ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες: ΛΙΟΔΑΚΗ ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑ
Τηλέφωνο: 2103382205
E-mail: emmal@acci.gr

Αθήνα, 28/07/2022
Αριθ. Πρωτ.: 2672850

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **σύστασης** της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **««ENVIROPLAN PROJECTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», τον διακριτικό τίτλο ««ENVIROPLAN PROJECTS A.E».** και αριθμό ΓΕΜΗ **1859401000.**

Την **28/07/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2985682** η **με αριθμό 7394– 28/07/2022 Απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: 9Υ59469ΗΕΘ-Ξ3Ρ)**, με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η σύσταση της Α.Ε. με την επωνυμία: **««ENVIROPLAN PROJECTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,** τον διακριτικό τίτλο **««ENVIROPLAN PROJECTS A.E», η οποία προέρχεται από μετατροπή** της Ο.Ε. **«Θ. Γ. ΛΩΛΟΣ - Χ. ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ Ο.Ε.»,** σε ανώνυμη με την επωνυμία **««ENVIROPLAN PROJECTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,** τον διακριτικό τίτλο **««ENVIROPLAN PROJECTS A.E»,** σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις των άρθρων του ν.4601/19 , τις διατάξεις του ν.4548/18 και τις διατάξεις του ν.1297/1972
ii. το από 28/03/2022 Πρακτικό Συνεδρίασης των Εταίρων της ως άνω εταιρείας,
iii. και την με αριθμό **8385– 31/03/2022** πράξη της Συμβολαιογράφου Αμαρουσίου ΧΡΥΣΟΥΛΑΣ ΣΑΝΙΔΑ του Ευαγγέλου και την **με αριθμό 8513 – 22/07/2022 διορθωτική πράξη της ίδιας.**

2. Εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας, όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από τριάντα τρία (33) 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 ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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



ΑΡΙΘΜΟΣ 8513

ΣΥΜΠΛΗΡΩΣΗ ΚΑΙ ΔΙΟΡΘΩΣΗ του υπ' αριθ. 8385/2022

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ

ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

****

Στην Καλλιθέα Αττικής σήμερα στις είκοσι δύο (22) του μηνός Ιουλίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι δύο (2022) ημέρα Παρασκευή, στην έδρα της εταιρείας στην οδό Ελ Βενιζέλου 4 όπου με κάλεσαν και ήρθα για την σύνταξη και υπογραφή του παρόντος, ενώπιον εμού της Συμβολαιογράφου Αμαρουσίου **ΧΡΥΣΟΥΛΑΣ ΣΑΝΙΔΑ** του Ευαγγέλου με έδρα το Μαρούσι που με στοιχεία Α8 βρίσκεται στον πρώτο (Α) όροφο του επί της οδού Αγ. Κωνσταντίνου αριθ. 40 Εμπορικού Κέντρου με την επωνυμία «ΑΙΘΡΙΟ», , κατοίκου Μελισσίων, με ΑΦΜ 032146923, Δ.Ο.Υ. Αμαρουσίου, εμφανίστηκε ο μη εξαιρούμενος από τον νόμο:

Ο ΣΩΚΡΑΤΗΣ ΛΑΜΠΡΟΠΟΥΛΟΣ του Παναγιώτη, δικηγόρος και κάτοικο Αθηνών, Στεφάνου Στρέϊτ 37-39, με ΑΜΔΣΑ 15139 κάτοχος ΔΑΤ ΑΟ068167 που εκδόθηκε στις 15/7/2019 από το Τ.Α. Κηφισιάς και Α.Φ.Μ. 037957641,

ο οποίος ενεργεί στην προκειμένη περίπτωση με ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα η οποία του χορηγήθηκε με το υπ' αριθμ. 8385/31-3-2022 συμβόλαιό μου μετατροπής ομόρρυθμης εταιρείας σε Ανώνυμη, ως ειδικός πληρεξούσιος, αντιπρόσωπος και αντίκλητος των

1) **ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΛΩΛΟΣ** του Αριστείδη και της Ελευθερίας, Χημικός μηχανικός-μελετητής, που γεννήθηκε στα Πετράλωνα Ηλείας στις 1967, κάτοικος Κηφισιάς, οδός Ποταμού 10Α, κάτοχος του Δελτίου

Αστυνομικής Ταυτότητας υπ'αριθμόν ΑΝ 630434 που εκδόθηκε στις 01/10/2018 από το Τ.Α. Κηφισιάς, με Α.Φ.Μ. 043369398, της Δ.Ο.Υ. ΚΗΦΙΣΙΑΣ,

2)ΧΡΗΣΤΟΣ ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ του Παναγιώτη και της Κωνσταντίνας, Χημικός μηχανικός-μελετητής, που γεννήθηκε στην Ν.Ιωνία Αττικής στις 10/02/1967, κάτοικος Ν. Ιωνίας, οδός Σπάρτης αριθμός 85-91, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ'αριθμόν ΑΟ525872 που εκδόθηκε στις 07/10/2020 από το Τ.Α. Ν. Ιωνίας, με Α.Φ.Μ. 044296707, της Δ.Ο.Υ. ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ,

3)ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ ΛΩΛΟΣ του Γεωργίου και της Μαρίας, φοιτητής Πολυτεχνείου, που γεννήθηκε στον Χολαργό στις 03/11/1999, κάτοικος Γέρακα, οδός Ευριπίδου αριθ. 4, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμόν ΑΝ577912 που εκδόθηκε στις 24/05/2018 από το Τ.Α. Παλλήνης, με Α.Φ.Μ. 150546665, της Δ.Ο.Υ. ΠΑΛΛΗΝΗΣ

Ο εμφανισθείς, με την προαναφερόμενη ιδιότητά του, ζήτησε τη σύνταξη του παρόντος, με το οποίο δήλωσε τα εξής:

1)ότι οι ανωτέρω μοναδικοί εταίροι τόσο της μετατραπείσης ομόρρυθμης εταιρείας όσο και της εκ μετατροπής συσταθείσης ανώνυμης, αποφάσισαν την μετατροπή της ομόρρυθμης εταιρείας τους με την επωνυμία «Θ.Γ. ΛΩΛΟΣ - Χ. ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ENVIROPLAN ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ», με έδρα την Καλλιθέα Αττικής και γραφεία στην οδό Ελ. Βενιζέλου αριθ. 4, Α.Φ.Μ. 082615574 της Δ.Ο.Υ. ΠΑΛΛΗΝΗΣ και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 1859401000 που συστήθηκε αρχικώς ως ομόρρυθμη εταιρεία μεταξύ των εταίρων Λώλου Θεοφάνη, Τσομπανίδη Χρήστου και Λώλου Γεωργίου με τον διακριτικό τίτλο "ECOPLAN", καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου

