡΟ 32

ΠΡΩΤΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Κατ' εξαίρεση η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώρηση στο Μητρώο του οικείου Γ.Ε.ΜΗ. του παρόντος και λήγει την 31η Δεκεμβρίου 2022.

ΑΡΘΡΟ 33

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 «Αναμόρφωση του δικαίου των ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ», όπως εκάστοτε ισχύει.

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με την ως άνω από 31-5-2022 απόφαση της Έκτακτης Αυτόκλητης Καθολικής Συνέλευσης των εταίρων της Εταιρείας, αντίγραφο της οποίας θεωρημένο από την δικηγόρο Αθηνών Ζαφειρία Μπλαζάκη (ΑΜ ΔΣΑ 27189), προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου, οι εταίροι της μετατρεπόμενης εταιρείας αποφάσισαν ομόφωνα όπως **παραληφθεί η σύνταξη της λεπτομερούς γραπτής έκθεσης** του άρθρου 106 παρ. 1 Ν.4601/2019, κατ' εφαρμογή της διάταξης της παρ. 3 του ίδιου άρθρου.

Η παρούσα μετατροπή, σύμφωνα με το άρθρο 113 του

N.4601/2019 συντελείται με μόνη την καταχώριση, της παρούσας πράξης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας επέρχονται αυτοδίκαια και έναντι όλων τα εξής αποτελέσματα:

α. η μετατραπείσα εταιρεία διατηρεί τη νομική της προσωπικότητα και συνεχίζεται με τη νέα νομική της μορφή χωρίς να πραγματοποιείται μεταβίβαση της περιουσίας της, με ειδική ή καθολική διαδοχή,

β. οι διοικητικές άδειες που έχουν εκδοθεί υπέρ της μετατραπείσας εταιρείας συνεχίζουν να υφίστανται,

γ. οι εταίροι της μετατραπείσας εταιρείας μετέχουν στην εταιρεία με τη νέα νομική της μορφή, σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν αυτή,

δ. δικαιώματα τρίτων στις εταιρικές συμμετοχές της μετατραπείσας εταιρείας διατηρούνται στις εταιρικές συμμετοχές με τη νέα νομική της μορφή.

ε. Οι εκκρεμείς δίκες συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση στο όνομα της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή.

Συνεπώς όλα τα περιουσιακά στοιχεία που αναγράφονται και περιγράφονται στην προαναφερόμενη έκθεση διαπίστωσης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας, καθώς και κάθε άλλο πράγμα, δικαίωμα, άυλο αγαθό, απαίτηση, αξίωση ή περιουσιακό στοιχείο, ακόμα και αν τα στοιχεία αυτά του





ενεργητικού δεν κατονομάζονται ρητά ούτε περιλαμβάνονται πλήρως στο παρόν είτε από παράλειψή τους από παραδρομή ή αβλεψία είτε γιατί είναι ανεπίδεκτα συγκεκριμένης χρηματικής αποτίμησης, όπως είναι ιδιαίτερα η πελατεία, η φήμη, ο τίτλος, η οργάνωση και τα συναφή, καθώς και αυτά που προαπαιτούνται αναγκαία για τη λειτουργία της επιχείρησης, με όλα τα οποιασδήποτε φύσεως δικαιώματά της σ' αυτά, προσωπικά και εμπράγματα και τις συναφείς αγωγές και ενστάσεις της, ανήκουν αυτοδικαίως κατά νόμο, χωρίς καμία άλλη διατύπωση, στην Ανώνυμη Εταιρεία, χωρίς να πραγματοποιείται μεταβίβαση της περιουσίας της, με ειδική ή καθολική διαδοχή, αφού με τον μετασχηματισμό μετατρέπεται η υφιστάμενη Ομόρρυθμη Εταιρεία μόνο κατά τον εταιρικό αυτής τύπο, χωρίς να δημιουργείται νέο νομικό πρόσωπο και απλώς συνεχίζεται η παλαιά εταιρεία με διαφορετική εταιρική μορφή, χωρίς να λυθεί και να εκκαθαρισθεί και χωρίς να συσταθεί άλλη εταιρεία, η οποία Ανώνυμη Εταιρεία είναι εφεξής τέλεια και αποκλειστική κυρία, νομέας και κάτοχος όλων των στοιχείων, που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό της μετατρεπόμενης εταιρείας, δυνάμενη και δικαιούμενη στο εξής να τα διακατέχει, νέμεται και διαθέτει, όπως θέλει κατά πλήρες και απόλυτο δικαίωμα ιδιοκτησίας.

Το συνολικό ποσό κατά προσέγγιση, όλων των δαπανών, που θα απαιτηθεί για τη μετατροπή της εταιρείας και την βαρύνουν, ανέρχεται σε Ευρώ 1.800,00 περίπου, σε αυτό δε περιλαμβάνονται τα έξοδα για την σύνταξη του συμβολαίου

αυτού και των αντιγράφων του και ο φόρος συγκέντρωσης κεφαλαίου.

Εγώ ο συμβολαιογράφος υπενθύμισα στους συμβαλλόμενους την υποχρέωσή τους να υποβάλουν εμπρόθεσμα δήλωση στον αρμόδιο Οικονομικό Έφορο και να καταβάλουν τον τυχόν οφειλόμενο φόρο στη συγκέντρωση του κεφαλαίου, καθώς και την υποχρέωση τους για καταχώριση, της παρούσας πράξης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο

ΕΠΙΛΟΓΟΣ

Επικολλήθηκαν τέλη μεγαροσήμου για το πρωτότυπο και τα αντίγραφα ευρώ 8,00. Για δικαιώματα του παρόντος συμβολαίου με τέσσερα (4) αντίγραφα θα εισπράξω αμοιβή ευρώ 1.352,00, πλέον ΦΠΑ 24% ευρώ 324,48 και συνολικά Ευρώ χίλια εξακόσια ογδόντα τέσσερα και σαράντα οκτώ λεπτά (1.684,48).

Αυτά συνομολόγησαν και συναποδέχθηκαν οι συμβαλλόμενοι και προς βεβαίωση όλων αυτών συντάχθηκε, κατόπιν αιτήσεώς τους, το παρόν συμβόλαιο και το οποίο αφού διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα να το ακούσουν οι συμβαλλόμενοι και αφού βεβαιώθηκε, υπογράφεται από αυτούς κι εμένα νόμιμα και στα τριάντα τρία (33) φύλλα, από τα οποία αποτελείται.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

ΕΠΟΝΤΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(Τ.Σ.) Χ. Ν. ΣΤΑΣΙΝΟΠΟΥΛΟΣ
Ακριβές αντίγραφο
Αθήνα αυθημερόν
Ο Συμβολαιογράφος Αθηνών

