ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες: Ε. Δημητρακοπούλου
Τηλέφωνο: 2103382203
E-mail: efidim@acci.gr

Αθήνα, 15/07/2022
Αριθ. Πρωτ.: 2664751

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **μετατροπής** της Εταιρείας με την επωνυμία **«ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ»**, διακριτικό τίτλο «**ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.**» και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ.: 2644301000,** σε **Ανώνυμη Εταιρεία.**

Την **15/07/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2914134**, η με αριθμό **6928_15/07/2022 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: ΩΥΣΧ469ΗΕΘ-Ζ4Σ)**, με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η μετατροπή της εταιρείας με την επωνυμία **«ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ»,** διακριτικό τίτλο **«ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.»** και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ.: 2644301000, σε Ανώνυμη Εταιρεία** με την επωνυμία **«ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και με διακριτικό τίτλο **«ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: **2644301000,** σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 & του Ν. 4548/2018,
ii. την με αριθμό **6.983_30/06/2022** πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών **ΜΑΡΘΑ - ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ-ΒΑΡΕΛΤΖΙΔΗ**.

2. Εγκρίθηκε το **καταστατικό** της εταιρείας, 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

ΜΑΡΘΑ-ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ
ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ- ΒΑΡΕΛΤΖΙΔΗ
ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
210-36.18.823

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΑΡΙΘΜΟΣ *6.983*

ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΑΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΜΕ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΡΗΤΩΝ

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν. 4061/2019

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1.140.000,00 ΕΥΡΩ.

Στην Αθήνα σήμερα στις τριάντα (30) του μηνός Ιουνίου του έτους δύο χιλιάδες δέκα είκοσι δύο (2022), ημέρα Τετάρτη, στο γραφείο μου που βρίσκεται στην οδό Ακαδημίας αρ. 4, σε εμένα τη Συμβολαιογράφο και κάτοικο Αθηνών **ΜΑΡΘΑ - ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ σύζυγο ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΒΑΡΕΛΤΖΙΔΗ**, με έδρα την Αθήνα (Ακαδημίας 4), με ΑΦΜ 039968560 της Δ.Ο.Υ. Δ Αθηνών, εμφανίσθηκαν οι μη εξαιρούμενοι από τον νόμο κ.κ. **1. ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ του Αθανασίου και της Μαρίας,** Πολιτικός Μηχανικός, γεννημένος στην Αθήνα, το 1969, κάτοικος Παπάγου Αττικής (οδός Παναγιώτου αρ. 33), κάτοχος του υπ' αρ. ΑΒ 291516/1-8-2006 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α. Παπάγου, με Α.Φ.Μ. 072861974 της Δ.Ο.Υ. Αγίας Παρασκευής, με ΑΜΚΑ 12096900498, ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας, το μεν για τον εαυτό του ατομικά το δε με την ιδιότητα του μοναδικού σήμερα εταίρου και διαχειριστή της Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» με το διακριτικό τίτλο: «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.»**, με έδρα τον Δήμο Αγίας

Παρασκευής Αττικής, εκ μετατροπής της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Ε.Π.Ε.» με έδρα στο Δήμο Αγίας Παρασκευής Αττικής και επί της οδού Αιγαίου Πελάγους αρ. 6 (Α.Φ.Μ: 094499680 - Δ.Ο.Υ. Αγίας Παρασκευής) με αριθμό ΓΕΜΗ 002644301000.

Ο στο παρόν εμφανισθείς, με την άνω ιδιότητά του, ζήτησε τη σύνταξη του παρόντος συμβολαίου μου, με το οποίο δήλωσε, ομολόγησε και αποδέχθηκε τα ακόλουθα:

Με το υπ' αριθμόν 2.073/28-12-2011 συμβόλαιό μου, το οποίο έχει καταχωρηθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με κωδικό αριθμό καταχώρησης 4947, περίληψη δε αυτού δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 1967/16-3-2012 Φ.Ε.Κ. (Τ.Α.Ε. & Ε.Π.Ε.), αντίγραφο του οποίο προσαρτάται στο παρόν, συνεστήθη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Ε.Π.Ε.» με έδρα στο Δήμο Αγίας Παρασκευής Αττικής (Α.Φ.Μ: 094499680 - Δ.Ο.Υ. Αγίας Παρασκευής).

Η ως άνω εταιρεία τροποποιήθηκε :

α) Με το υπ' αριθμόν 2.651/9-10-2013 συμβόλαιό μου, επανάληψη της υπ' αριθμόν 2.382/30-11-2012 πράξης σύμβασης συγχώνευσης με απορρόφηση εμού της ιδίας συμβολαιογράφου, το οποίο έχει καταχωρηθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 21-10-2013 με κωδικό αριθμό καταχώρησης 117068, περίληψη δε αυτού δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 7.787/11-1-2013 Φ.Ε.Κ. (Τ.Α.Ε. & Ε.Π.Ε.), αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου, αποφασίσθηκε η συγχώνευση της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΓΟΥΑΪΤ ΓΙΑΝΓΚ ΓΚΡΗΝ ΕΛΛΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και το διακριτικό τίτλο "WHITE YPUNG GREEN HELLAS" με την

Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Ε.Π.Ε.» δια απορροφήσεως της πρώτης εξ αυτών.

β) Με το υπ' αριθμόν 2.781/7-2-2014 συμβόλαιό μου, που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και έλαβε Αριθμό Γ.Ε.ΜΗ 002644301000 και Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ 157882, η οποία έγινε Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» με το διακριτικό τίτλο: «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.», με έδρα τον Δήμο Αγίας Παρασκευής Αττικής, εκ μετατροπής της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» και το διακριτικό τίτλο «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Ε.Π.Ε.» και

γ) Με το από 30-5-2018 πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης της Εταιρείας αποφασίσθηκε η μεταφορά των γραφείων της έδρας της εταιρείας, καταχωρήθηκε δε την 31-7-2018 στο ΓΕΜΗ με αριθμό καταχώρησης 1436505, όπως αυτό προκύπτει από την υπ' αριθμ. Πρωτ. 1221745 από 31/7/2018 ανακοίνωση του ΓΕΜΗ, η οποία προσαρτάται στο παρόν.

2. ΠΕΠΗ ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΥ του Γεωργίου και της Ασημίνας, Πολιτικός Μηχανικός, γεννημένη στην Αθήνα, το 1978, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής (Ανδρεαδάκη αρ. 12), κάτοχος του υπ' αρ. ΑΒ336418/10-8-2006 Δελτίου Ταυτότητας του Τ.Α. Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 056951156 της ΔΟΥ Κηφισιάς, με ΑΜΚΑ 27047804243, με ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) p_dimopoulou@systema.com.gr, και

3. ΝΑΤΑΛΙΑ ΤΣΕΛΕΝΤΗ του Νικήτα και της Ελένης, Πολιτικός Μηχανικός,

γεννημένη στην Αθήνα, το 1978, κάτοικος Αθήνας Αττικής (Υμηττού αρ. 72), κάτοχος του υπ' αρ. ΑΝ648923/30-11-2018 Δελτίου Ταυτότητας του Τ.Α. Παγκρατίου, με Α.Φ.Μ. 113509712 της ΔΟΥ ΙΖ' Αθηνών, με ΑΜΚΑ 28087803509, με ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) n_tselenti@systema.com.gr.

Ότι ο πρώτος εκ των στο παρόν εμφανισθέντων, ως μοναδικός εταίρος της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» με το διακριτικό τίτλο: «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.», εκπροσωπών το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων, με σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης του μοναδικού εταίρου, που λήφθηκε κατά τη συνεδρίαση της 28ης Ιουνίου 2022, επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της οποίας προσαρτάται στο παρόν, αποφάσισε την μετατροπή της από Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων του Ν. 4601/2019.

Προς τον σκοπό του μετασχηματισμού ζήτησε την εκτίμηση της περιουσίας της από τους ορκωτούς ελεγκτές της Ελεγκτικής Ανώνυμης Εταιρείας «AUDIT SERVICES S.A.»Σωτήριο Σώκο με Α.Μ. ΣΟΕΛ 17011 και Μιχαήλ Μιχαήλ με Α.Μ. ΣΟΕΛ 25771 και οι οποίοι συνέταξαν την από 17-06-2022 έκθεση εκτίμησης του άρθρου 123 του ν. 4601/2019 που αποτίμησε τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού της εταιρίας με βάση τον ισολογισμό της 31/12/2021, επικυρωμένα αντίγραφα των οποίων (ισολογισμού και έκθεσης) προσαρτώνται στο παρόν συμβόλαιό μου και της οποίας το κείμενο παρατίθεται αμέσως κατωτέρω:

AUDIT SERVICES A.E.
Ζαλόγγου 4 &Λ. Μεσογείων,
15343, Αγία Παρασκευή, Αθήνα
T+30 2114804 400, F+30 2114804 499
www.asnetwork.grinfo@asnetwork.gr

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

ΤΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΗΝΗΣ

«ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.»

ΓΙΑ ΤΗ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2021 ΚΑΙ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν.4601/2019 ΣΕ ΣΥΝΔΥΑΣΜΟ ΜΕ ΤΟΝ Ν.1297/1972

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

I. ΓΕΝΙΚΑ Σφάλμα! Δεν έχει οριστεί σελιδοδείκτης.

1. ΕΝΤΟΛΗ ΚΑΙ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΕΡΓΑΣΙΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥΣφάλμα! Δεν έχει οριστεί σελιδοδείκτης.

2. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΤΟΜΟ ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ Σφάλμα! Δεν έχει οριστεί σελιδοδείκτης.

3. ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ ΣΤΗΝ ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣΣφάλμα! Δεν έχει οριστεί σελιδοδείκτης.

II. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ Σφάλμα! Δεν έχει οριστεί σελιδοδείκτης.

1. ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2021 Σφάλμα! Δεν έχει οριστεί σελιδοδείκτης.

2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2021Σφάλμα! Δεν έχει οριστεί σελιδοδείκτης.

III. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ Σφάλμα! Δεν έχει οριστεί σελιδοδείκτης.

ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ :

1) Λογιστική Κατάσταση και αναλύσεις / ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ της 31/12/2021

AUDIT SERVICES A.E.
Ζαλόγγου 4 &Λ. Μεσογείων,
15343, Αγία Παρασκευή, Αθήνα
T+30 2114804 400, F+30 2114804 499
www.asnetwork.grinfo@asnetwork.gr

Αθήνα, 17Ιουνίου 2022

Προς
Τον κύριο Παπαπαναγιώτου Ιωάννη
Αιγαίου Πελάγους 6,
Αγία Παρασκευή

I. ΓΕΝΙΚΑ

1. ΕΝΤΟΛΗ ΚΑΙ ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΕΡΓΑΣΙΑΣ ΕΛΕΓΧΟΥ

Σε εκτέλεση της εντολής που λάβαμε από την Μονοπρόσωπη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.» (εφεξής «Εταιρεία» ή «Εντολέας») οι παρακάτω:

- **Σώκος Σωτήριος,** Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής με ΑΜ ΣΟΕΛ 17011 της Ελεγκτικής Ανώνυμης Εταιρείας «AUDITSERVICESS.A.»

- **Μιχαήλ Μιχαήλ,** Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής με ΑΜ ΣΟΕΛ 25771 της Ελεγκτικής Ανώνυμης Εταιρείας «AUDITSERVICESS.A.»

πραγματοποιήσαμε εκτίμηση των στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού της εταιρείας «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.» με σκοπό αυτή να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία κατ' εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 104 - 126 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 1297/1972.

2. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΚΑΙ ΣΥΝΤΟΜΟ ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΣΥΣΤΑΣΗ

Η εταιρεία «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» και διακριτικό τίτλο «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.» συστάθηκε με το από 2073/28-12-2011 Συμβόλαιο Συστάσεως Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, καταχωρηθέν στο ΓΕΜΗ με αριθμό καταχώρισης 4947 την 28/12/2011 με αρ. ΓΕΜΗ 002644301000.

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρίας είναι η εκπόνηση μελετών και η παροχή υπηρεσιών συμβούλου στην Ελλάδα και το εξωτερικό. Αναλυτικότερα οι κατηγορίες αναφέρονται στο άρθρο 2 του καταστατικού.

ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρίας ορίζεται η οδος Αιγαίου Πελάγους 6 του Δήμου Αγίας Παρασκευής ΤΚ: 15341 Π/Ε Βόρειου Τομέα Αθηνών της Περιφέρειας Αττικής.

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρίας είναι 50 έτη.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των 78.000,00 ευρώ, είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο, διαιρείται σε 2.600 εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας 30 ευρώ και κατέχεται στο σύνολό του από τον κύριο Ιωάννη Παπαπαναγιώτου.

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ – ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ

Διαχειριστής της Εταιρείας ορίζεται ο μοναδικός εταίρος κος Ιωάννης Παπαπαναγιώτου ο οποίος διαχειρίζεται, θα διευθύνει και θα εκπροσωπεί την Εταιρεία.

3. ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ, ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ

Η εργασία μας στηρίχθηκε αφενός στα λογιστικά βιβλία της Εταιρείας, τα οποία όπως διαπιστώσαμε ήταν τα προβλεπόμενα από τον Κ.Φ.Α.Σ. βιβλία Γ΄ κατηγορίας και αφετέρου σε διάφορες μεθόδους εκτίμησης των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας. Η Διοίκηση της Εταιρείας, διενέργησε απογραφή και συνέταξε τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού με ημερομηνία 31.12.2021. Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για την σύνταξη του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31.12.2021.

Προκειμένου να διαπιστώσουμε και πιστοποιήσουμε την (εύλογη) πραγματική αξία των εισφερόμενων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού, λάβαμε τον Ισολογισμό της Εταιρείας κατά την 31.12.2021 και προβήκαμε στις ακόλουθες διαδικασίες:

- ✓ Επαληθεύσαμε την αριθμητική ορθότητα του καταρτισθέντος Ισολογισμού.
- ✓ Πραγματοποιήθηκε αντιπαραβολή των λογαριασμών και των ποσών τα οποία είναι καταχωρημένα στον Ισολογισμό με τα αντίστοιχα ποσά του ισοζυγίου γενικής λογιστικής κατά την 31.12.2021.
- ✓ Επισκοπήσαμε την από 6 Νοεμβρίου 2019 έκθεση των πιστοποιημένων εκτιμητών η οποία αναφέρεται στις τρέχουσες/πραγματικές αξίες των ακινήτων που κατέχονται από την Εταιρεία. Επιπλέον, επισκοπήσαμε το οικείο μητρώο παγίων στο οποίο περιλαμβάνονται τα εν λόγω ακίνητα και λοιπά πάγια στοιχεία.
- ✓ Επισκοπήσαμε τα αντίστοιχα υπόλοιπα πελατών/χρεωστών και προμηθευτών/πιστωτών, καθώς επίσης και των διάφορων απαιτήσεων και υποχρεώσεων, προκειμένου να διαμορφώσουμε άποψη για την εισπραξιμότητα των απαιτήσεων και την συνεπή πληρωμή των υποχρεώσεων.
- ✓ Επισκοπήσαμε τραπεζικά έγγραφα, συγκεκριμένα τα extrait των τηρούμενων από την Εταιρεία τραπεζικών λογαριασμών καταθέσεων και των ληφθέντων δανείων με τις αντίστοιχες συμβάσεις και συμφωνήσαμε τα εμφανιζόμενα στον Ισολογισμό υπόλοιπα λογαριασμών.