Αθηνών με Αριθμό Πρωτοκόλλου Α.Μ. 330896 και το καταστατικό της καταχωρήθηκε στα αυτά βιβλία εταιρειών με αυξ. Αριθμό 22475/3-12-91, σε Ανώνυμη Εταιρεία, όπως τροποποιημένο το κατατατικό της ισχύει σήμερα, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, και των ευεργετικών διατάξεων του Ν.Δ. 1297/1972, με εισφορά και μεταβίβαση στη νέα εταιρεία ολόκληρης της περιουσίας της, δηλαδή του συνόλου του ενεργητικού και του παθητικού αυτής, με το από **28/3/2022** Πρακτικό Συνεδρίασης Εταίρων το οποίο προσαρτάται στο παρόν. Προς τον σκοπό του μετασχηματισμού προέβησαν στη σύνταξη του από **9/10/2021** ισολογισμού των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας, ζήτησαν δε την εκτίμηση της περιουσίας της από τους ορκωτούς ελεγκτές/ Λογιστές 1)Τιμόθεο Βλαχόπουλο με ΑΜ ΣΟΕΛ 30261 και 2)Λαμπρινή Αποστολίδου με ΑΜ ΣΟΕΛ 37611, οι οποίοι συνέταξαν την από **31/1/2022** έκθεσή τους, επικυρωμένα αντίγραφα των οποίων (ισολογισμού και έκθεσης) προσαρτώνται στο παρόν συμβόλαιό μου και των οποίων το κείμενο παρατίθεται αμέσως κατωτέρω:

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ
των Περιουσιακών Στοιχείων της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ» βάσει της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης Μετατροπής της 09.10.2021
προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία, κατά τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 και τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972.

ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΣ 2022

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ
2. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
3. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 09.10.2021
4. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ – ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ 1

Προς τους εταίρους της

ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ

31 Ιανουαρίου 2022

Αξιότιμες/οι κυρίες/οι,

Δια της παρούσης επιστολής, σας κοινοποιούμε την Έκθεση Εκτίμησης της εύλογης Αξίας των Περιουσιακών Στοιχείων της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ», βάσει της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης Μετατροπής της 09.10.2021. Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε ύστερα από εντολή σας προκειμένου η ως άνω εταιρεία να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία, κατά τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 και τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972.

Είμαστε στη διάθεση σας για κάθε διευκρίνιση ή επεξήγηση.

Με εκτίμηση,

Για την BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.

Τιμόθεος Θ. Βλαχόπουλος

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

1. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

1.1. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η παρούσα εργασία εκτελέστηκε κατ' εντολή της Θ.Γ. ΛΩΛΟΣ Χ. ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ Ο.Ε., (Α.Φ.Μ. 082615574 -Δ.Ο.Υ. ΠΑΛΛΗΝΗΣ- και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 001859401000), σύμφωνα με τις διατάξεις των (α) Ν. 4548/2018 και (β) των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019.

Η Διοίκηση της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας μας έδωσε εντολή για την εκτίμηση της εύλογης αξίας των περιουσιακών στοιχείων της, όπως αυτά προκύπτουν από την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης Μετατροπής της 09.10.2021, με σκοπό την μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972.

Βεβαιώνουμε ότι για τους οριισθέντες ορκωτούς ελεγκτές λογιστές κ. Βλαχόπουλο Τιμόθεο με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 30261 και κα. Αποστολίδου Λαμπρινή, αμφότεροι μέλη της Ελεγκτικής Εταιρίας «BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.», καθώς και για την εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών « BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.», δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, που θα απέκλειαν τη διενέργεια τακτικού ελέγχου από εμάς, ούτε έχουμε αναλάβει τον τακτικό έλεγχο της εταιρείας «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ», κατά την τελευταία τριετία.

1.2. ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ

Η παρούσα 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. Οι διαδικασίες εκτελέστηκαν με αποκλειστικό σκοπό να βοηθήσουν στην εκτίμηση της κατά την 09.10.2021 καθαρής αξίας του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ» προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140

έως 144 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972.

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς τους εταίρους της Θ.Γ. ΛΩΛΟΣ Χ. ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ Ο.Ε., στα πλαίσια των διατάξεων του Άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972 και δεν επιτρέπεται η χρησιμοποίηση της για άλλους σκοπούς.

Η BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε., αναλαμβάνει την ευθύνη μόνο προς τους αποδέκτες της Έκθεσης βάσει της σχετικής εντολής και δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη προς άλλα μέρη, σε περίπτωση που τους κοινοποιηθεί το περιεχόμενο αυτής.

Εφόσον οποιοδήποτε άλλο μέρος επιλέξει να βασισθεί στο περιεχόμενο της Έκθεσης, αυτό γίνεται αποκλειστικά με δική του ευθύνη.

Σε επόμενο κεφάλαιο της παρούσας έκθεσης, παραθέτουμε την εκτίμηση της κατά την 09.10.2021 καθαρής αξίας του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ».

1.3. ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ

- Οι υπογράφοντες δε φέρουν καμία ευθύνη ή υποχρέωση σε περίπτωση που κάποια πληροφορία ή γεγονός που έχει δοθεί σε αυτούς από τη διοίκηση, αποδειχθεί ανακριβής, λανθασμένη.
- Η έκφραση γνώμης βασίζεται στις επιχειρηματικές, οικονομικές και άλλες συνθήκες της αγοράς που επικρατούν κατά την ημερομηνία της παρούσας έκθεσης. Δεν έχουμε οποιαδήποτε υποχρέωση αναθεώρησης της γνώμης μας σε περίπτωση αλλαγής των συνθηκών σε μεταγενέστερο στάδιο, εκτός αν μας ζητηθεί γραπτώς να το κάνουμε από τον εντολέα μας.
- Στις πληροφορίες που αναφέρονται σε αυτή την Έκθεση, θίγονται και νομικής φύσης θέματα, ή θέματα που αφορούν σε άλλες δραστηριότητες. Ωστόσο, η μελέτη αυτή δεν υποκαθιστά την ανάγκη για τη διενέργεια κυρίως νομικού ελέγχου, από τον οποίο μπορεί να προκύψουν θέματα κινδύνων. Τέτοιου είδους νομικός έλεγχος δεν διενεργήθηκε από μέρους μας, καθώς ήταν εκτός του σκοπού του αναληφθέντος έργου μας.

2. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

2.1. ΣΥΝΤΟΜΟ ΙΣΤΟΡΙΚΟ (ΙΔΡΥΣΗ, ΕΠΩΝΥΜΙΑ, ΕΔΡΑ, ΔΙΑΡΚΕΙΑ, ΣΚΟΠΟΣ,)

Με το από 3-12-1991 καταστατικό έγγραφό, οι Θεοφάνης Λώλος, Χρήστος Τσομπανίδης και Γεώργιος Λώλος σύστησαν ομόρρυθμη εταιρεία με τον αρχικό διακριτικό τίτλο «ECOPLAN», το οποίο καταστατικό καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. Αρ. 22475/3-12-91. Τροποποιήθηκε με τα από 5-1-95 και 28-8-95 συμφωνητικά των μελών ως προς το διακριτικό τίτλο, το σκοπό και την έδρα, που καταχωρήθηκαν στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. Αρ.2289/95 και 14108/95 αντίστοιχα. Με το από 4-12-2008 συμφωνητικό τροποποιήθηκε το άρθρο 4 του καταστατικού σχετικά με αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου και το οποίο καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. Αρ.19154/2008.Με το από 12-7-2011 συμφωνητικό που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 12440/2011 τροποποιήθηκε ο σκοπός της εταιρείας (άρθρο 3). Με το από 18-09-2014 συμφωνητικό τροποποιήθηκε το καταστατικό ως προς το άρθρο δύο (2) (έδρα) που καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με γενικό αριθμό 255674/02-10-2014. Με την υπ' αριθ. 6498/4-4-2016 πράξη της Συμβολαιογράφου Χ. Σανιδά που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ με αριθμό 610899/21-4-2016, τροποποιήθηκε ο σκοπός της εταιρείας (άρθρο 3). Με την υπ'αριθ. 6775/15-5-2017 πράξη της άνω Συμβολαιογράφου τροποποιήθηκε η έδρα της εταιρείας, που μεταφέρθηκε στην Δ.Ε. Γέρακα Δήμου Παλλήνης, που καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με γενικό αριθμό 1078958/19-06-2017. Με την υπ'αριθ. 7154/20-9-2018 πράξη της άνω Συμβολαιογράφου που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ με ΚΑΚ 1527415/12-10-2018, τροποποιήθηκε το καταστατικό και εισήλθε στην άνω εταιρεία, στην θέση του αποβιώσαντος εταίρου και πατέρα του, Γεωργίου Λώλου, ο Αριστείδης Λώλος του Γεωργίου, ορίστηκαν συνδιαχειριστές και εκπρόσωποι της εταιρείας ο Θεοφάνης Λώλος και ο Χρήστος Τσομπανίδης και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της.

Με το από 9-10-2021 καταστατικό έγγραφό, οι Θεοφάνης Λώλος, Χρήστος Τσομπανίδης και Αριστείδης Λώλος προέβησαν στην κεφαλαιοποίηση υποχρέωσης μικτού ποσού € 381.282,41 και καθαρού € 379.376,00 προς αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με διατήρηση των αναλογιών τους και μεταφέρθηκε η έδρα της εταιρείας.

Έδρα της εταιρείας ορίστηκε η Καλλιθέα Αττικής επί της οδού Ελ. Βενιζέλου αρ. 4.

Η διάρκεια της εταιρείας είναι αορίστου χρόνου.

Ο σκοπός της εταιρείας:

1. Η παροχή υπηρεσιών προς Νομικά και Φυσικά Πρόσωπα τόσο του Ιδιωτικού τομέα όσο και του ευρύτερου Δημοσίου τομέα (υπουργεία, περιφέρειες, νομαρχίες, Ο.Τ.Α., τράπεζες, οργανισμούς κ.α.) σε προβλήματα που άπτονται της διαχείρισης και προστασίας του περιβάλλοντος, μέσω εκπόνησης μελετών, ερευνών και μετρήσεων σχετικά με τα ανωτέρω αντικείμενα.

Η παροχή των υπηρεσιών καλύπτει όλους τους τομείς της διαχείρισης και προστασίας του περιβάλλοντος, όπως (ενδεικτικά και όχι εξαντλητικά):

- ΣΧΕΔΙΑ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ. Όσον αφορά: Αστικά στερεά απορρίμματα, Βιομηχανικά Τοξικά και Επικίνδυνα απόβλητα, Υδάτινοι πόροι, Βιομηχανικά και αστικά υγρά απόβλητα, Έλεγχος ατμοσφαιρικής ρύπανσης, Οικοσυστήματα και φυσική προστασία κ.α.

- ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΕΠΙΠΤΩΣΕΩΝ Όσον αφορά: Αξιολόγηση εναλλακτικών σεναρίων, Επικίνδυνων καταστάσεων, Μελέτες Περιβαλλοντικών Επιπτώσεων, Στρατηγική Περιβαλλοντική Εκτίμηση (ΣΜΠΕ) κ.α.

- ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΚΑΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ Όσον αφορά: Ενέργεια και απόβλητα, Ανανεώσιμες πηγές ενέργειας και γενικότερα Ενεργειακούς σχεδιασμούς κ.α.

- ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ Όσον αφορά: Μελέτες σκοπιμότητας, βιωσιμότητας, Μελέτες οικονομοτεχνικές και Έρευνες αγοράς κ.α.

- ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ

2. Η οργάνωση και υλοποίηση εκπαιδευτικών προγραμμάτων, ημερίδων, συνεδρίων και σεμιναρίων στο πλαίσιο της χώρας, της Ευρωπαϊκής Ένωσης και στον ευρύτερο διεθνή χώρο, σε θέματα περιβάλλοντος και ενέργειας.

3. Η προώθηση στην αγορά τόσο των Καθαρών Τεχνολογιών όσο και των διαφόρων πηγών ενέργειας που σκοπό έχουν τον έλεγχο και την μείωση της ρύπανσης του περιβάλλοντος από διάφορες εγκαταστάσεις μέσω της εμπορίας του κατάλληλου εξοπλισμού, καθώς και γενικότερα η αντιπροσώπευση εμπορικών, βιομηχανικών, παροχής υπηρεσιών και άλλων ξένων εταιρειών σε τομείς κοινού ενδιαφέροντος.

4. Η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας, ενδεικτικά φωτοβολταϊκά, αιολικά κλπ., και υπηρεσίες εμπορίου (πώλησης) ηλεκτρικής ενέργειας.

5. Διαχείριση και λειτουργία έργων διαχείρισης αποβλήτων όπως, ενδεικτικά Χώροι Υγειονομικής Ταφής Απορριμμάτων ή Υπολειμμάτων (Χ.Υ.Τ.Α./Χ.Υ.Τ.Υ.), Μονάδες Επεξεργασίας Απορριμμάτων (Μ.Ε.Α.) οποιασδήποτε τεχνολογίας, Εγκαταστάσεις Επεξεργασίας Υγρών Αποβλήτων κ.α.

2.2. ΚΕΦΑΛΑΙΟ-ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ

Το κεφάλαιο της εταιρείας, κατά την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας εκθέσεως, ανέρχεται στο ποσό των τετρακοσίων είκοσι εννέα χιλιάδων τριακοσίων εβδομήντα έξι ευρώ (€429.376,00). Όλα τα μέλη της εταιρίας είναι ομόρρυθμα και τα εταιρικά τους μερίδια έχουν ως εξής:

α) Θεοφάνης Λώλος του Αριστείδη με ποσοστό συμμετοχής 34% ή € 145.987,84.

β) Χρήστος Τσομπανίδης του Παναγιώτη με ποσοστό συμμετοχής 33% ή € 141.694,08.

γ) Αριστείδης Λώλος του Γεώργιου με ποσοστό συμμετοχής 33% ή € 141.694,08.

2.3. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ

Διευθυντές, διαχειριστές, ταμίες και εκπρόσωποι της εταιρείας ορίστηκαν οι εταίροι Θεοφάνης Λώλος και Χρήστος Τσομπανίδης, οι οποίοι θα ενεργούν όλες τις εμπορικές συναλλαγές και πράξεις της εταιρείας προς τρίτους από κοινού ή χωριστά ο καθένας.

2.4. ΤΗΡΗΘΕΝΤΑ ΒΙΒΛΙΑ

Η εταιρεία τηρεί απλογραφικά βιβλία του Ν. 4308/2014.

3. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 09.10.2021

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Ενσώματα πάγια

1.Λοιπός εξοπλισμός

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 49.188,06

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 49.188,06

Αφορά στην αναπόσβεστη αξία οχήματος ιδιοκτησίας της εταιρείας, όπως αναλύονται παρακάτω και στην αναπόσβεστη αξία των επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021, με το ποσό των € 49.188,06.

- ένα επιβατικό αυτοκίνητο, εργοστασίου κατασκευής LANDROVER, μοντέλο EVOQUE, μαύρου χρώματος, κυβισμού 1498 κυβικών, με αριθμό πλαισίου SALZA2BT5LH121113, αριθμό κινητήρα PT153 και αριθμό Κυκλοφορίας ΒΚΖ3209.

2.Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 131.900,00

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 131.900,00

Αφορά στο ιστορικό κόστος αγοράς των συμμετοχών, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021, με το ποσό των € 131.900,00.

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές

3. Εμπορικές απαιτήσεις

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 37.200,00

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 37.200,00

Αφορά στην αξία απαιτήσεων από πελάτες, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021 , με το ποσό των € 37.200,00.

4. Λοιπές απαιτήσεις

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 298.360,97

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 298.360,97

Αφορά στην αξία απαιτήσεων από εισπρακτέα μερίσματα και προκαταβολής φόρου εισοδήματος, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021 , με το ποσό των € 298.360,97.

5. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 19.304,59

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 19.304,59

Αφορά στην αξία των καταθέσεων, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021 , με το ποσό των € 19.304,59.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Συνολική αξία ενεργητικού με βάση τις οικονομικές καταστάσεις της 09.10.2021: € 535.953,62.

Συνολική αξία ενεργητικού με βάση τις εκτιμώμενες αξίες της 09.10.2021: € 535.953,62.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Υποχρεώσεις

1. Εμπορικές υποχρεώσεις

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 27.515,69

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 27.515,69

Αφορά στην αξία υποχρεώσεων προς προμηθευτές και προκαταβολές πελατών, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021 , με το ποσό των € 27.515,69.

2. Φόρος εισοδήματος

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 52.617,82

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 52.617,82

Αφορά στην αξία φόρου εισοδήματος για τη χρήση 2020, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021 , με το ποσό των € 52.617,82.

3. Λοιποί φόροι και τέλη

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 11.411,14

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 11.411,14

Αφορά στην αξία υποχρεώσεων λόγω διαφόρων φόρων, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021 , με το ποσό των € 11.411,14.

8. Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 591,38

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 591,38

Αφορά στην αξία υποχρεώσεων προς οργανισμούς κοινωνικής ασφάλισης, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021 , με το ποσό των € 591,38.

9. Λοιπές υποχρεώσεις

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 09.10.2021 € 143.717,59

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 143.717,59

Αφορά στην αξία υποχρεώσεων προς εταίρους και διάφορους πιστωτές, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 09.10.2021 , με το ποσό των € 143.717,59.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ

Συνολική αξία υποχρεώσεων με βάση τις οικονομικές καταστάσεις της 09.10.2021: € 235.853,62

Συνολική αξία υποχρεώσεων με βάση τις εκτιμώμενες αξίες της 09.10.2021: € 235.853,62

4. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ – ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Σύμφωνα με την ως άνω ανάλυση των οικονομικών στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων της Επιχείρησης, κατά την 9η Οκτωβρίου 2021, έχει ως εξής:

ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Ενεργητικό ΜΕΙΟΝ Υποχρεώσεις:

€ 535.953,62 – € 235.853,62 = € 300.100,00

Κατόπιν των ανωτέρω, ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η Καθαρή περιουσία της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ», ανέρχονταν κατά την 09.10.2021 στο ποσό των τριακοσίων χιλιάδων εκατό ευρώ (€ 300.100,00).

Η παρούσα Έκθεση Εκτίμησης συντάχθηκε για να χρησιμεύσει μόνο προκειμένου η Ομόρρυθμη Εταιρεία με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ», με ΑΦΜ:

082615574 και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 001859401000, να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία, κατά τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972, όπως ισχύουν σήμερα.

Θεσσαλονίκη, 31/01/2022

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές

Τιμόθεος Βλαχόπουλος	**Αποστολίδου Λαμπρινή**
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής	Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 30261	ΑΜ ΣΟΕΛ 37611

2)ότι διορθώνει και συμπληρώνει τους παρακάτω όρους του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN PROJECTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»» και τον διακριτικό τίτλο ««ENVIROPLAN PROJECTS A.E» η οποία έχει συσταθεί δυνάμει του υπ' αριθμ. **8385/31-3-2022** συμβολαίου μου, έτσι ώστε το καταστατικό αυτό να έχει πλήρη προσαρμογή προς τις διατάξεις των κειμένων Νόμων και για τους λόγους αυτούς τροποποιεί τα ακόλουθα:

1. Το άρθρο 2 του Καταστατικού, λόγω μεταφοράς της έδρας στον Δήμο Καλλιθέας Αττικής, με γραφεία επί της οδού Ελευθερίου Βενιζέλου αριθ. 4

2. Το άρθρο 5 του Καταστατικού που αφορά στο κεφάλαιο και το ποσό που κατέβαλε κάθε εταίρος και έχει ως εξής:

Μετοχικό Κεφάλαιο – Μετοχές

'Αρθρο 5

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε ευρώ τριακόσιες χιλιάδες εκατό (300.100) ευρώ, διαιρούμενο σε τριακόσιες χιλιάδες εκατό (300.100) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός (1) ευρώ η κάθε μία και προέρχεται από την καθαρή θέση της εταιρείας όπως αυτή έχει εκτιμηθεί στην Εκθεση των Ορκωτών Λογιστών.