Για τη διαμόρφωση του τελικού συμπεράσματός μας εξετάσθηκαν οι κοινά αποδεκτές μεθοδολογίες αποτίμησης και όπως εξηγείται στη συνέχεια, επιλέχθηκε ως πλέον κατάλληλη η μέθοδος της Αναπροσαρμοσμένης Καθαρής Θέσεως.

Η εργασία μας, όπως αυτή έχει συμφωνηθεί μαζί σας, διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση».

Θα πρέπει ωστόσο να επισημάνουμε ότι η παρούσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, και ως εκ τούτου δεν θα εκφράσουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε κατωτέρω. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει έλεγχο ή επισκόπηση ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας και άλλα θέματα, πέραν των αναφερομένων στην προηγούμενη παράγραφο.

Η παρούσα Έκθεση περιορίζεται μόνο για να χρησιμοποιηθεί για τον σκοπό της μετατροπής της Εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104-126 του Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 1297/1972

Η παρούσα εργασία βασίζεται στις οικονομικές συνθήκες και στις συνθήκες αγοράς, όπως υφίστανται και μπορούν να εκτιμηθούν κατά την ημερομηνία έκδοσης της παρούσας και δεν εκφράζουμε γνώμη για το αν οι συνθήκες αυτές θα συνεχίσουν να υφίστανται ή για το ποια τυχόν επίδραση θα είχε η αλλαγή στις συνθήκες αυτές, στις απόψεις που εκφράζονται στην παρούσα μελέτη, οι οποίες σε κάθε περίπτωση είναι υποκειμενικές και δύναται να διαφέρουν σημαντικά από τις απόψεις άλλου εκτιμητή. Οι απόψεις που εκφράζονται στην παρούσα μελέτη τελούν επίσης υπό την επιφύλαξη αβεβαιοτήτων που σχετίζονται με σημαντικούς παράγοντες, όπως μελλοντικές εξελίξεις στο νομοθετικό πλαίσιο, μεταβολές στις αξίες των ακινήτων, και κατά συνέπεια, η AUDIT SERVICES ΑΕ δεν δίνει καμία εγγύηση ή εξασφάλιση και δεν φέρει οιαδήποτε ευθύνη για το εάν οι εκτιμήσεις που περιέχονται στην παρούσα θα πραγματοποιηθούν.

Τέλος, η AUDIT SERVICES ΑΕ δεν εκφέρει γνώμη όσον αφορά την μελλοντική αξία της Εταιρείας και δε φέρει καμία ευθύνη στην περίπτωση που η αποτίμηση της στο μέλλον αποκλίνει από τις εκτιμήσεις που περιέχονται στην παρούσα.

Σε κάθε περίπτωση η παρούσα δεν πρέπει να ερμηνευθεί ως πρόταση ή προτροπή για τη διενέργεια οποιασδήποτε συναλλαγής.

II. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΤΩΝ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2021

Προβήκαμε σε ανάλυση των επιμέρους συστατικών των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31.12.2021 (ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι), από την οποία προκύπτει ο παρακάτω πίνακας με τα αντίστοιχα λογιστικά υπόλοιπα (λογιστικές αξίες). Για κάθε συστατικό (λογαριασμό) που απαιτείται ανάλυση και παραπομπή σε σχετικό λογιστικό αρχείο, αυτή παρατίθεται σε επισυναπτόμενο παράρτημα της παρούσας.

	Λογιστικά υπόλοιπα Ισολογισμού 31.12.2021	*Παραπομπή σε επισυναπτόμενο Παράρτημα*
Περιουσιακά στοιχεία		
Ακίνητα	1.129.518,21	II
Λοιπός εξοπλισμός	53.308,26	II
Λοιπά άυλα	3.700,33	II
Υπεραξία	1.650,17	II
Εμπορικές απαιτήσεις	1.192.774,47	
Λοιπές απαιτήσεις	872.318,41	
Προπληρωμένα Έξοδα	8.161,11	
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.888.032,25	
Σύνολο ενεργητικού (Α)	**5.149.463,21**	
Μείον: Υποχρεώσεις		
Δάνεια	414.792,36	IX
Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	200.000,00	X
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	77.834,21	
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.489.796,29	
Φόρος εισοδήματος	69.883,06	
Λοιποί φόροι και τέλη	25.000,87	
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	12.629,34	
Λοιπές υποχρεώσεις	274.876,20	
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	184.500,04	
Σύνολο υποχρεώσεων (Β)	**4.749.312,37**	
Καθαρή θέση (Α-Β)	**400.150,84**	0,00
Αναλύεται ως εξής:		
Κεφάλαιο	78.000,00	VIII
Αποθεματικά νόμων ή	26.000,00	

καταστατικού	
Αποτελέσματα εις νέο 1.1.2021	34,17
Αποτελέσματα εις νέο	296.116,67
Σύνολο καθαρής θέσης	**400.150,84**

Όλα τα ανωτέρω ποσά καθώς και κάθε ποσό εφεξής εκφράζεται σε Ευρώ.

Ακολουθεί η ανάλυση των ανωτέρω λογαριασμών του Ισολογισμού στο βαθμό που κρίνεται σκόπιμο για τον σκοπό της εκτίμησης και όπου προκύπτουν ευρήματα γίνονται αντίστοιχες προσαρμογές των αντίστοιχων λογιστικών αξιών τους.

2. ΑΝΑΛΥΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.12.2021

Τα ενσώματα και τα άυλα πάγια της Εταιρείας εμφανίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού στην αναπόσβεστη αξία τους, η οποία προκύπτει από την αξία κτήσης μείον τις συσσωρευμένες αποσβέσεις και παρακολουθείται λογιστικά στο Μητρώο Παγίων της Εταιρείας στο οποίο αναλύονται τα πάγια κατά είδος, ποσότητα, κόστος, αποσβέσεις και αναπόσβεστη αξία. Ανάλυση των παγίων περιουσιακών στοιχείων ανά κατηγορία για τους σκοπούς της εκτίμησης ακολουθεί στις παρακάτω σημειώσεις.

α. ΑΚΙΝΗΤΑ

Τα ακίνητα της εταιρείας αποτελούνται από οικόπεδα και κτίρια, με απεικόνιση στο Ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής που τηρείται από την Εταιρεία στους Λογαριασμούς 10 και 12 αντίστοιχα. Αναλυτική παρουσίαση των ακινήτων και της αξίας κτήσης αυτών, γίνεται στο επισυναπτόμενο μητρώο παγίων ως ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ.

Η αξία κτήσης προκύπτει από τα κόστη αγορών (τιμολόγια αγοράς και λοιπά συναφή έξοδα). Η αναπόσβεστη αξία προκύπτει μετά από την αφαίρεση των σωρευμένων αποσβέσεων, για τον υπολογισμό των οποίων χρησιμοποιήθηκαν οι αποσβέσεις του Ν.4308/2014. Εξετάσθηκαν δειγματοληπτικά τα τιμολόγια αγοράς και ο υπολογισμός των αποσβέσεων και δεν διαπιστώθηκαν διαφορές.

Οι λογιστικές αξίες των ακινήτων στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού, έχουν ως εξής:

1. ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΠΟΡΤΟ ΡΑΦΤΗ	54.000,00
2. ΑΚΙΝΗΤΟ ΠΟΡΤΟ ΡΑΦΤΗ	93.160,00
3. ΑΚΙΝΗΤΟ ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΚΑΙ ΚΤΗΡΙΟ ΑΙΓΑΙΟΥ ΠΕΛΑΓΟΥΣ	982.358,21
	1.129.518,21

Σύντομη περιγραφή των ανωτέρω ακινήτων:

1. Οικόπεδο 283τ.μ. επί της οδού Γερανίων 8 στο Ο.Τ. Γ1214 στο Πόρτο Ράφτη Μαρκοπούλου Αττικής. Αποκτήθηκε με το υπ' αρ. 5716 συμβόλαιο με τίτλο «Αγοραπωλησία Ακινήτων (οικόπεδο και οικόπεδο με κτίσμα)» της Συμβολαιογράφου Αθηνών Μάρθας – Αικατερίνης Γασπαρινάτου.

2. Οικόπεδο 278τ.μ. με επ'αυτού πεπαλαιωμένη οικία επί της οδού Γερανίων 10 στο Ο.Τ. Γ1214 στο Πόρτο Ράφτη Μαρκοπούλου Αττικής. Αποκτήθηκε με το υπ' αρ. 5716 συμβόλαιο με τίτλο «Αγοραπωλησία Ακινήτων (οικόπεδο και οικόπεδο με κτίσμα)» της Συμβολαιογράφου Αθηνών Μάρθας – Αικατερίνης Γασπαρινάτου.

3. Πολυώροφο κτήριο γραφείων με υπόγειο στον Δήμο Αγίας Παρασκευής Αττικής. Κτήριο γραφείων συνολικής επιφανείας 1220,78μ2 του 1997 (βάσει τίτλου). Το υπ' αρ. 5136 Συμβόλαιο Αγοραπωλησίας αστικού ακινήτου με ημ/νία 28 Σεπτεμβρίου 2018 της Συμβολαιογράφου Αθηνών Μάρθας – Αικατερίνης Γασπαρινάτου. Το κτήριο έχει κατασκευαστεί εντός οικοπέδου επιφανείας 525,66μ², το οποίο αποτελεί τμήμα μεγαλύτερης εκτάσεως 1090,25 μ² με ποσοστό συνιδιοκτησίας με αυτό 50% εξ αδιαιρέτου (κάθετη ιδιοκτησία).

Όσον αφορά στα ανωτέρω ακίνητα, η Εταιρεία προέβη σε εκτίμηση της πραγματικής αγοραίας αξίας. Η εκτίμηση ανατέθηκε σε ανεξάρτητο αναγνωρισμένο ορκωτό εκτιμητή, τον κ. Κ. Π. Πάλλη, από τις εκτιμητικές εκθέσεις του οποίου (επισυνάπτονται ως ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ ΙΙΙ) προέκυψε συνολική υπεραξία ποσού 728.981,79€. Σημειώνεται ότι οι εκτιμητικές μελέτες διενεργήθηκαν με ημερομηνία αναφοράς Ιούνιο 2022. Γίνεται αποδεκτό ότι οι εκτιμηθείσες αξίες παραμένουν στα ίδια επίπεδα και γίνονται αποδεκτές και κατά την 31.12.2021.

Οι επιμέρους λογιστικές και πραγματικές (εκτιμηθείσες) αξίες έχουν ως εξής:

	Λογιστική αξία	Εκτιμηθείσα αξία	Διαφορά εκτίμησης
ΑΚΙΝΗΤΟ ΑΙΓΑΙΟΥ ΠΕΛΑΓΟΥΣ 6	54.000,00	55.000,00	1.000,00
ΑΚΙΝΗΤΟ ΠΟΡΤΟ ΡΑΦΤΗ	93.160,00	48.500,00	-44.660,00
ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΚΑΙ ΑΚΙΝΗΤΟ ΑΙΓΑΙΟΥ ΠΕΛΑΓΟΥΣ 6	982.358,21	1.755.000,00	772.641,79
	1.129.518,21	**1.858.500,00**	**728.981,79**

Συμπερασματικά, τα ακίνητα της Εταιρείας συνολικής λογιστικής αξίας εκτιμώνται σε 1.858.500€ συνολικά.

β. ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

Ο λοιπός εξοπλισμός με λογιστικές αξίες των ακινήτων στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού συνολικά αξίας 53.308,26€, αποτελείται από μεταφορικά μέσα και εξοπλισμό γραφείων με αναπόσβεστες λογιστικές αξίες 17.672,37€ και 35.635,89€ αντίστοιχα. Τα επιμέρους είδη του λοιπού εξοπλισμού παρουσιάζονται αναλυτικά στο μητρώο παγίων με τις αντίστοιχες αξίες και τις αποσβέσεις τους βάσει του Ν.4308/2014 στο ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ. Στο Ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής που τηρείται από την Εταιρεία στους εμφανίζονται στο Λογαριασμό 15.

i. Μεταφορικά μέσα

Τύπος Μεταφορικού Μέσου	Αριθμός Κυκλοφορίας	Αναπόσβεστη Λογιστική Αξία
ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ MINI	ΙΜΟ 2361	0,00
GLA 250MATIC	YNX 4334	4.592,36
PEUGEOT 3008 1,6 HDI	ZXT 9872	2.949,34
ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ MINI	ITY 9361	10.130,67
		17.672,37

Για τα μεταφορικά μέσα επισυνάπτονται ως ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ IV οι αντίστοιχες άδειες κυκλοφορίας αυτών. Για την εκτίμηση των μεταφορικών μέσων ελήφθη υπόψη 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. Ελέγχθηκαν δειγματοληπτικά τα τιμολόγια αγοράς και ο υπολογισμός των αποσβέσεων και δεν διαπιστώθηκαν διαφορές.

Η αξία των μεταφορικών μέσων εκτιμάται ως έχει ανωτέρω € 17.672,37.

ii. Εξοπλισμός Γραφείων

Αποτελούνται από έπιπλά γραφείων, υπολογιστές και λοιπές συσκευές. Για την εκτίμηση του εξοπλισμού ελήφθη υπόψη η χρονολογία και η αξία κτήσης, ο βαθμός χρησιμοποίησης, συντήρησης, η ενδεχόμενη τεχνολογική απαξίωσή τους και οι τρέχουσες τιμές για ίδια ή παρεμφερή πάγια στοιχεία.

Η αξία του εξοπλισμού γραφείων εκτιμάται ως έχει στη λογιστική αξία σε 35.635,89€.

γ. ΛΟΙΠΑ ΑΥΛΑ

Τα λοιπά άυλα αναλύονται στο συνημμένο μητρώο παγίων ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΙΙ και στο Ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής που τηρείται από την Εταιρεία στους εμφανίζονται στο Λογαριασμό 18 (υπολογαριασμός 18.03). Αφορούν κυρίως άδειες λογισμικού και λογιστικά προγράμματα με τις αντίστοιχες αποσβέσεις τους.

Τα λοιπά άυλα εκτιμώνται στη λογιστική τους αξία ως έχει, σε 3.700,33€.

δ. Υπεραξία

Εμφανίζεται στο Λογαριασμό 18 (υπολογαριασμός 18.02) και προέρχεται από προηγούμενες χρήσεις. Το εν λόγω στοιχείο δεν πληροί τις προϋποθέσεις αναγνώρισης με βάσει τις προβλέψεις των ΕΛΠ και, κατά

συνέπεια, δεν αποτιμάται.

ε. ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Οι Εμπορικές απαιτήσεις του Ισολογισμού παρουσιάζονται στην Γενική Λογιστική στον λογαριασμό 30 και στους υπολογαριασμούς του και ανέρχονται στο ποσό των 1.182.413,19€. Επίσης παρατηρείται ένα συνολικό ποσό 10.361,28€ που αντιστοιχεί σε χρεωστικά υπόλοιπα που περιλαμβάνονται στο λογαριασμό 50 και αναλυτικά εμφανίζονται στο ισοζύγιο Προμηθευτών (ΠΑΡΑΡΤΗΜΑVI). Ανακεφαλαιώνοντας τα ανωτέρω, οι Εμπορικές απαιτήσεις ανέρχονται συνολικά στοποσό των 1.192.774,47€.

30-01-01-0001	EGIS INTERNATIONAL	332.638,71
30-01-00-0002	PLANET ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	261.340,85
30-01-01-0009	PLANET GROUP INTERNATIONAL (P.G.I.) LIMITED	257.505,00
30-01-01-0300	TETRA TECH INTERNATIONAL DEVELOPMENT BV (EX-WYG INTERNATIONAL LIMITED)	151.903,44
30-01-00-0000	ΠΕΛΑΤΕΣ ΜΗ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΟΝΤΟΤΗΤΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	83.869,36
30-01-01-1000	COWI-IPF Joint Venture	57.904,00
30-01-00-0015	ΕΡΓΑ Ο Σ Ε ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	35.216,00
30-01-00-0010	ΚΤΕΛ Ν ΑΙΤΙΚΗΣ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	2.000,00
30-01-00-0100	ΣΤΑΘΕΡΕΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΕΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	35,83
		1.182.413,19
50-00-00-0116	HELLAS DUST CONTROL	47,72
50-00-00-0148	ACS	18,26
50-00-00-0329	ΓΕΝΟΔΙΑΓΝΩΣΗ ΙΔΙΩΤΙΚΟ ΔΙΑΓΝΩΣΤΙΚΟ ΕΡΓΑΣΙΗΡΙΟ Ι Κ Ε	45,00
50-00-00-0343	GURAJ MUHAREM ASLLAN	96,77
50-00-00-0360	ΠΑΠΑΙΩΑΝΝΟΥ ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΚΕ	15,00
50-00-00-0363	ΑΕΡΟΠΟΡΙΑ ΑΙΓΑΙΟΥ ΑΝ ΑΕΡΟΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ	293,42
50-00-00-0407	ΓΕΝΙΚΗ ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΗ ΑΕΕ	158,30
50-00-00-1204	DHL	159,30
50-00-00-1600	ΠΛΑΙΣΙΟ COMPUTERS ΑΕΒΕ	17,51
50-00-00-1601	ΠΡΕΖΕΡΑΚΟΥ ΕΥΡΥΔΙΚΗ	300,00
50-01-00-0046	GROUND ENGINEERING	9.000,00
50-01-00-0063	MUHAMAD AHMAD MEZEL AL-AZZAM	210,00
		10.361,28

Οι ανωτέρω λογαριασμοί κινούνται κανονικά και δεν παρατηρήθηκαν υπόλοιπα απαιτήσεών που να χρήζουν ανάγκη απομείωσης.

Ο λογαριασμός των εμπορικών απαιτήσεων εκτιμάται ως έχει στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού συνολικά σε 1.192.774,47€.

στ. ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ

Οι λοιπές απαιτήσεις αφορούν τις απαιτήσεις που είχε η εταιρεία κατά την 31.12.2021 από τους λογαριασμούς 33, 53, 54 της Γενικής Λογιστικής και απεικονίζονται ως εξής:

33-03-01-0001	ΕΓΓΥΗΣΗ ΦΥΣΙΚΟΥ ΑΕΡΙΟΥ	330,00
33-03-01-0004	ΕΓΓΥΗΣΗ ΔΕΗ	1.365,00
33-03-01-0005	ΦΠΑ ΠΡΟΣ ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ	799.012,12

33-03-02-0001	ACE HELLAS	-100,61
33-05	ΛΟΙΠΟΙ ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ	-2.900,48
53-03-00-0007	ΤΡΙΑΝΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	32,93
54-01-03-0000	ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΦΟΡΟΥ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ	33.411,59
54-02-99-0000	ΑΠΟΔΟΣΗ ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΦΠΑ	41.167,86
	Σύνολο	**872.318,41**

Η αξία των λοιπών απαιτήσεων αποτιμάται ως έχει στη Γενική Λογιστική σε ποσό 872.318,41€.

ζ. ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ

Τα προπληρωμένα έξοδα παρουσιάζονται στους Λογαριασμούς 35 και 37, αφορούν διάφορα προπληρωμένα έξοδα, κυρίως ασφάλιστρα, τέλη κυκλοφορίας κλπ. και έχουν ως εξής:

35-02-00-0001	ΕΤΕΡΟΧΡΟΝΙΣΜΕΝΕΣ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΚΑΡΤΑΣ	39,00
37-01-01-0000	ΠΡΟΠΛΗΡΩΜΕΝΑ ΕΞΟΔΑ ΣΕ ΜΗ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΟΝΤΟΤΗΤΕΣ	8.122,11
		8.161,11

Η αξία των προπληρωμένων εξόδων αποτιμάται ως έχει στη Γενική Λογιστική σε ποσό 8.161,11€.

η. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Αποτελούνται από καταθέσεις σε τραπεζικούς λογαριασμούς και σε μετρητά που κρατούνται στα ταμεία.

Οι καταθέσεις όψεως της εταιρείας, οι οποίες παρουσιάζονται στο Λογαριασμό Γενικής Λογιστικής 38.02, αφορούν το υπόλοιπο λογαριασμού που τηρεί η εταιρεία στην τράπεζα AlphaBank συνολικού ποσού 1.888.000,83€.

Το ταμείο του κεντρικού και του υποκαταστήματος της εταιρείας, εμφανίζεται στο Λογαριασμό Γενικής Λογιστικής 38.01 και ανέρχεται σε ποσό 31,42€.

Τα επιμέρους ποσά ανά λογαριασμό λογιστικής αναλύονται ως εξής:

Ταμείο	38.01.00	31,42
Καταθέσεις όψεως:ALPHA:158-00-2320-006486	38.02.00	1.888.000,83
Γενικό σύνολο διαθεσίμων		**1.888.032,25**

Ελέγχθηκαν τα εξτρέ (bankstatements) των τραπεζών στις 31.12.2021 και επαληθεύτηκε το ανωτέρω συνολικό ποσό, χωρίς να διαπιστωθούν διαφορές.

Τα χρηματικά διαθέσιμα αποτιμώνται ως έχει στο συνολικό ποσό των

1.888.037,25€.

θ. ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΔΑΝΕΙΑ

Η Εταιρεία έχει συνάψει δυο δάνεια με την Eurobank, τα υπόλοιπα των οποίων διαχωρίζονται σε μακροπρόθεσμο και βραχυπρόθεσμο μέρος και εμφανίζονται στο λογαριασμό 52 του Ισοζυγίου της Γενικής Λογιστικής και στους υπολογαριασμούς 52.11 και 52.01, αντίστοιχα.

Επισκοπήθηκαν οι αντίστοιχες δανειακές συμβάσεις και τα ανεξόφλητα υπόλοιπα τις 31.12.2021 έχουν συμφωνηθεί με τα αντίστοιχα τραπεζικά εξτρέ χωρίς αποκλίσεις. Τα σχετικά ποσά έχουν ως εξής:

ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ		
ΤΡΑΠΕΖΙΚΟ ΔΑΝΕΙΟ	52-11-00-0000	280.964,62
ΤΕΠΙΧ	52-11-00-0001	133.827,74
		414.792,36
ΒΡΑΧΥΠΡΟΘΕΣΜΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ		
ΤΡΑΠΕΖΙΚΟ ΔΑΝΕΙΟ	52-01-00-0000	30.626,20
ΤΕΠΙΧ	52-01-00-0001	47.208,01
		77.834,21

Οι ανωτέρω δανειακές υποχρεώσεις αποτιμώνται ως έχουν στη Γενική Λογιστική σε **414.792,36€** και σε 77.834,21€ αντίστοιχα.

ι. ΕΜΠΟΡΙΚΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το ποσό αναλύεται σε Προμηθευτές εσωτερικού και εξωτερικού. Η απεικόνιση αυτών στο Ισοζύγιο της Γενικής Λογιστικής γίνεται στο Λογαριασμό 50. Αναλυτικά, οι επιμέρους υποχρεώσεις ανά πιστωτή και προμηθευτή έχουν ως εξής:

Λογαριασμός	Περιγραφή	Πιστωτικό Υπόλοιπο
50-01-00-0077	DIS, DEVELOP INNOVATIVE SOLUTIONS LLC	1.350.000,00
50-00-00-0085	InfraTransPreject	400.000,00
50-01-00-0001	CESTRA D.O.O.	271.890,00
50-01-00-0311	BONIMA GROUP LLC	210.000,00
50-01-00-0042	INFRA DEVELOPMENT DOO	375.000,00
50-00-00-0195	ΠΛΑΝΗΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕΛΕΤΩΝ ΧΩΡΟΧΡΟΝΟΥ	162.500,00
50-01-00-0058	CHROMA SYSTEM LLC	133.000,00
50-01-00-0010	VELJKO KARADZIC	125.000,00
50-00-00-0191	OMETE ΕΔΑΦΟΣΤΑΤΙΚΗ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΑΕ	105.570,00
50 01-00-0045	LEMBURG3ON 3ERVICE3 LTD	79.000,00
50-00-00-0193	ΛΑΖΑΡΟΣ Σ ΛΑΖΑΡΙΔΗΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΑΕ - ΥΔΡΟΞΕΥΓΙΑΝΤΙΚΗ	76.500,00
50-00-00-0385	MANEMA DOO	70.000,00
50-01-00-	MILENA COJBASIC	50.000,00

0056		
50-01-00-0033	WINSOFT DOO	42.000,00
50-01-00-0309	KAVARIC ANDREA	40.000,00
50-00-00-0384	LYNDON SRO	35.000,00
50-00-00-0082	ΓΕΩΓΡΑΦΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ	30.000,00
50-01-00-0050	MATTHEW ARNDT	26.912,80
50-00-00-0184	ΠΙΚΡΟΔΗΜΗΤΡΗΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	18.720,00
50-00-00-0233	NAMA ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΚΑΙ ΜΕΛΕΤΗΤΕΣ ΑΕ	15.000,00
50-01-00-0029	ACERCONSULT LTD	10.000,00
50-01-00-0071	DEVELOPMENT MATTERS	9.450,00
50-01-00-0048	PLANPLUS DOO	8.000,00
50-01-00-0047	ZMANO CONSULTING LIMITED	7.096,00
50-00-00-0083	ΠΑΡΑΣΚΕΥΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΕΕ	6.000,00
50-01-00-0060	KJC CONSULT	6.000,00
50-00-00-0183	ΔΗΜΗΤΡΙΑΔΟΥ ΗΡΩ ΠΕΡΙΚΛΗΣ	5.200,00
50-01-00-0043	RADULE BOSKOVIC	4.000,00
50-00-00-0349	ΤΣΙΑΧΡΗΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	3.140,80
50-00-00-0202	ΒΑΣΙΛΑΣ Δ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ	2.480,00
50-00-00-1602	ΠΑΝΑΓΙΩΤΟΠΟΥΛΟΣ ΚΩΝΣΤ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	2.288,00
50-00-00-0194	ΣΑΚΑΡΕΛΗ ΑΡΕΤΗ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ	2.098,02
50-01-00-0061	DAVID H KELLY	1.777,76
50-00-00-0229	ΤΕΡΡΟΒΙΤΗ ΕΛΕΝΗ ΘΕΟΦΙΛΟΣ	969,30
50-00-00-0152	JEROBOAM ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ	950,88
50-01-00-0031	SNG CONSULTING	860,00
50-01-00-0072	MUHAMED SULJIC	570,00
50-00-00-0405	ΓΕΩΡΓΟΤΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	558,00
50-00-00-0199	ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΛΙΑΝΟΣ ΣΙΔΕΡΑ ΤΣΙΜΕΝΤΑ ΔΟΜΙΚΑ ΠΛΕΓΜΑΤΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤ	472,80
50-00-00-2200	XEROX HELLAS AEE	401,62
50-00-00-0101	ΑΤΤΙΚΗ ΟΔΟΣ	337,18
50-00-00-0357	ΧΡΙΣΤΟΠΟΥΛΟΣ ΗΛΙΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	260,00
50-00-00-1700	RETAIL WORLD AE - PUBLIC	218,97
50-00-00-0080	ΛΑΓΚΑΔΙΑΝΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΘΕΟΔΟΣΙΟΣ	180,00
50-00-00-0105	ALTAIR ΤΑΞΙΔΙΩΤΙΚΟΙ ΠΡΑΚΤΟΡΕΣ ΑΕ	135,39
50-00-00-0364	ΜΙΚΡΟΒΙΟΛΟΓΙΚΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΟ ΜΑΡΙΑ ΨΑΡΡΑ ΙΑΤΡΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ	60,00
50-00-00-0200	Β.ΚΑΥΚΑΣ ΑΕ	56,53

50-00-00-0502	ΕΥΔΑΠ	52,12
50-00-00-0121	ΑΘΑΝΑΣΟΠΟΥΛΟΥ ΔΕΣΠΟΙΝΑ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ	22,01
50-00-00-0095	ΕΥΘΥΜΙΟΥ ΣΑΒΒΟΥΛΑ ΜΑΡΙΑ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	22,00
50-00-00-0400	ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΥ Γ. ΠΕΠΗ	14,00
50-00-00-0410	ALPHA NETWORK O E	11,90
50-00-00-0409	BTS ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ ΟΕ	10,90
50-00-00-0332	ΑΦΟΙ ΒΡΟΥΤΣΗ ΑΕ ΧΩΜΑΤΟΥΡΓΙΚΩΝ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΜΕΤΑΦΟΡΩΝ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ	9,30
50-00-00-0158	ΑΝΔΗΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	0,01
		3.689.796,29

Τα ποσά αποτιμώνται ως έχει ως έχει στο συνολικό ποσό των 3.689.796,29€.

κ. ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ

Αναφορικά με τον φόρο εισοδήματος, επισκοπήθηκε, και επιβεβαιώθηκε με επανυπολογισμό η ορθή εκτίμηση της υποχρέωσης του φόρου εισοδήματος, ο υπολογισμός του φόρου που αντιστοιχεί στα κέρδη χρήσεως, από τον οποίο προέκυψε πληρωτέος φόρος 64.180,97€. Στο ποσό αυτό προστίθεται το υπόλοιπο πληρωτέο από τον φόρο εισοδήματος της προηγούμενης χρήσης, το οποίο πληρώθηκε μεταγενέστερα στη διάρκεια της χρήσης 2022, ποσού 5.702,09 (Λογαριασμός 54.01 της Γενικής Λογιστικής).