Ειδικότερα:

Ο εταίρος Θεοφάνης Λώλος μετέχει στην μετατραπείσα και στην νέα εταιρεία με ποσοστό τριάντα τέσσερα τοις εκατό (34%). Κατέβαλε συνολικά ποσό ευρώ εκατόν δύο χιλιάδες τριάντα τέσσερα (102.034) και έλαβε εκατό δύο χιλιάδες τριάντα τέσσερις (102.034) ονομαστικές μετοχές.

Ο εταίρος Χρήστος Τσομπανίδης μετέχει στην μετατραπείσα και στην νέα εταιρεία με ποσοστό τριάντα τρία τοις εκατό (33%). Κατέβαλε συνολικά ποσό ευρώ ενενήντα εννέα χιλιάδες τριάντα τρία (99.033) και έλαβε ενενήντα εννέα χιλιάδες τριάντα τρία (99.033) ονομαστικές μετοχές.

Ο εταίρος Αριστείδης Λώλος μετέχει στην μετατραπείσα και στην νέα εταιρεία με ποσοστό τριάντα τρία τοις εκατό (33%). Κατέβαλε συνολικά ποσό ευρώ ενενήντα εννέα χιλιάδες τριάντα τρία (99.033) και έλαβε ενενήντα εννέα χιλιάδες τριάντα τρία (99.033) ονομαστικές μετοχές.

Κατόπιν των ανωτέρω αλλαγών, ο εμφανισθείς, με την ιδιότητα που παρίσταται, προβαίνει στην κωδικοποίηση του Καταστατικού, που έχει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

Σύσταση, επωνυμία, έδρα, σκοπός, διάρκεια

Άρθρο 1

Σύσταση – Επωνυμία

1) Συνιστάται ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία ««ENVIROPLAN PROJECTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»» και τον διακριτικό τίτλο ««ENVIROPLAN PROJECTS A.E».

2) Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας, η επωνυμία είναι ««ENVIROPLAN PROJECTS SOCIETE ANONYME» και ο διακριτικός ««ENVIROPLAN PROJECTS S.A.»».

Άρθρο 2

Έδρα

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Καλλιθέας και συγκεκριμένα το γραφείο που βρίσκεται επί της οδού Ελ. Βενιζέλου 4.

2. Επιτρέπεται, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, που θα λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του όλου αριθμού των μελών, να ιδρύονται σε άλλες πόλεις της Ελλάδας ή στην αλλοδαπή γραφεία, υποκαταστήματα, αποθήκες, εργαστήρια ή πρακτορεία της εταιρίας, τηρουμένων των επιβαλλομένων από τους εκάστοτε νόμους σχετικών διατυπώσεων, καθώς και η παραχώρηση αντιπροσωπειών οπουδήποτε, είτε στην Ελλάδα είτε στην αλλοδαπή.

Άρθρο 3

Σκοπός

Σκοπός της εταιρείας είναι :

Α. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΡΓΩΝ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ

Η διαχείριση και λειτουργία έργων διαχείρισης αποβλήτων όπως χώρων υγειονομικής ταφής απορριμμάτων ή υπολειμμάτων (ΧΥΤΑ/ΧΥΤΥ), μονάδων επεξεργασίας απορριμμάτων (ΜΕΑ) οιασδήποτε τεχνολογίας, εγκαταστάσεων επεξεργασίας υγρών αποβλήτων κλπ.

Η επεξεργασία θαλασσίου ή υφάλμυρου ύδατος με σκοπό την αφαλάτωση και την εμπορία ύδατος προς πόση και άρδευση.

Η παροχή υπηρεσιών υποστήριξης, λειτουργίας, συντήρησης και επισκευής μονάδων μηχανικής ανακύκλωσης, κομποστοποίησης και ενεργειακής αξιοποίησης στερεών αποβλήτων.

Η παραγωγή, εκμετάλλευση και ενεργειακή αξιοποίηση πάσης φύσεως δευτερογενών υλικών και επεξεργασμένων δευτερογενών καυσίμων (Refuse Derived Fuel) από οικιακά, εμπορικά, βιομηχανικά και πάσης φύσεως στερεά και υγρά απόβλητα.

Η συνεργασία ή/και συμμετοχή σε Συστήματα Εναλλακτικής Διαχείρισης αποβλήτων.

Η εισαγωγή, αγορά, πώληση και καθ΄ οιονδήποτε τρόπο εμπορία μη επεξεργασμένων και ημιεπεξεργασμένων αποβλήτων καθώς και επεξεργασμένων δευτερογενών καυσίμων (R.D.F.).

Η παραγωγή, εμπορία, διαχείριση, επεξεργασία, αξιοποίηση, εκμετάλλευση και εμπορία βιομάζας καθώς και η παροχή υπηρεσιών στους ανωτέρω τομείς.

Η εξαγωγή πώληση και καθ΄ οιονδήποτε τρόπον εμπορία των ανακυκλώσιμων υλικών που θα προκύπτουν από τη διαδικασία διαχείρισης των αποβλήτων και/ή οποιωνδήποτε άλλων ανακυκλώσιμων υλικών.

Η αποκομιδή αποβλήτων, οργάνωση προγραμμάτων συλλογής και μεταφοράς Αποβλήτων από Δήμους, Κοινότητες ή άλλα νομικά ή φυσικά πρόσωπα. Η συλλογή, συσκευασία, μεταφορά, επεξεργασία, τελική διάθεση ή άλλως διαχείριση επικινδύνων, μολυσματικών αποβλήτων, ή υλικών κατεδαφίσεων και κατασκευών.

Η διεξαγωγή παντός είδους εργασιών αναφορικά με τον καθαρισμό, έλεγχο και αποκατάσταση δικτύων ύδρευσης και αποχέτευσης, η παροχή υπηρεσιών για την αντιμετώπιση θαλάσσιας ρύπανσης και για τον καθαρισμό ακτών, καθώς και η διεξαγωγή παντός είδους εργασιών αναφορικά με τον καθαρισμό και απολύμανση παντός είδους οχημάτων.