Η υποχρέωση για τον φόρο εισοδήματος αποτιμάται στο συνολικό ποσό ως ανωτέρω των 69.883,06€.

λ. ΛΟΙΠΟΙ ΦΟΡΟΙ ΚΑΙ ΤΕΛΗ

Ο ανωτέρω λογαριασμόςπεριλαμβάνει τον Φόρο Μισθωτών Υπηρεσιών, τον Φόρο από Επαγγελματική Δραστηριότητα, το τέλος Χαρτοσήμου και τον Φόρο Ακίνητης Περιουσίας. Επισκοπήθηκαν οι σχετικές δηλώσεις που έχουν υποβληθεί στη ΔΟΥ και δεν διαπιστώθηκαν διαφορές. Οι εν λόγω φόροι παρουσιάζονται στην Γενική Λογιστική στους Λογαριασμούς 54.03, 54.04 και 54.05 με αξία ως έχει σε 643,82€, 19.674€, 634,08€ και 4.048,97€ αντίστοιχα.

Συνολικά αποτιμώνται ως έχουν στον Ισολογισμό, σε 25.000,87€.

μ. ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΣΦΑΛΙΣΗΣ

Οι οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης αποτελούνται από ΙΚΑ τρέχουσας κίνησης ποσού 12.629,34€ και ΙΚΑ παρουσιάζεται στο Λογαριασμό 55 της Γενικής Λογιστικής. Η συγκεντρωτική ΜΥΦ ελέγχθηκε και δεν υπήρξαν διαφορές.

Η εν λόγω υποχρέωση αποτιμάται ως έχει, σε 12.629,34€.

ν. ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Οι Λοιπές Υποχρεώσεις αναλύονται σε Επιστρεπτέα Προκαταβολή, Μερίσματα Πληρωτέα, Πιστωτικές Κάρτες προς Απόδοση. Οι αντίστοιχοι λογαριασμοί της Γενικής Λογιστικής που απεικονίζονται οι υποχρεώσεις είναι οι λογαριασμοί 53.00, 53.01, 53.05, και 53.90 αντίστοιχα. Τα επιμέρους ποσά ανά λογαριασμό, αναλύονται ως εξής:

ΕΠΙΣΤΡΕΠΤΕΑ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ	53-01-00-0001	78.659,76
ΜΕΡΙΣΜΑΤΑ ΠΛΗΡΩΤΕΑ	53-05-00-0000	185.000,00
ΠΙΣΤΩΤΙΚΕΣ ΚΑΡΤΕΣ ΑΠΟΔΟΣΗ	53-90-00-0001	8.594,82
ΠΙΣΤ ΚΑΡΤ ΖΑΜΠΟΥΚ 0627	53-90-00-0002	2.621,62
		274.876,20

Τα στοιχεία της ανάλυσης ελέγχθηκαν χωρίς να προκύπτουν διαφορές.

Ο εν λόγω λογαριασμός αποτιμάται ως έχει, συνολικά σε 274.876,20 € αντίστοιχα,.

ξ. ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΕΩΣ ΔΟΥΛΕΥΜΕΝΑ

Τα δουλευμένα έξοδα χρήσεως ποσού 184.500,04€ αφορούν προβλέψεις για έξοδα έργων και μελετών για τα οποία η τιμολόγησή τους από τους αντίστοιχους προμηθευτές έγινε στην επόμενη χρήση.

Παρουσιάζονται στο Λογαριασμό 56 της Γενικής Λογιστικής και αποτιμώνται ως έχουν σε **184.500,04€.**

ο. ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ

Η καθαρή θέση της εταιρείας προσδιορίζεται από τον ισολογισμό της 31.12.2021 στο συνολικό ποσό των 400.150,84€. Η ανάλυση των επιμέρους λογαριασμών έχει ως εξής:

Καθαρή θέση	Λ/σμος Γεν. Λογιστικής	**31/12/2021**
Κεφάλαιο	40	78.000,00
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού - Τακτικό αποθεματικό	46	26.000,00
Αποτελέσματα εις νέο	49	296.150,84
Σύνολο καθαρής θέσης		**400.150,84**

Οι ανωτέρω λογαριασμοί αποτιμώνται ως έχουν στα βιβλία, το δε συνολικό ποσό προσαρμόζεται με βάση τις διαπιστώσεις των διαδικασιών εκτίμησης των επιμέρους στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που προηγήθηκαν ανωτέρω.

Κατά συνέπεια για τον προσδιορισμό του Εταιρικού Κεφαλαίου της Α.Ε. θα ληφθούν υπόψη το υπάρχον κεφάλαιο της Ε.Π.Ε. και η υπέρ-αξία (προσαρμογές) που προέκυψε από την εκτίμηση των ακινήτων και των

εμπορικών απαιτήσεων.

ΙΙΙ. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Σύμφωνα με τις ανωτέρω διενεργηθείσες διαδικασίες στο τμήμα ΙΙ όπου εκτιμήθηκαν τα επιμέρους περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις, σύμφωνα με τις γενικώς παραδεκτές διαδικασίες εκτίμησης και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν.4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 1297/1972, όπως ισχύει, καθώς και τις αρχές εκείνες που κρίναμε κατάλληλες και έχουν υιοθετηθεί τόσο από τα διεθνή όσο και από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα και τη λογιστική πρακτική, η Καθαρή Θέση της εταιρείας κατά την ημερομηνία αναφοράς 31/12/2021, προκειμένου αυτή να μετασχηματισθεί σε Α.Ε. εκτιμάται στο ποσό των 1.127.482,46€ και αναλύεται συνοπτικά ως ακολούθως

(ποσά σε €):

	Λογιστικά υπόλοιπα Ισολογισμού 31.12.2021	***Προσαρμογές αξιών από εκτίμηση***	**Εκτιμηθείσες αξίες 31.12.2021**
Περιουσιακά στοιχεία			
Ακίνητα	1.129.518,21	***728.981,79***	1.858.500,00
Λοιπός εξοπλισμός	53.308,26		53.308,26
Λοιπά άυλα	3.700,33		3.700,33
Υπεραξία	1.650,17	***-1.650,17***	0,00
Εμπορικές απαιτήσεις	1.192.774,47		1.192.774,47
Λοιπές απαιτήσεις	872.318,41		872.318,41
Προπληρωμένα Έξοδα	8.161,11		8.161,11
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.888.032,25		1.888.032,25
Σύνολο ενεργητικού (Α)	**5.149.463,21**		**5.876.794,83**
Μείον: Υποχρεώσεις			
Δάνεια	414.792,36		414.792,36
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	77.834,21		77.834,21
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.689.796,29		3.689.796,29
Φόρος εισοδήματος	69.883,06		69.883,06
Λοιποί φόροι και τέλη	25.000,87		25.000,87
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	12.629,34		12.629,34
Λοιπές υποχρεώσεις	274.876,20		274.876,20
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	184.500,04		184.500,04
Σύνολο υποχρεώσεων	**4.749.312,37**		**4.749.312,37**

(Β)			
Καθαρή θέση (Α-Β)	**400.150,84**	***727.331,62***	**1.127.482,46**

Σημειώνεται ότι η εκτίμησή μας αυτή, όπως περιγράφεται παραπάνω, διενεργήθηκε με βάση την προϋπόθεση της μετατροπής της νομικής μορφής της εταιρείας «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.» και δεν έλαβε υπόψη τις ενδεχόμενες συνέργειες και λοιπά μελλοντικά πλεονεκτήματα που ενδεχομένως θα προκύψουν από τη μετατροπή αυτή. Επίσης κατά το έργο της παρούσας εκτίμησης λάβαμε υπόψη όλους τους λογαριασμούς του Ισολογισμού (Ενεργητικού και Παθητικού – Περιουσιακών Στοιχείων και Υποχρεώσεων) και δεν επεκταθήκαμε ειδικά στους λογαριασμούς αποτελεσμάτων χρήσεως.

Τέλος είμαστε πρόθυμοι να παράσχουμε κάθε διευκρίνιση ή επεξήγηση που αναφέρεται σε θέματα της παρούσας έκθεσής μας.

Τελειώνοντας θα θέλαμε να ευχαριστήσουμε τη Διοίκηση και το Προσωπικό της Εταιρείας για τη βοήθειά τους κατά την εκτέλεση του έργου μας.

Αθήνα, 17 Ιουνίου 2022

Μιχαήλ Δημ. Μιχαήλ Σωτήριος Δημ. Σώκος

NETWORK
ΕΛΕΓΚΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΕ
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Ζαλόγγου 4, 153 43 Αγία Παρασκευή
Α.Μ. ΣΟΕΛ 162

Α.Μ. ΣΟΕΛ: 25771 Α.Μ. ΣΟΕΛ: 17011

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι

ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε - ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2021

	31.12.2021
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	1.129.518,21
Μηχανολογικός εξοπλισμός	0,00
Λοιπός εξοπλισμός	53.308,26
Σύνολο	***1.182.826,47***
Άυλα πάγια στοιχεία	
Υπεραξία	1.650,17
Λοιπά άυλα	3.700,33
Σύνολο	***5.350,50***
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**1.188.176,97**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	1.192.774,47
Λοιπές απαιτήσεις	872.318,41
Προπληρωμένα έξοδα	8.161,11
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.888.032,25
Σύνολο	**3.961.286,24**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**3.961.286,24**
Σύνολο ενεργητικού	**5.149.463,21**
Καθαρή θέση	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	78.000,00
Σύνολο	***78.000,00***
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	26.000,00
Αποτελέσματα εις νέο	360.331,81
Σύνολο	***386.331,81***
Υποχρεώσεις	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Δάνεια	414.792,36
Σύνολο	***414.792,36***
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπροθέσμων δανείων	77.834,21
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.689.796,29
Φόρος εισοδήματος	5.702,09
Λοιποί φόροι και τέλη	25.000,87
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	12.629,34
Λοιπές υποχρεώσεις	274.876,20
Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	184.500,04
Σύνολο	**4.270.339,04**
Σύνολο υποχρεώσεων	**4.685.131,40**
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων	**5.149.463,21**

29 Απριλίου 2022

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ ΙΩΑΝΝΗΣ

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΒΑΣΙΛΑΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
ΑΔΤ Φ060525
ΑΡ.ΑΔ Α ΤΑΞΗΣ 1772

ΛΟΓ. ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	Έναρξη Αποσβέσεων	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΠΟΣΟΤΗΤΑ	ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΩΣ 2019	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 2020	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 2021	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ
10-01-00-0001	12/11/2019		ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΠΟΡΤΟ ΡΑΦΤΗ				54.000,00		0,00		0,00	54.000,00
10-01-00-0002	28/09/2013		ΟΙΚΟΠΕΔΟ ΑΙΓΑΙΟΥ ΠΕΛΑΓΟΥΣ				165.938,87		0,00		0,00	165.938,87
12-01-00-0000	28/09/2013		ΑΚΙΝΗΤΟ ΑΙΓΑΙΟΥ ΠΕΛΑΓΟΥΣ 6			4,00%	940.320,29	48.675,40	37.612,81	37.612,81	123.901,02	816.419,27
12-01-00-0001	12/11/2019		ΑΚΙΝΗΤΟ ΠΟΡΤΟ ΡΑΦΤΗ			4,00%	102.000,00	680,00	4.080,00	4.080,00	8.840,00	93.160,00
12-01-00-0000							1.531,78	1.531,77			1.531,77	0,01
12-01-00-0000	20/02/2014		ΠΡΙΖΕΣ - ΔΙΑΚΟΠΤΕΣ SEDNA		1	100,00%	113,69	113,68			113,68	0,01
12-01-00-0000	22/03/2014		Κ.ΠΑΠΑΠΟΛΙΤΗΣ ΑΕΒΕ		1	100,00%	241,87	241,86			241,86	0,01
12-01-00-0000	27/03/2014		IDEAL CERAMIX BLUE ΜΠΠΤΗΡΟΣ 5LT		1	100,00%	76,83	76,82			76,82	0,01
12-01-00-0000	27/03/2014		IDEAL ΑΕΚΑΝΗ-ΝΙΠΤΗΡΑΣ-ΣΕΤ ΣΤΗΡΙΞΗΣ-ΣΙΦ		1	100,00%	274,00	273,99			273,99	0,01
12-01-00-0000	02/04/2014		Β.ΚΑΥΚΑΣ ΑΕ		1	100,00%	17,60	17,59			17,59	0,01
12-01-00-0000	18/04/2014		ΚΕΡΑΙΑ ΤΗΛΕΟΡ.ONE FOR ALL		1	100,00%	42,27	42,26			42,26	0,01
14-01-00-0000	25/02/2010		ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ ΜΙΝΙ		1		7.689,43	7.689,43			7.689,43	0,00
14-01-00-0000	11/09/2015		GLA 250MATIC		1	16%	31.514,20	16.909,88	5.042,27	5.042,27	26.994,43	4.519,77
14-01-00-0000	11/09/2015		ΕΙΔ.ΤΕΛΟΣ ΤΑΞΙΝΟΜΗΣΗΣ		1	16%	4.839,43	3.218,22	774,31	774,31	4.766,84	72,59
14-01-00-0000	17/01/2015		PEUGEOT 3008 1.6 HDI		1	16%	15.800,01	7.794,67	2.528,00	2.528,00	12.850,67	2.949,34
14-01-00-0000	21/02/2013		ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ ΜΙΝΙ		1	16%	26.200,00	7.685,33	4.192,00	4.192,00	16.069,33	10.130,67
15-01-00-0000							9.644,41	9.644,40			9.644,40	0,01
15-01-00-0000	05/02/2014		1 ΚΑΡΕΚΛΑ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΗ PRO 007		1	100,00%	463,09	463,08			463,08	0,01
15-01-00-0000	04/07/2015		ΑΡΧΕΙΟΘΗΚΗ ΕΡΜΑΡΙΩΝ		1	10%	3.500,00	1.195,83	350,00	350,00	1.895,83	1.604,17
15-01-00-0000	11/05/2015				1	10%	6.585,37	2.304,88	658,54	658,54	3.621,95	2.963,42
15-01-00-0000							139,28	139,28			139,28	0,00
15-01-00-0000						10,00%	3.686,67	3.686,66			3.686,66	0,01
15-01-00-0000	28/03/2014		ΚΟΠΤΙΚΟ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ΜΕ ΒΑΣΗ TRIM 130 NEOL		1	100,00%	363,82	363,81			363,81	0,01
15-01-00-0000	08/03/2005		PRECISION 370 MINITOWER		1	30,00%	1.335,00	1.334,99			1.334,99	0,01
15-01-00-0000	21/10/2005		ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ HP DESIGJET 500 C77		1	30,00%	3.681,74	3.681,73			3.681,73	0,01
15-01-00-0000					6	30,00%	17.020,36	17.020,35			17.020,35	0,01
15-01-00-0000	08/04/08		SET MS WINDOWS XP PRO OEM ΑΓΓΛΙΚΟ		1	100,00%	84,27	84,26	0,00		84,26	0,01
15-01-00-0000	08/04/08		FLOPPY DISK DRIVE 3.5" 1.44 MB ΜΑΥΡΟ		1	100,00%	4,31	4,30	0,00		4,30	0,01
15-01-00-0000	08/04/08		HDD SATA II 160GB SEAGATE-8 MB-7200.9		1	100,00%	42,35	42,34	0,00		42,34	0,01
15-01-00-0000	08/04/08		CPU INTEL DUAL CORE 2160(s775/1.80Ghz)T		1	100,00%	58,00	57,99	0,00		57,99	0,01
15-01-00-0000	08/04/08		M/B ASUS P5KPL-VM (S775.DDR2.VGA)		1	100,00%	67,00	67,00	0,00		67,00	0,00
15-01-00-0000	08/04/08		RAM 1GB DDR2 DIMM PC2 5400-667 (GM)		2	100,00%	42,39	42,38	0,00		42,38	0,01
15-01-00-0000	08/04/08		COOLER CPU INTEL GLACIAL IGLOO 5062LIGT		1	30,00%	5,00	4,99			4,99	0,01
15-01-00-0000	08/04/08		DVDRW +/- NEC BLACK AD7200S SATA BULK		1	100,00%	23,53	23,52	0,00		23,52	0,01
15-01-00-0000	08/04/08		ΘΗΚΗ MIDDLE ATX PL 05A-BK TURBO -X		1	100,00%	41,15	41,14	0,00		41,14	0,01
15-01-00-0000	09/04/08		ΟΘΟΝΗ TFT 17" LG L1753S-SF		1	100,00%	154,06	154,05	0,00		154,05	0,01
15-01-00-0000	09/04/08		ΠΛΗΚ/ΤΙΟ MS BASIC BLACK GREEK(OEM)		1	100,00%	7,55	7,54	0,00		7,54	0,01
15-01-00-0000	09/04/08		ΠΟΝΤΙΚΙ TURBO-X OEM BASIC OPTICAL		1	100,00%	8,07	8,06	0,00		8,06	0,01
15-01-00-0000	20/10/08		7232 WORK/RE DIGITAL PRINT-COP		1	100,00%	3.091,35	3.091,34	0,00		3.091,34	0,01
15-01-00-0000	20/10/08		7X32-SCANNER WITH DADF XEROX		1	100,00%	758,45	758,44	0,00		758,44	0,01
15-01-00-0000	20/10/08		7132/7232 TWO TRAY MODULE		1	100,00%	593,57	593,56	0,00		593,56	0,01
15-01-00-0000	20/10/08		72XX NETWORK SCANNING		1	100,00%	494,64	494,63	0,00		494,63	0,01
15-01-00-0000	20/10/08		7232 LOCALLIZATION KIT		1	100,00%	61,99	61,98	0,00		61,98	0,01
15-01-00-0000	29/10/2008		NB LG P300		1	100,00%	1.131,93	1.131,92			1.131,92	0,01
15-01-00-0000	30/10/10		ΚΑΛΩΔΙΟ USB-2 TYPE		1	100,00%	1,46	1,45			1,45	0,01
15-01-00-0000	30/10/10		ΘΗΚΗ DVD 25TEM		1	100,00%	3,73	3,72			3,72	0,01
15-01-00-0000	30/10/10		ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ INKJET HP OFFICEJET		1	100,00%	73,33	73,32			73,32	0,01
15-01-00-0000	11/12/10		Η/Υ LENOVO THINKPAD EDGE RED		1	100,00%	356,91	356,90			356,90	0,01
15-01-00-0000	23/12/2011		ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ CANNON EFS 18.5515		1	100,00%	463,41	463,40			463,40	0,01

ΛΟΓ. ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	Έναρξη Αποσβέσεων	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΠΟΣΟΤΗΤΑ	ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΩΣ 2019	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 2020	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 2021	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ
15-01-00-0000	01/03/201[illegible]		ΠΕΡΙΦΕΡΙΑΚΑ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΗ		1	100,00%	[illegible]	30,07			30,07	0,01
15-01-00-0000	13/04/201[illegible]		ΠΕΡΙΦΕΡΙΑΚΑ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΗ		1	100,00%	[illegible]	76,54			76,54	0,01
15-01-00-0000	21/04/201[illegible]		H/Y SYSTEM GRAPH		1	100,00%	[illegible]	503,24			503,24	0,01
15-01-00-0000	24/04/201[illegible]		ΠΕΡΙΦΕΡΙΑΚΑ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΗ		1	100,00%	82,39	82,38			82,38	0,01
15-01-00-0000	27/12/201[illegible]		ΠΕΡΙΦΕΡΙΑΚΑ ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΗ		1	100,00%	91,71	91,70			91,70	0,01
15-01-00-0000	19/09/201[illegible]		NB APPLE MACBOOK AIV 13NCH MD 232GR/A		1	100%	1.114,65	1.114,64			1.114,64	0,01
15-01-00-0000	24/12/201[illegible]		TABLET TURBO X HIVE 10.1		1	100,00%	171,44	171,43			171,43	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		2 PC TURBO X TEAMWORK A13i3324-8		2	100,00%	701,10	701,09			701,09	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		APPLE IPAD MINI RETINA WIFI 64GB		1	100,00%	592,63	592,62			592,62	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		PNA TURBOX ROUTE 50		1	100,00%	70,00	69,99			69,99	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		ONITOR LED LG 32LN520B		1	100,00%	210,00	209,99			209,99	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		HDD EXT.4TB WD BOOK ESS USB3 3.5 2TEM		1	100,00%	298,00	297,99			297,99	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		ΟΘΟΝΗ ΠΡΟΒΟΛΗΣ ΤΟΙΧΟΥ 2.4*1.8		1	100,00%	120,00	119,99			119,99	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		1 ΒΙΝΤΕΟΠΡΟΒΟΛΕΑΣ SONY VPL-DX120		1	100,00%	355,00	354,99			354,99	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		4 LED LG 23" IPS231PBN		1	100,00%	532,00	531,99			531,99	0,01
15-01-00-0000	08/04/201[illegible]		RETAIL WORLD AE		1	100,00%	64,23	64,22			64,22	0,01
15-01-00-0000	10/11/201[illegible]		turbox pc i736-450		1	100,00%	740,67	740,67			740,67	0,00
15-01-00-0000	01/09/201[illegible]		LAPTOP APPLE MACBOOK MJY42GR/A		1	20,00%	1.552,86	1.303,70	249,15		1.552,85	0,01
15-01-00-0000	19/10/201[illegible]		APPLE IPHONE 6S/4G+/64GB		1	20,00%	610,69	528,85	81,83		610,68	0,01
15-01-00-0000	01/01/201[illegible]		HP PAVILION *360 13 S101NV SLV		1	20%	812,20	324,88	162,44	162,64	649,96	162,24
15-01-00-0000	14/06/201[illegible]		H/Y ΠΛΑΙΣΙΟ			100%	370,16	370,16			370,16	0,00
15-01-00-0000	14/06/201[illegible]		H/Y ΠΛΑΙΣΙΟ			100%	370,16	370,16			370,16	0,00
15-01-00-0000	24/03/201[illegible]		H/Y ΝΤΟΥΡΟΥΝΤΑΚΗΣ			100%	1.532,15	1.532,15			1.532,15	0,00
15-01-00-0000	13/11/201[illegible]		LAPTOP HP SPECTRE X360		1	100%	1.410,48	1.410,48			1.410,48	0,00
15-01-00-0000	09/08/201[illegible]		SDD EXT 1TRB TRANS 2.5"		1	100,00%	96,42	96,41			96,41	0,01
15-01-00-0000	21/10/201[illegible]		DVD PLAYER TURBO X HD 200		1	100,00%	31,46	31,45			31,45	0,01
15-01-00-0000	01/11/201[illegible]		MOUSE TURBO X WG 300		1	100,00%	6,99	6,98			6,98	0,01
15-01-00-0000	01/11/201[illegible]		DVD PLAYER TURBO X HD 200		1	100,00%	31,46	31,45			31,45	0,01
15-01-00-0000	05/11/201[illegible]		USB FLASH 32G TRANSCED		1	100,00%	20,24	20,23			20,23	0,01
15-01-00-0000	11/11/201[illegible]		HD SEAGATE EXPANSION		1	100,00%	56,83	56,82			56,82	0,01
15-01-00-0000	22/11/201[illegible]		RETAIL		1	100,00%	96,75	96,74			96,74	0,01
15-01-00-0000	31/12/201[illegible]		WIRELESS ROUTER TP -LINK N MIMO		1	100,00%	31,71	31,70			31,70	0,01
15-01-00-0000			ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΑ ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑΤΑ		1	100,00%	34,88	34,87			34,87	0,01
15-01-00-0000							2.432,77	2.432,76			2.432,76	0,01
15-01-00-0000	17/12/10		ΑΣΥΡΜΑΤΟ GRUNDIG ELYA		1	100,00%	23,98	23,97			23,97	0,01
15-01-00-0000	12/10/201[illegible]		HANDS FREE		1	100,00%	10,49	10,48			10,48	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		2 COMBO TURBO X ΕΝΣΥΡΜΑΤΟ DWC-600		2	100,00%	28,90	28,89			28,89	0,01
15-01-00-0000	07/03/200[illegible]		KIN.THA.SAMSUNG E570/TB/MMS/POZ/VFL		1	100,00%	54,49	54,48			54,48	0,01
15-01-00-0000	12/04/200[illegible]		KIN.THA.NOKIA E50/QB/MMS/MAYPO/HBD/VFL		1	100,00%	99,03	99,02			99,02	0,01
15-01-00-0000	07/05/200[illegible]		KIN.THA.NOKIA 6111/TB/MMS/MAYPO		1	100,00%	45,00	44,99			44,99	0,01
15-01-00-0000						100,00%	579,67	579,66			579,66	0,01
15-01-00-0000	07/04/201[illegible]		KIN.THA.BLACKBERRY		1	200,00%	386,18	386,17			386,17	0,01
15-01-00-0000	22/12/201[illegible]		APLE IPHONE 4S		1	200,00%	513,22	513,21			513,21	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		SAMSUNG GALAXY S4 MINI BLACK		1	100,00%	321,00	320,99			320,99	0,01
15-01-00-0000	05/02/201[illegible]		1 APPLE IPHONE 5C 16GB WHITE VODAFON		1	100,00%	514,00	513,99			513,99	0,01
15-01-00-0000	29/06/200[illegible]		KIN.THA NOKIA 6680/TB/3Γ/ΑΣΗΜΙ		1	200,00%	353,25	353,24			353,24	0,01
15-01-00-0000	18/01/201[illegible]		ΛΟΙΠΑ		1	100,00%	28,37	11,35	17,01		28,36	0,01
15-01-00-0000	01/08/201[illegible]		ΛΟΙΠΑ		1	100,00%	32,11	12,31	19,79		32,10	0,01