Η προώθηση στην αγορά των καθαρών τεχνολογιών και των διαφόρων πηγών ενέργειας που έχουν ως σκοπό τον έλεγχο και τη μείωση της ρύπανσης του περιβάλλοντος από διάφορες εγκαταστάσεις μέσω της εμπορίας του κατάλληλου εξοπλισμού.

Β. ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ

Η ανάληψη και εκτέλεση, στο εσωτερικό ή το εξωτερικό, πάσης φύσεως και μορφής δημόσιων, δημοτικών και ιδιωτικών τεχνικών έργων, όπως έργων οικοδομικών, οδοποιίας, γεφυροποιίας, λιμενικών, υδραυλικών, ηλεκτρομηχανολογικών βιομηχανικών, ενεργειακών, διαχείρισης απορριμμάτων, καθαρισμού υγρών και στερεών αποβλήτων, και λοιπών εν γένει έργων είτε απαιτείται για τα έργα αυτά να είναι εγγεγραμμένη η εταιρεία στο Μητρώο Εργοληπτικών Επιχειρήσεων (ΜΕΕΠ), και στην αντίστοιχη με τα έργακατηγορία και τάξη, είτε όχι.

Η κατασκευή μηχανολογικού εξοπλισμού, η πώληση, ενοικίαση, διάθεση, παραχώρηση χρήσης και παντός είδους εκμετάλλευση μηχανολογικού και μεταφορικού εξοπλισμού κατάλληλου για διαχείριση αποβλήτων ή αποβλήτων σε Δήμους, Κοινότητες, το Δημόσιο καθώς και φυσικά και νομικά πρόσωπα.

Η παροχή υπηρεσιών, διαχείριση, επεξεργασία, αξιοποίηση στερεών και υγρώναποβλήτων, εκμετάλλευση και εμπορία αυτών. Η ανάκτηση, διαχείριση, επεξεργασία και εμπορία επαναχρησιμοποιούμενων υλικών.

Γ. ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Η παροχή υπηρεοιών σε θέματα διαχείρισης και προστασίας του περιβάλλοντος προς νομικά και φυσικά πρόσωπα του ιδιωτικού και του ευρύτερου δημόσιου τομέα μέσω της εκπόνησης μελετών, ερευνών και μετρήσεων. Η παροχή υπηρεσιών καλύπτει όλους τους τομείς της διαχείρισης και προστασίας του περιβάλλοντος όπως ενδεικτικά, σχέδια περιβαλλοντικής διαχείρισης, εκτίμηση περιβαλλοντικών επιπτώσεων, ενέργεια και περιβάλλον, οικονομικά περιβάλλοντος, συμβουλευτικές υπηρεσίες σε θέματα νομοθεσίας περιβάλλοντος.

Η παροχή υπηρεσιών αναφορικά με τη λειτουργία και συντήρηση ενεργειακών και περιβαλλοντικών εγκαταστάσεων διαχείρισης κάθε μορφής αποβλήτων, καθώς και η παροχή παντός είδους συμβουλευτικών υπηρεσιών σχετικά με τη διαχείριση ή ανακύκλωση απορριμμάτων και αποβλήτων και σχετικά με οποιαδήποτε θέματα αφορούν τη προστασία και συντήρηση του περιβάλλοντος.

Η παροχή συμβουλευτικών και μελετητικών υπηρεσιών στην οργάνωση και εφαρμογή συστημάτων διασφάλισης ποιότητας. Η παροχή συμβουλών διοίκησης και η παροχή χρηματοοικονομικών συμβουλών σε πάσης φύσης επιχειρήσεις.

Δ. ΕΜΠΟΡΙΑ

Η αγορά, εισαγωγή, κτήση, κατοχή, χρήση, εκμετάλλευση, πώληση, μίσθωση ή εκμίσθωση επί ενοικιαγορά ή άλλως, ανταλλαγή, εξαγωγή, διαχείριση, συντήρηση και διάθεσημηχανημάτων, μηχανών, εγκαταστάσεων, οχημάτων, οχημάτων δημοσίας χρήσεως ή εξοπλισμού, εργαλείων,

οργάνων, συσκευών, εφοδίων ή άλλων πραγμάτων. Η αντιπροσώπευση προϊόντων και ειδών από οίκους του εξωτερικού ή εσωτερικού, η πραγματοποίηση εισαγωγών ή εξαγωγών για τους σκοπούς της εταιρείας και η άσκηση κάθε εν γένει είδους εμπορικής δραστηριότητας συναφούς με τους σκοπούς του παρόντος άρθρου.

Η ανάληψη αντιπροσωπειών αλλοδαπών βιομηχανικών και εμπορικών οίκων με σκοπό την επί προμηθεία τοποθέτηση και διάθεση των προϊόντων αυτών στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή και η με κέρδος εισαγωγή εκ της αλλοδαπής ως και η εμπορία πάσης φύσεως προϊόντων, υλών και μηχανημάτων τεχνικών έργων, παραγωγής και επεξεργασία ςπρώτων υλών ως και πάσης φύσεως εν γένει ως και παντός συναφούς είδους.

Ε. ΑΠΕ

Η παραγωγή και εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας όπως ενδεικτικά φωτοβολταϊκά, αιολικά πάρκα, κλπ.

Η έρευνα γεωθερμικών πεδίων, η αξιοποίηση και εκμετάλλευση αυτών.

Η εμπορία ανεμογεννητριών, εξοπλισμού φωτοβολταϊκών πάρκων και μηχανολογικού εξοπλισμού για την παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας μέσω Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας (Α.Π.Ε.).

ΣΤ. ΑΛΛΑ

Η οργάνωση και υλοποίηση εκπαιδευτικών προγραμμάτων, ημερίδων, συνεδρίων και σεμιναρίων σε θέματα περιβάλλοντος και ενέργειας.

Η ετοιμασία, εκμετάλλευση και διανομή εκπαιδευτικού υλικού σε οποιαδήποτε μορφή όπως έντυπη ή ηλεκτρονική.

Η διεξαγωγή παντός είδους εργασιών αναφορικά με την αποκατάσταση μολυσμένων περιοχών, με βιομηχανικό

καθαρισμό, καθαρισμό δεξαμενών, εξωτερικών και εσωτερικών χώρων, συντήρηση κτιριακών εγκαταστάσεων, αθλητικών χώρων, βιομηχανικών χώρων και οδοκαθαρισμό κοινόχρηστων χώρων.

Η διαχείριση πρασίνου.

Η συμμετοχή σε προγράμματα στην Ελλάδα και στο Εξωτερικό σχετικά με τα παραπάνω. Η παροχή υπηρεσιών συμβούλου, σε αναπτυξιακά και τεχνικά έργα, δημόσια ή ιδιωτικά στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό.