ΛΟΓ. ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	Έναρξη Αποσβέσεων	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΠΟΣΟΤΗΤΑ	ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΩΣ 2019	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 2020	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 2021	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ
15-01-00-0000							11.168,09	11.168,08			11.168,08	0,01
15-01-00-0000	05/11/2015		ΚΕΡΑΙΑ ΑΥΤΟΚΙΝΗΤΟΥ		1	100,00%	20,12	20,11			20,11	0,01
15-01-00-0000	24/02/2016		CASE LOGIC LAPS113K MAY		1	100,00%	17,89	17,88			17,88	0,01
15-01-00-0000	05/05/2016		TV LED 32 SAMSUNG UE32J5100		1	100,00%	202,44	202,43			202,43	0,01
15-01-00-0000	15/04/2016		RAM 8GB 1600MHZ DDR3		1	100,00%	32,44	32,43			32,43	0,01
15-01-00-0000	15/04/2016		RAM 8GB 1600MHZ DDR3		1	100,00%	32,44	32,43			32,43	0,01
15-01-00-0000	18/07/2016		KIN THA.SAMSUNG GALAXY J3 2016D		1	100,00%	160,48	160,47			160,47	0,01
15-01-00-0000	31/05/2019		POTONTA METAAIKH BAEH		1	100,00%	280,00	280,00			280,00	0,00
15-01-00-0000	04/10/2019		IPHONE 11		1	100,00%	700,81	700,81			700,81	0,00
15-01-00-0000	30/10/2019		MIDIA SET KAIMATIETIKO		1	100,00%	362,10	362,10			362,10	0,00
15-01-00-0000			ΔΙΑΦΟΡΑ		1		5.049,03	5.049,03			5.049,03	0,00
15-01-10-0000	07/01/2020		REDMI NOTE 8		1	100,00%	140,16	0,00	140,15		140,15	0,01
15-01-10-0024	09/07/2020		PC QUEST ME R3/8/256		1	100,00%	321,77	0,00	321,76		321,76	0,01
15-01-10-0024	13/07/2020		KINGSTON VALUE RAM VLP 8GB		2	100,00%	66,18	0,00	66,17		66,17	0,01
15-01-10-0024	13/07/2020		SAMSUNG S27R350 27" MONITOR		1	100,00%	125,55	0,00	125,54		125,54	0,01
15-01-10-0024	13/07/2020		HP C2500 WIRED COMBO		2	100,00%	26,86	0,00	26,85		26,85	0,01
15-01-10-0024	16/07/2020		KINGSTON VALUE RAM VLP 8GB		1	100,00%	33,09	0,00	33,08		33,08	0,01
15-01-10-0000	21/07/2020		LAPTOP HP 6TX95UA	ΤΔΑ.16359	1	100,00%	990,14	0,00	990,13		990,13	0,01
15-01-10-0024	21/07/2020		LAPTOP HP 6TX95UA		1	100,00%	4,52	0,00	4,51		4,51	0,01
15-01-00-0000					1	100,00%	125,37	125,36			125,36	0,01
15-01-00-0000	17/02/14		1 ΦΩΤΕΙΝΗ ΕΠΙΓΡΑΦΗ ΜΟΝΗΣ ΟΨΗΣ 410*75		1	100,00%	1.280,00	1.279,99			1.279,99	0,01
15-01-00-0000	12/03/14		ΦΟΥΡΝΟΣ ΜΙΚΡ/ΤΩΝ LG MB 3942U		1	100,00%	82,11	82,10			82,10	0,01
15-01-00-0000	12/03/14		ΨΥΓΕΙΟ ΤΕΚΑ TFI2		1	100,00%	332,52	332,51			332,51	0,01
15-01-00-0000	12/03/14		ΚΑΦΕΤΙΕΡΑ BOSH TKA 6024V		1	100,00%	39,84	39,83			39,83	0,01
15-01-00-0000	12/03/14		ΒΡΑΣΤΗΡΑΣ BOSH TWK 6004N		1	100,00%	33,33	33,32			33,32	0,01
15-01-00-0000	30/05/14		7 ΡΑΦΙΑ ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΔΙΑΣΤΑΣΕΩΝ		1	100,00%	70,00	69,99			69,99	0,01
15-01-10-0000	18/11/20		DELL LATITUDE 3510, I-10510U/15.6	ΤΔΑ 27575	1	100,00%	1.019,93	0,00	1.019,92		1.019,92	0,01
18-02-01-0000	21/10/2013		GOODWILL FROM WYG		1	10,00%	9.002,51	5.551,55	900,25	900,25	7.352,05	1.650,46
18-03-01-0000							5.205,84	5.205,84			5.205,84	0,00
18-03-01-0000							293,72	293,72			293,72	0,00
18-03-01-0000							4.531,78	4.531,47	0,00	0,30	4.531,77	0,01
18-03-01-0000	24/07/2012		ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΙΣΤΟΣΕΛΙΔΑΣ		1	30,00%	1.500,00	1.500,00			1.500,00	0,00
18-03-01-0000	10/09/2014		ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ Η/Υ		1	100,00%	365,85	365,84			365,84	0,01
18-03-01-0000	10/11/2014		windows 8 - turbex pc i736-450		1	100,00%	152,00	151,99			151,99	0,01
15-01-10-0024	11/09/2020		ΚΑΡΕΚΛΑ ΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΕ ΜΠΡΑΤΣΑ	ΤΔΑ 4794	1	100,00%	299,00	0,00	298,99		298,99	0,01
15-01-10-0024	16/09/2020		MONITOR SAMSUNG LS27R350FHUXEN 27"	ΤΔΑ 21484	1	100,00%	122,56	0,00	122,55		122,55	0,01
15-01-10-0024	17/09/2020		ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ GSTARCAD PROFESSIONAL	ΤΔΑ 17898	1	100,00%	750,00	0,00	749,99		749,99	0,01
15-01-10-0024	29/09/2020		XEROX WC B215V_DNI BW MFP	TIM 4358	1	100,00%	2,42	0,00	2,41		2,41	0,01
15-01-10-0024	29/09/2020		VERSALINK C7020	TIM.4357	1	10,00%	2.706,00	0,00	270,60	270,60	541,20	2.164,80
15-01-10-0024	29/09/2020		VERSALINK C7025	TIM.4357	1	100,00%	635,00	0,00	634,99		634,99	0,01
15-01-10-0024	29/09/2020		VERSALINK C7000	TIM.4357	1	100,00%	6,00	0,00	5,99		5,99	0,01
15-01-10-0024	29/09/2020		ADOBE POSTSCRIPT 3	TIM.4357	1	100,00%	315,00	0,00	314,99		314,99	0,01
15-01-10-0024	29/09/2020		XEROX ATLALINK B/C 7000	TIM.4357	1	100,00%	338,00	0,00	337,99		337,99	0,01
15-01-10-0024	07/10/2020		TURBO X PC	ΤΔΑ.4432793	1	100,00%	1.133,57	0,00	1.133,56		1.133,56	0,01
15-01-10-0024	16/10/2020		ΟΘΟΝΗ HP Z27 4K UHD	ΤΔΑ.14242	1	100,00%	561,00	0,00	560,99		560,99	0,01
15-01-10-0024	21/10/2020		ΚΑΘΙΣΜΑ ΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΕ ΜΠΡΑΤΣΑ	ΤΔΑ.4848	1	100,00%	299,00	0,00	298,99		298,99	0,01
15-01-10-0024	04/12/2020		HP DESIGNJET T730 36-in F9A29D	ΤΔΑ.14265	1	10,00%	2.055,50	0,00	205,55	205,55	411,10	1.644,40
15-01-10-0024	14/12/2020			ΤΔΑ.01.00240	1	100,00%	1.452,00	0,00	1.451,99		1.451,99	0,01

ΛΟΓ. ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	Έναρξη Αποσβέσεων	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΑΡΑΣΤΑΤΙΚΟ	ΠΟΣΟΤΗΤΑ	ΣΥΝΤΕΛΕΣΤΗΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΗΣ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΩΣ 31/12/20	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 2020	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 2021	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ
15-01-10-0024	18/11/2020			ΤΔΑ 27575	1	100,00%	4,03		4,02		4,02	0,01
15-01-10-0000	18/02/2021	01/03/2021	APPLE IPAD AIR 4TH GEN 64GB WIFI TABLET	ΤΔΑ 4641865	1	100,00%	576,94			576,93	576,93	0,01
15-01-10-0024	18/02/2021	01/03/2021	PENCIL APPLE ΓΙΑ IPAD PRO 2NS GENERATION	ΤΔΑ 4641865	1	100,00%	127,00			126,99	126,99	0,01
15-01-10-0001	08/04/2021	01/05/2021	LENOVO LAPTOP	ΤΟ 959	1	20,00%	1.530,64			204,09	204,09	1.326,55
15-01-10-0001	22/04/2021	01/05/2021	HP ENVY 13-BA0085NR	ΤΔΑ 45486	1	100,00%	902,42			902,41	902,41	0,01
15-01-10-0024	28/04/2021	01/05/2021	HDD WD PURPLE 4TB	ΤΔΑ 4762410	1	100,00%	266,22			266,21	266,21	0,01
15-01-10-0024	29/04/2021	01/05/2021	TURBO-X BTO	ΤΔΑ 4763710	1	100,00%	661,57			661,56	661,56	0,01
15-01-10-0001	06/05/2021	01/06/2021	HP ENVY 13-BA0085NR	ΤΔΑ 46481	1	100,00%	886,29			886,28	886,28	0,01
15-01-10-0024	02/06/2021	01/07/2021	ΕΡΜΑΡΙΑ ΚΟΥΖΙΝΑΣ -ΡΑΦΙΑ	ΤΔΑ 397	1	10,00%	2.500,00			125,00	125,00	2.375,00
14-01-10-0000	30/06/2021	01/07/2021	IX AP. ΠΛΑΙΣΙΟΥ 1070441200881З	ΔΑΡΙΒΑΚΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	1	16,00%	15.000,00			1.200,00	1.200,00	13.800,00
14-01-10-0000	30/06/2021	01/07/2021	ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΑΥΤ/ΤΟΥ ΑΡ. ΠΛΑΙΣΙΟΥ 1070441200881З	ΔΑΡΙΒΑΚΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ	1	16,00%	280,00			22,40	22,40	257,60
15-01-10-0024	12/07/2021	01/08/2021	LG 27MK4700H	MG MANAGER	1	100,00%	617,04			617,03	617,03	0,01
15-01-10-0024	03/08/2021	01/09/2021	ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΕΡΜΑΡΙΩΝ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΧΩΡΟΥ MDF	ΤΠΥ 407	1	10,00%	1.900,00			63,33	63,33	1.836,67
15-01-10-0024	02/10/2021	01/11/2021	QLED TV SAMSUNG	ΤΔΑ 4056	1	100,00%	895,12			895,11	895,11	0,01
15-01-10-0001	07/10/2021	01/11/2021	LAPTOP DELL INSPIRON 15	ΤΔΑ 4943003	1	100,00%	1.039,52			1.039,51	1.039,51	0,01
15-01-10-0024	16/11/2021	01/12/2021	SAMSUNG GALAXZ A52S	ΤΔΑ 4357	1	100,00%	302,86			302,85	302,85	0,01
15-01-10-0024	25/11/2021	01/12/2021	ACTION ΚΑΘΙΣΜΑ ΕΡΓΑΣΙΑΣ ΠΕΝΤΑΝΕΥΡΟ RAL	ΤΔΑ 12892	1	100,00%	163,00			162,99	162,99	0,01
15-01-10-0024	25/11/2021	01/12/2021	ACTION-D ΚΑΘΙΣΜΑ ΔΙΕΥΘΥΝΤΙΚΟ	ΤΔΑ 12892	3	100,00%	579,00			578,99	578,99	0,01
15-01-10-0024	22/11/2021	01/12/2021	ΕΙΔΗ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	ΤΙΜ 1646	9	100,00%	540,00			539,99	539,99	0,01
15-01-10-0024	25/11/2021	01/12/2021	GSTARCARD	ΤΠΥ Α1.018833	1	100,00%	750,00			749,99	749,99	0,01
15-01-10-0024	30/11/2021	01/12/2021	ΥΠΟΛΟΓΙΣΤΗΣ	ΤΔΑ 1463636	11	100,00%	1.179,69			1.179,68	1.179,68	0,01
15-01-10-0024	14/12/2021	01/01/2022	ΕΚΠΟΝΗΣΗ ΜΕΛΕΤΗΣ ΚΑΙ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΕΦΑΡΜΟΓΗΣ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ	ΤΠΥ 01.003177	1	20,00%	7.500,00			0,00	0,00	7.500,00
15-01-10-0024	07/12/2021	07/12/2021	GSTARCARD	ΤΔΑ Α1.018893	1	100,00%	750,00			749,99	749,99	0,01
18-03-01-0000	17/12/2021	01/01/2022	ΑΓΟΡΑ ΜΙΑΣ ΑΔΕΙΑΣ ΧΡΗΣΗΣ	ΤΠΥ 134	1	20,00%	3.700,00			0,00	0,00	3.700,00
15-01-10-0024	24/12/2021	24/12/2021	APPLE IPHONE 12 128GB PURPLE 5G	ΥΔΑ 204226	1	100,00%	765,28			765,27	765,27	0,01
15-01-10-0024	29/04/2021	29/04/2021		ΤΔΑ 165267	1	100,00%	41,27			41,26	41,26	0,01
15-01-10-0024	01/12/2021	01/12/2021		ΤΔΑ 010783	1	100,00%	127,45			127,44	127,44	0,01
							1.520.859,36	197.329,49	65.790,11	69.562,57	332.682,18	1.188.177,18

Ήδη σήμερα με το παρόν συμβόλαιό μου, τηρηθείσης της νομίμου διαδικασίας, ο στο παρόν εμφανισθείς - μοναδικός εταίρος της Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» με το διακριτικό τίτλο: «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.», εκπροσωπών το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων, δηλώνει ότι: α) εγκρίνεται ο ανωτέρω από 31/12/2021 ισολογισμός μετασχηματισμού της εταιρείας και η από 17-06-2022 έκθεση εκτίμησης του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 των Ορκωτών Ελεγκτών της Ελεγκτικής Ανώνυμης Εταιρείας «AUDIT SERVICES S.A.». Σωτήριο Σώκο με Α.Μ. ΣΟΕΛ 17011 και Μιχαήλ Μιχαήλ με Α.Μ. ΣΟΕΛ 25771 που αποτίμησαν τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού της εταιρίας με βάση τον ισολογισμό της 31/12/2021, β) καθορίζεται η σχέση συμμετοχής των εταίρων στο κεφάλαιο της νέας εταιρείας, το οποίο με βάση την λογιστική αξία του κεφαλαίου της μετατρεπομένης εταιρείας και την εισφορά κεφαλαίου θα ανέρχεται συνολικά σε ένα εκατομμύριο εκατόν σαράντα χιλιάδες ευρώ (1.140.000,00€) και γ) αποφασίζει, ενεργών ως Γενική Συνέλευση του μοναδικού εταίρου, τη μετατροπή σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 της

Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία με την επωνυμία «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΥΓΚΟΙΝΩΝΙΟΛΟΓΩΝ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ» με το διακριτικό τίτλο: «ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ Μ.Ε.Π.Ε.» σε **Ανώνυμη Εταιρεία**, στην οποία θα συμμετάσχουν ως ιδρυτές με εισφορά κεφαλαίου οι στο παρόν εμφανισθέντες **ΙΩΑΝΝΗ ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ του Αθανασίου και της Μαρίας, ΠΕΠΗ ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΥ του Γεωργίου και της Ασημίνας**, και **ΝΑΤΑΛΙΑ ΤΣΕΛΕΝΤΗ του Νικήτα και της Ελένης**,

η οποία εταιρεία θα διέπεται από τις διατάξεις του **Ν.** 4548/2018 και τους κατωτέρω ειδικότερους όρους και συμφωνίες, που αποτελούν το καταστατικό της, το οποίο έχει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ-ΕΔΡΑ-ΣΚΟΠΟΣ-ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1

ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται ανώνυμος εταιρεία με την επωνυμία με την επωνυμία **«ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** με το διακριτικό τίτλο: **«ΣΥΣΤΕΜΑ ΜΕΛΕΤΗΤΙΚΗ»**. Για τις σχέσεις της εταιρείας με την αλλοδαπή, η επωνυμία θα είναι "SYSTEMA CONSULTING SOCIETE ANONYME" και ο διακριτικός τίτλος

"SYSTEMA CONSULTING".

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

1.Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Αγίας Παρασκευής Αττικής.

2.Με απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων, η εταιρεία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία και σε άλλες πόλεις της Ελλάδος ή του εξωτερικού.



ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρίας είναι:

Σκοπός της εταιρείας είναι η εκπόνηση μελετών και η παροχή υπηρεσιών συμβούλου στην Ελλάδα και στο εξωτερικό στις παρακάτω κατηγορίες:



Μελέτες Συγκοινωνιακού Σχεδιασμού

Μελέτες Κυκλοφορίας και Στάθμευσης

Μελέτες Μέσων Μαζικής Μεταφοράς

Παροχή Υπηρεσιών Συμβούλου σε θέματα Πολιτικής των Μεταφορών, Στρατηγικού Σχεδιασμού Συγκοινωνιακών Δικτύων

Παροχή Υπηρεσιών Συμβούλου «Ενίσχυσης της Χωρητικότητας» (capacitybuilding) σε Δημόσιες Υπηρεσίες και Ιδιωτικές

Επιχειρήσεις

Η διεξαγωγή ερευνών αγοράς και μετρήσεων

Μελέτες Συγκοινωνιακών Έργων (οδών, σιδηροδρομικών γραμμών, μικρών τεχνικών έργων, έργων υποδομής αερολιμένων)

Οικονομοτεχνικές Μελέτες

Μελέτες Συνδυασμένων Μεταφορών

Συστημάτων Αποθήκευσης και Διανομής - Logistics,

Μελέτες Μεταφορικών Μέσων (χερσαίων, πλωτών, εναέριων)

Χωροταξικές και Ρυθμιστικές Μελέτες

Πολεοδομικές και Ρυμοτομικές Μελέτες

Μελέτες Οικονομικές

Μελέτες Κοινωνικές

Μελέτες οργάνωσης και επιχειρησιακής έρευνας

Αρχιτεκτονικές Μελέτες Κτιριακών Έργων

Ειδικές Αρχιτεκτονικές Μελέτες (διαμόρφωσης εσωτερικών και εξωτερικών χώρων, μνημείων, αποκατάστασης-διατήρησης παραδοσιακών κτιρίων και οικισμών και τοπίου)

Στατικές Μελέτες (Μελέτες για φέρουσες κατασκευές κτιρίων και μεγάλων ή ειδικών τεχνικών έργων)

Μελέτες Μηχανολογικές – Ηλεκτρολογικές – Ηλεκτρονικές

Μελέτες Λιμενικών Έργων

Μελέτες Υδραυλικών Έργων (Εγγειοβελτικών Έργων, Φραγμάτων, Υδρεύσεων και Αποχετεύσεων)

Ενεργειακές Μελέτες (Θερμοηλεκτρικές, Υδροηλεκτρικές, Πυρηνικές)

Μελέτες Βιομηχανιών (Προγραμματισμός – Σχεδιασμός – Λειτουργία)

Μελέτες Τοπογραφίας (Γεωδαιτικές, Φωτογραμμετρικές, Χαρτογραφικές, Κτηματογραφικές και Τοπογραφικές)

Χημικές Μελέτες και Έρευνες

Χημικοτεχνικές Μελέτες

Μεταλλευτικές Μελέτες και Έρευνες

Μελέτες και Έρευνες Γεωλογικές Υδρογεωλογικές και Γεωφυσικές

Γεωτεχνικές Μελέτες και Έρευνες

Εδαφολογικές Μελέτες και Έρευνες

Μελέτες Γεωργικές (Γεωργοοικονομικές- Γεωργοτεχνικές Εγγείων Βελτιώσεων, Γεωργοκτηνοτροφικού Προγραμματισμού, Γεωργοκτηνοτροφικών Εκμεταλλεύσεων)

Μελέτες Δασικές (διαχείρησης δασών και ορεινών βοσκοτόπων, δασοτεχνική διευθέτησης ορεινών λεκανών χειμάρρων, αναδασώσεων, δασικών οδών και δασικών μεταφορικών εγκαταστάσεων)

Μελέτες φυτοτεχνικής διαμόρφωσης περιβάλλοντος χώρου και έργων πρασίνου

Μελέτες Αλιευτικές

Περιβαλλοντικές Μελέτες

Μελέτες αναπτυξιακών προγραμμάτων, χρονικού προγραμματισμού έργων, υγειονομικής τεχνολογίας /

εγκαταστάσεων νοσοκομείων, εκτίμησης κτιρίων και συμβουλευτικών υπηρεσιών επενδύσεων σε γη (Real-Estate), τουριστικής ανάπτυξης, οικονομοτεχνικές, σκοπιμότητας, βιωσιμότητας, φυσικής κτιρίων.

Η διαχείριση τεχνικών έργων / επίβλεψη κατασκευής τεχνικών έργων

Η παροχή εκπαιδευτικών προγραμμάτων

Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών / σύμβουλοι διαχείρισης / επιχειρήσεων

Η εκτέλεση τεχνικών μεταφράσεων

Τα ερευνητικά προγράμματα

Η αντιπροσώπευση ξένων οίκων / εταιρειών συμβούλων της αλλοδαπής στην Ελλάδα και στο εξωτερικό

Η εξαγορά άλλων παρεμφερών εταιρειών της ημεδαπής ή αλλοδαπής, η συμμετοχή στο κεφάλαιο άλλων εταιρειών παρεμφερούς σκοπού της ημεδαπής ή αλλοδαπής, η ίδρυση θυγατρικών εταιρειών ή υποκαταστημάτων, πρακτορείων, γραφείων παρεμφερούς σκοπού στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, η εκπροσώπηση, η συμμετοχή (κοινοπραξίες) ή η συνεργασία με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο και με οποιοδήποτε τρόπο στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό.

Η Γενική Συνέλευση δύναται με τροποποίηση του παρόντος να καθορίζει και άλλες δραστηριότητες ως σκοπό της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) έτη και αρχίζει από την καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ της ιδρυτικής πράξης με το καταστατικό, μαζί με τη διοικητική απόφαση για τη σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της, όπου απαιτείται. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία η διάρκεια της ανώνυμης εταιρείας μπορεί να μετατραπεί από αορίστου σε ορισμένου χρόνου και αντίστροφα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε ένα εκατομμύριο εκατόν σαράντα χιλιάδες ευρώ (1.140.000,00€) το οποίο θα καλυφθεί από τον ιδρυτή της εταιρείας ΙΩΑΝΝΗ ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ κατά ποσοστό ενενήντα εννέα τοις εκατό (99%) με την εξ ολοκλήρου κάλυψη ποσού ενός εκατομμυρίου εκατόν είκοσι οκτώ χιλιάδων εξακοσίων ευρώ (1.128.600,00€) αφενός μεν με την εισφορά ενός εκατομμυρίου εκατόν είκοσι επτά χιλιάδων τετρακοσίων ογδόντα δύο ευρώ και σαράντα έξι λεπτών (1.127.482,46€) που αντιπροσωπεύει την καθαρή θέση της

μετατρεπόμενης μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, αφετέρου δε με την καταβολή μετρητών ποσού χιλίων εκατόν δεκαεπτά ευρώ και πενήντα τεσσάρων λεπτών (1.117,54€), από την ΠΕΠΗ ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΥ κατά ποσοστό μηδέν κόμμα πέντε τοις εκατό (0,5%) με την καταβολή μετρητών ποσού πέντε χιλιάδων επτακοσίων ευρώ (5.700,00€) και από την ΝΑΤΑΛΙΑ ΤΣΕΛΕΝΤΗ κατά ποσοστό μηδέν κόμμα πέντε τοις εκατό (0,5%) με την καταβολή μετρητών ποσού πέντε χιλιάδων επτακοσίων ευρώ (5.700,00€).

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας διαιρείται σε ένα εκατομμύριο εκατόν σαράντα χιλιάδες (1.140.000,00) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός ευρώ (1,00) η κάθε μία.

ΑΡΘΡΟ 6

ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ - ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ

1.Για την αύξηση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση) εκτός εάν η αύξηση γίνει σύμφωνα με τις κατωτέρω παραγράφους 2, 3, 4 και 5 (έκτακτη αύξηση). Σε κάθε περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμοδίου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

2.α. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον εκ του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το

μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

β. Η πιο πάνω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία. Στην περίπτωση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το τριπλάσιο του κεφαλαίου που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία για την αύξηση του κεφαλαίου.

γ. Η εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση και η ισχύς της ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

3. Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας η γενική συνέλευση μπορεί με απόφασή της που λαμβάνεται με απλή απαρτία και πλειοψηφία να αυξάνει το κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

4. Οι έκτακτες αυξήσεις του κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του άρθρου αυτού, αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση όπου αυτή απαιτείται σύμφωνα με τον Ν. 4548/2018.

5. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την ως άνω παρ. 1, μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παρ. 2 του παρόντος άρθρου.

6. Η απόφαση του αρμοδίου οργάνου της εταιρείας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής του, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.

7. Η Γενική Συνέλευση, που αποφασίζει τακτική αύξηση κεφαλαίου μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίσει αυτό για την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών ή επί έκδοσης 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. Στην περίπτωση αυτή, 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 υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

8. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών, η απόφαση της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση του κεφαλαίου και η απόφασή της που παρέχεται εξουσία στο διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου υπόκεινται στην έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Τα δικαιώματα αυτά δεν θίγονται ιδίως εφόσον η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και οι νέες μετοχές που θα εκδοθούν ανά κατηγορία, παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλιές διατίθενται δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν ώστε να μην μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων κάθε κατηγορίας. Η έγκριση της απόφασης της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

9. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος και σε κάθε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά τον χρόνο της

έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο.

10. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 20 του Ν. 4548/2018, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παρ. 2 του άρθρου 25, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών ή του τυχόν επιτοκίου. Στην περίπτωση του τελευταίου εδαφίου της προηγούμενης παραγράφου η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται ομοίως από το όργανο της εταιρείας που αποφασίστηκε αύξηση. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα (10) ημερών και αρχίζει από την επομένη της ημέρας κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

11. Στην περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018.

12. Μετά το τέλος των ανωτέρω προθεσμιών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.

13. Η 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. Με την επιφύλαξη της παρ. 2 του άρθρου 25, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν 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 από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει».

14. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης των ως άνω παραγράφων 9 έως 13. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία

αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις επενδύσεων, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους σύμφωνα με τα προηγούμενα εδάφια ως άνω. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας σύμφωνα με τα άρθρα 113 και 114 του Ν. 4548/2018.

15. Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί, εν μέρει, με εισφορές σε μετρητά και, εν μέρει, με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με την συνολική αύξηση είναι ίδια τουλάχιστον με την αναλογία της συμμετοχής στο μετοχικό κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει

αποτιμηθεί σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν. 4548/2018 πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

ΑΡΘΡΟ 7

ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Το κεφάλαιο της εταιρείας διαιρείται σε μετοχές οι οποίες είναι ονομαστικές.
2. Η εταιρεία οφείλει να τηρεί βιβλίο μετόχων, στο οποίο καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή του ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητάς του κάθε μετόχου. Δυνατή είναι και η ηλεκτρονική τήρηση βιβλίου. Ως μέτοχος της εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό.
3. Η εταιρεία οφείλει να εκδώσει και να παραδώσει στους μετόχους μετοχικούς τίτλους. Οι μετοχικοί τίτλοι υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και από ένα μέλος του, που ορίζεται απ' αυτό. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές.
4. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση το τηρούμενο «Βιβλίο Μετόχων», ή τους οριστικούς τίτλους μετοχών, ή τους τυχόν εκδοθέντες προσωρινούς τίτλους και αν παρίσταται ανάγκη, με τα έγγραφα ή παραστατικά που κατέχει ο μέτοχος.

ΑΡΘΡΟ 8

ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ

Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων που τηρείται σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 7 του παρόντος περί μετοχών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 9

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. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις εκάστης μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμον κύριό της, 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 στα πλαίσια της δικαιοδοσίας τους και του νόμου.

2. Με εξαίρεση τις μετοχές που εκδίδονται, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μετοχής, το δικαίωμα των συγκυρίων ασκείται υποχρεωτικώς μόνο από ένα κοινό αντιπρόσωπο.

3. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου

μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο 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 πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

4. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, 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 επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

5. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτή που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η

οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής.

6. Εφόσον το ζητήσει οποιοσδήποτε μέτοχος, με αίτηση 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 χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Επίσης, εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού 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.

7. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας.

8. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 4 και

της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το καθ΄ ύλην αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρίας, με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση αυτή δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

9. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με φανερή ψηφοφορία.

10. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το Δικαστήριο, 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 εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών

καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

11. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το Δικαστήριο της προηγούμενης παραγράφου τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

12. 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. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 12 του παρόντος καταστατικού

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 10

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, είναι το ανώτατο όργανο 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 αρμοδία να αποφασίζει για:

α) τροποποίηση του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες και οι μειώσεις κεφαλαίου.

β) εκλογή μελών Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών,

γ) έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 και την απαλλαγή των ελεγκτών

δ) την έγκριση των ετήσιων και τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων,

ε) την διάθεση των ετησίων κερδών

στ) την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109

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

η) διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγουμένης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από 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 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 οποιοδήποτε άλλο τρόπο,

ε) η απορρόφηση κατά το άρθρο 78 και 78α του Κ.Ν. 2190/20 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 και

ζ) η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

ΑΡΘΡΟ 11

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση και έως τη 10η (δέκατη) ημερολογιακή ημέρα του ένατου (9ου) μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης.

2. 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 ή άλλου δήμου στην Ελλάδα ή ακόμη και στην αλλοδαπή.

3. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε 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.

4. Η Γενική Συνέλευση κατόπιν απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 12

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Τη Γενική Συνέλευση συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο.

2. 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 δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως.

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

4. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης με εξαίρεση τις

επαναληπτικές πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) πλήρεις ημέρες τουλάχιστον πριν από την ημέρα συνεδρίασης. Η πρόσκληση δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ, σύμφωνα με τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις. Ανεξάρτητα από τη δημοσίευση της πρόσκλησης η εταιρεία μπορεί επίσης να αποστέλλει κατόπιν αιτήματος του μετόχου ατομική πληροφόρηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) για επικείμενες συνελεύσεις δέκα (10) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

5. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει 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 δια των εκπροσώπων τους προσκομίζοντας τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης των μετόχων

6. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.

ΑΡΘΡΟ 13

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - 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 οι οποίοι είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση δια των εκπροσώπων τους.

2. Στη Γενική Συνέλευση μπορούν οι μέτοχοι να συμμετέχουν στην ψηφοφορία από απόσταση, δια αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγομένης πριν από τη συνέλευση 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 τηρουμένης της προθεσμίας που ορίζεται στην παρ. 2 του άρθρου 126 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 14

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, η

Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσης συνεδρίασης ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Η επαναληπτική αυτή Γενική Συνέλευση, βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτήν. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.

ΑΡΘΡΟ 15

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση όταν αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση,

διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 24 του Ν. 4548/2018, και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες 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, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του προηγούμενου άρθρου, ευρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 16

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, ή όταν κωλύεται αυτός, ο νόμιμος

αναπληρωτής του μέχρι την εκλογή του Προέδρου με απλή πλειοψηφία.

2. Ο Πρόεδρος της Γενικής 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.

3. Η μη εκλογή ή η μη σύννομη εκλογή προέδρου καθώς και η μη τήρηση των διατυπώσεων της παραγράφου 2 δεν επηρεάζουν το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης αν δεν συντρέχουν άλλα ελαττώματα τούτων.

ΑΡΘΡΟ 17

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρούνται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών στο οποίο επίσης καταχωρίζεται και ο κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύονται στη γενική συνέλευση. Μετά από αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Αντίγραφα των πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93.

2. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί η πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό χωρίς συνέλευση. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικατασταθούν με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (email).

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 18

ΣΥΝΘΕΣΗ - ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) μέλη. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πενταετής.

ΑΡΘΡΟ 19

ΕΞΟΥΣΙΑ – ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο για τη διοίκηση και εκπροσώπηση της εταιρείας, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία, μέσα στα πλαίσια του

εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί 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. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, με την προϋπόθεση ότι τούτο.

ΑΡΘΡΟ 20

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του, συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο και, εφόσον το επιθυμεί, έναν ή περισσότερους Αντιπροέδρους.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει από τα μέλη του, έναν ή περισσότερους Διευθύνοντες Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο

Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, ένας Σύμβουλος που ορίζεται μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Εξαιρετικά, το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο ορίζεται και συγκροτείται σε σώμα και ορίζεται η εκπροσώπηση της εταιρείας με το ιδρυτικό καταστατικό της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 21

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Επιτρέπεται η εκλογή αναπληρωματικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, για την περίπτωση παραίτησης ή θανάτου των προσώπων που εκλέχθηκαν ή διορίστηκαν ή για οποιονδήποτε άλλο λόγο έχασαν την ιδιότητα του μέλους του διοικητικού συμβουλίου. Ο διορισμός των αναπληρωματικών μελών υποβάλλεται σε δημοσιότητα.
2. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. 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.
3. Ορίζεται ρητά ότι, σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με

οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

4. Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 22

ΣΥΓΚΛΗΣΗ 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.

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.





ΑΡΘΡΟ 23

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 αυτοπροσώπως συμβούλων, μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου παίρνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες και εκείνων που αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της παρ. 1 του άρθρου 6 του παρόντος όπου απαιτείται παμψηφία. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 24

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή

το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. 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 τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση 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. Η ρύθμιση αυτή 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.

Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους

μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 25

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Κάθε αμοιβή επί των κερδών, που χορηγείται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρέπει να λαμβάνεται από το απομένον υπόλοιπο των καθαρών κερδών μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και του απαιτούμενου ποσού για τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση, που χορηγείται για οποιοδήποτε λόγο σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, βαρύνει την εταιρεία μόνον αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 του Ν. 4548/2018.

3. Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου 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.

4. Απαγορεύεται και είναι άκυρη οποιαδήποτε σύναψη συμβάσεων της εταιρείας με συνδεδεμένα μέρη, υπό την έννοια του άρθρου 99 παρ. 2 του Ν. 4548/2018, καθώς και η παροχή

ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια που παρέχεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή, με τους όρους του άρθρου 100, της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για τις πράξεις που αναφέρονται στο άρθρο 99 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

ΑΡΘΡΟ 26

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, 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.

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.

3. 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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 27

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Για τον έλεγχο της εταιρείας ισχύουν τα οριζόμενα στον Ν. 4308/2014, στο Ν. 4336/2015 και τον Ν.4548/2018, όπως ισχύουν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ - ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 28

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου κάθε χρόνου. Η Πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη νόμιμη σύσταση της εταιρείας και λήγει την 31-12-2022.

ΑΡΘΡΟ 29

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΕΤΗΣΙΕΣ ΕΚΘΕΣΕΙΣ

1. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014, του Ν. 4336/2015 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη του Ν. 4548/2018 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 συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α΄ τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

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.

3.α. Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης και όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152 του Ν. 4548/2018 η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α΄ και β΄ της παραγράφου 1 του άρθρου αυτού.

β. Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και περιγραφή των κυριοτέρων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει.

γ. 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.

Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεών της ή της θέσης της, η ανάλυση περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επίδοσης, που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της ανάλυσης η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει όπου ενδείκνυται αναφορές και

πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

δ. Επιπλέον, στην Έκθεση Διαχείρισης αναφέρονται:

αα) η προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

ββ) οι δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης,

γγ) οι πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ίδιων μετοχών, όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50 του Ν. 4548/2018

δδ) η ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας και

εε. σε σχέση με τη χρήση χρηματοοικονομικών 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:

α) οι στόχοι και οι πολιτικές της επιχείρησης, όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται η λογιστική αντιστάθμισης και

β) η έκθεση της εταιρείας στον κίνδυνο μεταβολής τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

4. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 149 Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 30

ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΔΗΜΟΣΙΟΤΗΤΑΣ

1. η Εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ.:

α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες χρηματοοικονομικές 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 υποπαραραγράφου 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.

2. Σχετικά με την υποχρέωση δημοσίευσης εφαρμόζονται ανάλογα οι διατάξεις του άρθρου 149 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 31

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας καθορίζεται από τα

άρθρα 158, 159, 160, 161, 162 και 163 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII

ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 32

ΛΥΣΗ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία

β) Όταν κηρυχθεί η εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης.

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

δ) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της.

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

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

4. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση γ΄ της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου το διοικητικό συμβούλιο

εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου η γενική συνέλευση ορίζει τον εκκαθαριστή.

5. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166του Ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 33

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του παρόντος Κεφαλαίου εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου.

2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 164 του Ν. 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, 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, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά.

4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο 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 το διοικητικό 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. Τα μέλη του τελευταίου διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και, αν τους ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους.

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 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 8, 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 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 περίπτωση ε΄ της παρ. 1 του άρθρου 10 του ν. 3419/2005, όπως ορίζεται στο άρθρο 170 του Ν. 4548/2018.

18. Για την αναβίωση, συγχώνευση και διάσπαση της λυθείσας εταιρείας εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 171 του Ν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IX

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΑΡΘΡΟ 34

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ X

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 35

ΚΑΛΥΨΗ - ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το **μετοχικό κεφάλαιο** της εταιρείας που καθορίζεται στο **άρθρο 5** του καταστατικού σε **ένα εκατομμύριο εκατόν σαράντα χιλιάδες ευρώ (1.140.000,00€)** καλύπτεται:

1) **ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ** θα καλύψει το ποσό ενός εκατομμυρίου εκατόν είκοσι οκτώ χιλιάδων εξακοσίων ευρώ (1.128.600,00€) αφενός μεν με την εισφορά ενός εκατομμυρίου

εκατόν είκοσι επτά χιλιάδων τετρακοσίων ογδόντα δύο ευρώ και σαράντα έξι λεπτών (1.127.482,46€) που αντιπροσωπεύει την καθαρή θέση της μετατρεπόμενης μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, αφετέρου δε με την καταβολή μετρητών ποσού χιλίων εκατόν δεκαεπτά ευρώ και πενήντα τεσσάρων λεπτών (1.117,54€) και θα λάβει ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι οκτώ χιλιάδες εξακόσια (1.128.600,00) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ έκαστο,

2) **ΠΕΠΗ ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΥ** θα καλύψει το ποσό πέντε χιλιάδων επτακοσίων ευρώ (5.700,00€) με την καταβολή μετρητών θα λάβει πέντε χιλιάδες επτακόσια (5.700) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ έκαστο,

3) **ΝΑΤΑΛΙΑ ΤΣΕΛΕΝΤΗ** θα καλύψει το ποσό πέντε χιλιάδων επτακοσίων ευρώ (5.700,00€) με την καταβολή μετρητών θα λάβει πέντε χιλιάδες επτακόσια (5.700) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ έκαστο.

ΑΡΘΡΟ 36

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Ως πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας, το οποίο συγκροτείται με το παρόν σε σώμα, αποτελούν οι:

1. ΙΩΑΝΝΗΣ ΠΑΠΑΠΑΝΑΓΙΩΤΟΥ του Αθανασίου και της Μαρίας, Πολιτικός Μηχανικός, γεννημένος στην Αθήνα, το 1969, κάτοικος Παπάγου Αττικής (οδός Παναγιώτου αρ. 33), κάτοχος του υπ' αρ. ΑΒ 291516/1-8-2006 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α.

Παπάγου, με Α.Φ.Μ. 072861974 της Δ.Ο.Υ. Αγίας Παρασκευής, με ΑΜΚΑ 12096900498, με ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) ipap@systema.com.gr, Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος

2. ΠΕΠΗ ΔΗΜΟΠΟΥΛΟΥ του Γεωργίου και της Ασημίνας, Πολιτικός Μηχανικός, γεννημένη στην Αθήνα, το 1978, κάτοικος Νέας Ερυθραίας Αττικής (Ανδρεαδάκη αρ. 12), κάτοχος του υπ' αρ. ΑΒ336418/10-8-2006 Δελτίου Ταυτότητας του Τ.Α. Νέας Ερυθραίας, με Α.Φ.Μ. 056951156 της ΔΟΥ Κηφισιάς, με ΑΜΚΑ 27047804243, με ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) p_dimopoulou@systema.com.gr, και

3. ΝΑΤΑΛΙΑ ΤΣΕΛΕΝΤΗ του Νικήτα και της Ελένης, Πολιτικός Μηχανικός, γεννημένη στην Αθήνα, το 1978, κάτοικος Αθήνας Αττικής (Υμηττού αρ. 72), κάτοχος του υπ' αρ. ΑΝ648923/30-11-2018 Δελτίου Ταυτότητας του Τ.Α. Παγκρατίου, με Α.Φ.Μ. 113509712 της ΔΟΥ ΙΖ' Αθηνών, με ΑΜΚΑ 28087803509, με ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) n_tselenti@systema.com.gr, Μέλος

Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου που αναφέρεται στο παρόν, ορίζεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας που θα συγκληθεί έως τη 10η ημέρα του ένατου (9ου) μήνα από τη λήξη της πρώτης εταιρικής χρήσης.

Την εταιρεία θα εκπροσωπεί έναντι τρίτων ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος και το Διοικητικό Συμβούλιο με τους

τρόπους που το ίδιο θα προσδιορίσει σε επόμενες συνεδριάσεις του, υπογράφοντας κάτω από την εταιρική επωνυμία.

ΑΡΘΡΟ 37

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Οι συμβαλλόμενοι παρέχουν διά του παρόντος την ειδική, ανέκκλητη, εντολή και πληρεξουσιότητα με το σχετικό δικαίωμα της υπεξουσιοδότησης στον Γεράσιμο – Παναγή Γασπαρινάτο του Σπυρίδωνος, Μαριαλένα Καμήλου του Διονυσίου και Ιωάννα Φετφατσίδη, ώστε αυτοί, ενεργώντας ατομικά ή οι μεταπληρεξούσιοι αυτών να υποβάλουν το παρόν Καταστατικό για έγκριση στην αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ και να εκπροσωπούν τους ιδρυτές στην αρχή αυτή, καθώς και να καταρτίσουν και υπογράψουν, ως πληρεξούσιοι και αντιπρόσωποί τους, συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο να αναπληρώνονται παραλείψεις και να διορθώνονται παραδρομές και ακόμη να συμπληρώνονται ή να τροποποιούνται οι διατάξεις του Καταστατικού ελεύθερα κατά την κρίση τους, βάσει τυχόν υποδείξεων της αρμόδιας για την έγκρισή του εποπτεύουσας αρχής και να προβαίνει σε κωδικοποίηση αυτού και δηλώνουν ότι εγκρίνουν και αποδέχονται από τώρα κάθε τέτοια πράξη του εντολοδόχου και πληρεξουσίου τους ότι έγινε απ' αυτούς τους ίδιους και παραιτούνται τώρα, από κάθε αντίρρηση ή ένσταση για το κύρος του καταστατικού, που θα τροποποιηθεί ή θα συμπληρωθεί με τον τρόπο αυτό. Επίσης, ο παραπάνω

εξουσιοδοτείται να δέχεται κοινοποιήσεις εγγράφων στο όνομα της ιδρυόμενης εταιρείας, μέχρι αυτή να τύχει της σχετικής εγκριτικής άδειας και να φροντίζει για τη δημοσιότητα του καταστατικού αυτού σύμφωνα με τα άρθρα 12 και 13 του Ν. 4548/2018. Όλες γενικά τις συμφωνίες στο παρόν τις δέχθηκαν οι συμβαλλόμενοι, οι οποίοι δήλωσαν ότι παραιτούνται από κάθε δικαίωμά τους να προσβάλλουν ή να ακυρώσουν το παρόν για οποιοδήποτε λόγο τυπικό ή ουσιαστικό και αιτία, καθώς επίσης και για τους λόγους που αναφέρονται στα άρθρα 178,179 και 388 του Αστικού Κώδικα.

Γίνεται μνεία ότι:

Σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ. 4 του Α.Ν. 148/1967 (όπως ισχύει σήμερα), όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968, και ερμηνεύθηκε με το άρθρο μόνο, του Ν.Δ. 665/1970, το παρόν καταστατικό απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων, υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων, εκτός του ειδικού φόρου των αρθ. 17 και 21 του Ν. 1676/86 και ότι, για την παρούσα σύμβαση βάσει του άρθρου 7 παρ. 2 του Π.Δ. 34/1968 δεν οφείλονται δικαιώματα υπέρ του Τ.Ν. ή του Ταμείου Πρόνοιας Δικηγόρων, επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 18 του Νόμου «Για τον ορισμό των συντελεστών προστιθέμενης αξίας και τη ρύθμιση άλλων θεμάτων».

Εγώ η Συμβολαιογράφος υπέμνησα και ανάπτυξα στους

εμφανισθέντες στο παρόν:

α. Την υποχρέωση τους περί εμπρόθεσμης υποβολής δηλώσεως στον αρμόδιο Οικονομικό Έφορο και την εμπρόθεσμη καταβολή του φόρου συγκέντρωσης κεφαλαίου, σύμφωνα με τα άρθρα 17-31 του Ν. 1676/29-12-1986.

β. Τις περί δημοσιεύσεως του παρόντος διατάξεις, όπως και τις διατάξεις του Ν. 2190/1920, όπως ισχύει σήμερα.

γ. Τις διατάξεις του Ν. 3190/1955, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει καθώς επίσης και του Ν. 3853/17.6.2010 και της υπ' αρ. Κ1-802 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης – Οικονομικών – Οικονομία, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας – Εργασίας και Κοινωνικής Ασφάλισης-Δικαιοσύνης, Διαφάνειας και Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων.

δ. Επίσης υπενθύμισα τις διατάξεις του Ν.Δ. 1146/1972, Β.Δ. 109/1977 όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν από τον ν. 722/1977 όπως ισχύει σήμερα.

Για το παρόν κατετέθησαν στο ΓΕΜΗ τα σχετικά ποσά με τα παράβολα αυτού (κόστος εγγραφής, γραμμάτιο εγγραφής κλπ.) καθώς και τα δικαιώματα υπέρ Επιτροπής Ανταγωνισμού (1 ‰).

Σε βεβαίωση όλων των ανωτέρω συντάχθηκε η πράξη αυτή σε σαράντα δύο (41) φύλλα, με δύο (2) αντίγραφα για το οποίο επικολλήθηκαν τέλη μεγαροσήμου ευρώ - για το πρωτότυπο και 4,00 ευρώ για τα αντίγραφα. Για δικαιώματά του παρόντος εισπράχθηκαν ευρώ 1.520,00. Επί των εισπραχθέντων

δικαιωμάτων 1.520,00 ευρώ εισπράχθηκε Φ.Π.Α. 24% ευρώ 364,80. Έτσι η συνολική είσπραξη μαζί με τα επικολλούμενα τέλη μεγαροσήμου ανέρχεται σε 1.888,80 ευρώ και επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ 304,00 και το οποίο διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα, για να το ακούσουν οι εμφανισθέντες, οι οποίοι βεβαίωσαν ολόκληρο το περιεχόμενό του και το υπέγραψαν, καθώς και εγώ η συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

ΟΙ ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΝΤΕΣ

ΕΠΟΝΤΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

[Τ.Σ.] ΜΑΡΘΑ - ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ-ΒΑΡΕΛΤΖΙΔΗ

Ακριβές αντίγραφο – Αθήνα αυθημερόν

Η Συμβολαιογράφος Αθηνών