Η οργάνωση και προώθηση της πληροφορικής και της υψηλής τεχνολογίας επικοινωνιών, με την ανάπτυξη, μηχανογράφηση, εισαγωγή και επεξεργασία προγραμμάτων λογισμικού. Η χρήση λογισμικού για διαχείριση πληροφοριών γης και περιβάλλοντος.

Η οργάνωση εργαστηρίων για χημικές αναλύσεις, ποιότητα προϊόντων, περιβαλλοντικές μετρήσεις κ.α.

Η διαχείριση και πρόληψη ανθρωπογενών (βιομηχανικών κ.λπ.) και φυσικών κινδύνων.

Η ανάπτυξη γεωργικών δραστηριοτήτων μέσω της εφαρμογής ολοκληρωμένων συστημάτων διαχείρισης υδάτινων και ενεργειακών πόρων.

Η αυτοτελής συμμετοχή ή/και συνεργασία με οποιοδήποτε τρόπο σε νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε μορφής, συνεργασίες, εταιρείες, κοινοπραξίες ή άλλα νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε μορφής, στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή, για τη χρηματοδότηση, μελέτη, κατασκευή, διαχείριση, ανάπτυξη, λειτουργία και εκμετάλλευση παντός είδους έργων και εγκαταστάσεων αυτοχρηματοδοτούμενων ή συγχρηματοδοτούμενων, συμπεριλαμβανομένων έργων παραχώρησης και Συμπράξεων Δημοσίου Ιδιωτικού Τομέα (ΣΔΙΤ), καθώς και η παροχή υπηρεσιών συντήρησης, τεχνικής λειτουργίας, διαχείρισης ή άλλων σχετιζομένων ή συναφών με αυτά.

Η συμμετοχή, αντιπροσώπευση ή η με οποιοδήποτε τρόπο συνεργασία με εταιρίες και γενικά επιχειρήσεις, που υφίστανται τώρα ή πρόκειται να ιδρυθούν στο μέλλον,

ημεδαπές ή αλλοδαπές, οι οποίες έχουν τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό.

Άρθρο 4

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας αρχίζει από την καταχώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ από την αρμόδια Αρχή της απόφασης για τη σύσταση της παρούσας εταιρίας και την έγκριση του παρόντος καταστατικού και ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια. Επιτρέπεται η παράταση της διάρκειας με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

Μετοχικό Κεφάλαιο – Μετοχές

'Αρθρο 5

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε ευρώ τριακόσιες χιλιάδες εκατό (300.100) ευρώ, διαιρούμενο σε τριακόσιες χιλιάδες εκατό (300.100) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός (1) ευρώ η κάθε μία και προέρχεται από την καθαρή θέση της εταιρείας όπως αυτή έχει εκτιμηθεί στην Εκθεση των Ορκωτών Λογιστών.

Ειδικότερα:

Ο εταίρος Θεοφάνης Λώλος μετέχει στην μετατραπείσα και στην νέα εταιρεία με ποσοστό τριάντα τέσσερα τοις εκατό (34%). Κατέβαλε συνολικά ποσό ευρώ εκατόν δύο χιλιάδες τριάντα τέσσερα (102.034) και έλαβε εκατό δύο χιλιάδες τριάντα τέσσερις (102.034) ονομαστικές μετοχές.

Ο εταίρος Χρήστος Τσομπανίδης μετέχει στην μετατραπείσα και στην νέα εταιρεία με ποσοστό τριάντα τρία τοις εκατό (33%). Κατέβαλε συνολικά ποσό ευρώ ενενήντα εννέα χιλιάδες τριάντα τρία (99.033) και έλαβε ενενήντα εννέα χιλιάδες τριάντα τρία (99.033) ονομαστικές μετοχές.

Ο εταίρος Αριστείδης Λώλος μετέχει στην μετατραπείσα και στην νέα εταιρεία με ποσοστό τριάντα τρία τοις εκατό (33%). Κατέβαλε συνολικά

ποσό ευρώ ενενήντα εννέα χιλιάδες τριάντα τρία (99.033) και έλαβε ενενήντα εννέα χιλιάδες τριάντα τρία (99.033) ονομαστικές μετοχές.

Άρθρο 6

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές, αδιαίρετες και εκδίδονται σε τίτλους μίας ή περισσότερων μετοχών. Οι τίτλοι των μετοχών φέρουν αύξοντα αριθμό, ημερομηνία εκδόσεως, τα ατομικά στοιχεία του μετόχου καθώς και τα στοιχεία που ορίζονται από το νόμο.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Όλα τα εκ μετοχής δικαιώματα των μετόχων είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το υπό της μετοχής αντιπροσωπευόμενο ποσοστό του κεφαλαίου.

3. Η μεταβίβαση των μετοχών συντελείται, τηρουμένων των ορισμών του παρόντος άρθρου και του νόμου, με εγγραφή σε ειδικό βιβλίο της εταιρείας και εκδίδεται απαραίτητα, με κάθε μεταβίβαση νέος ονομαστικός τίτλος. Η εγγραφή στο βιβλίο των τίτλων υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα τον τίτλο μέτοχο και από αυτόν που δέχεται τη μεταβίβαση ή από τους πληρεξουσίους τους.

4. Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών σε τιμή κατώτερη από το άρτιο. Στην περίπτωση εκδόσεως μετοχών πάνω από το άρτιο, η διαφορά μεταξύ της ονομαστικής τους αξίας και της τιμής εκδόσεως μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό λογαριασμό "από την έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο". Η διαφορά αυτή δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να διατεθεί για διανομή μερισμάτων ή ποσοστών μπορεί όμως να κεφαλαιοποιηθεί. Σε περίπτωση αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου που γίνεται με μερική καταβολή, το τμήμα της αξίας κάθε μετοχής που έχει καταβληθεί δεν μπορεί να είναι κατώτερο από το ένα τέταρτο (1/4) της ονομαστικής αξίας της μετοχής.

5. Η κυριότητα της μετοχής ή του προσωρινού τίτλου συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή των διατάξεων του καταστατικού της εταιρείας και των νομίμων αποφάσεων των οργάνων της.

6. Κάθε διαφορά μεταξύ της εταιρείας και των μετόχων υπάγεται στην αποκλειστική αρμοδιότητα των Δικαστηρίων των Αθηνών, ενώπιον των οποίων και μόνον ενάγεται η εταιρεία ακόμα και στις περιπτώσεις

οποιασδήποτε ειδικής δωσιδικίας, εκτός εάν άλλως ορίζει ο νόμος ή εάν έχει συμφωνηθεί διαμεσολάβηση ή διαιτησία.

7. Απαγορεύεται η μεταβίβαση των μετοχών πριν την παρέλευση πέντε (5) ετών από την ημέρα δημοσίευσης του παρόντος καταστατικού στο Γ.Ε.ΜΗ.

Άρθρο 7

Σε περίπτωση που περισσότερα από ένα πρόσωπα έχουν συγκυριότητα ή ψιλή κυριότητα ή επικαρπία μίας μετοχής, οι δικαιούχοι οφείλουν να υποδείξουν εγγράφως στην εταιρεία κοινό εκπρόσωπό τους για να ασκεί τα δικαιώματα που έχουν από τη μετοχή αυτή. Για όσο διάστημα δεν τον υποδεικνύουν, τα δικαιώματα που απορρέουν από τις μετοχές αναστέλλονται, δηλώσεις δε που έχουν σχέση με την μετοχική ιδιότητα των κοινωνών μπορεί να γίνουν εγκύρως προς οποιονδήποτε από αυτούς. Αντί να υποδείξουν κοινό εκπρόσωπο, οι κοινωνοί μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό διαχειριστή κατά το άρθρο 790 του ΑΚ.

Άρθρο 8

Κληρονόμοι ή δανειστές των μετόχων σε καμία περίπτωση δεν μπορούν να ζητήσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας, ή την λύση της εταιρίας και την διανομή της περιουσίας της, ή να αναμειχθούν στη διοίκησή της.

Άρθρο 9

1. Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Για την αύξηση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης η οποία αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση), εκτός αν η αύξηση γίνει σύμφωνα με το άρθρο 24 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει καθώς και κατά τα ακολούθως οριζόμενα στην

υποπαράγραφο 1.1 του παρόντος άρθρου. Σε κάθε περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμόδιου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

1.1. Έκτακτη αύξηση κεφαλαίου:

α) Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

β) Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να χορηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία. Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

γ) Η εξουσία αυτή του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

δ) 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 έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

Οι ως άνω υπό παρ. 1.1 στοιχεία α), β), γ) και δ) έκτακτες αυξήσεις του κεφαλαίου συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

2. Απόφαση και διαδικασία αύξησης κεφαλαίου.

2.1 Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.

2.2. Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, 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.

3. Δικαίωμα προτίμησης.

3.1 Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, που δύναται να γίνεται και με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Αν η εταιρεία έχει ήδη εκδώσει μετοχές περισσότερων κατηγοριών, στις οποίες τα δικαιώματα ψήφου ή συμμετοχής στα κέρδη ή στη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης είναι διαφορετικά μεταξύ τους, είναι δυνατή η αύξηση του κεφαλαίου με μετοχές μιας μόνο από τις κατηγορίες αυτές. Στην περίπτωση αυτή, το δικαίωμα προτίμησης παρέχεται στους μετόχους των άλλων κατηγοριών

μόνο μετά τη μη άσκηση του δικαιώματος από τους μετόχους της κατηγορίας, στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

3.2 Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται μέσα στην προθεσμία, 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, όπως ισχύει, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 25 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, 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 υποπαραγράφου 3.1 ανωτέρω, η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται, ομοίως, από το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την 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.

3.3 Σε 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, όπως ισχύει.

3.4 Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών και εφόσον δεν υπάρχει αντίθετη ρύθμιση στο παρόν καταστατικό, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

3.5 Η πρόσκληση για την άσκηση 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 παραγράφου 2 του άρθρου 25 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του 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».

4. Περιορισμός ή αποκλεισμός του δικαιώματος προτίμησης.

4.1. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης της προηγούμενης παραγράφου. 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 ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

4.2. 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 την υποπαράγραφο 3.4 της παρ. 3 του παρόντος άρθρου. 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, όπως ισχύει.

4.3. Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί εν μέρει με εισφορές σε μετρητά και εν μέρει με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης η πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, εάν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση, είναι ίδια, τουλάχιστον, με την αναλογία της συμμετοχής στο κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης του 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, όπως ισχύει, πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

4.4. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που παρέχει εξουσία έκτακτης αύξησης του κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 24 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, μπορεί να παράσχει την εξουσία στο μεν Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίζει με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, στη δε Γενική Συνέλευση με απλή απαρτία και πλειοψηφία, τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης. Στην περίπτωση όπου το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, η έκθεση της παραγράφου 1 του άρθρου 27 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, πρέπει να επεξηγεί γιατί επιλέγεται η κατάργηση του δικαιώματος να γίνει με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

5. Δυνατότητα μερικής κάλυψης του κεφαλαίου σε περιπτώσεις αύξησης.

5.1 Αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το κεφάλαιο αυξάνεται μέχρι το ποσό της κάλυψης, μόνο εφόσον στην απόφαση για αύξηση προβλέπεται ρητά αυτή η δυνατότητα.

5.2 Σε περίπτωση μερικής κάλυψης του κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει, με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, σύμφωνα με το άρθρο 20 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, το άρθρο του παρόντος καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ

Διοίκηση της εταιρείας

Άρθρο 10

α) Η εταιρεία διοικείται και εκπροσωπείται δικαστικώς και εξωδίκως από το Διοικητικό Συμβούλιο που ενεργεί συλλογικά και αποτελείται από τρία έως πέντε (5) μέλη, που εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να εκλεγούν και μη μέτοχοι της εταιρίας.

β) Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε Σώμα. Εκλέγει μεταξύ των μελών του για τον χρόνο της θητείας του τον Πρόεδρο και έναν ή περισσότερους Αντιπροέδρους. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί επίσης να εκλέξει, μεταξύ των μελών του ένα ή περισσότερους Διευθύνοντες Συμβούλους, Εντεταλμένους Συμβούλους και Αναπληρωτές αυτών. Η εκλογή γίνεται με μυστική ψηφοφορία, δια ψηφοδελτίων. Το αξίωμα του Διευθύνοντος Συμβούλου μπορεί να συμπίπτει με εκείνο του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου. Σε περίπτωση αποχωρήσεως, για οποιονδήποτε λόγο, μέλους του Προεδρείου, το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει τον αντικαταστάτη του στην πρώτη μετά την αποχώρηση συνεδρίασή του.

γ) Ο Πρόεδρος προΐσταται των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και διευθύνει τις εργασίες του.

δ) Σε περίπτωση κωλύματος του Προέδρου, τον αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος, αν δε και αυτός κωλύεται, άλλος Σύμβουλος που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 11

Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι εξαετής και αρχίζει από την επόμενη της λήψεως της αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως περί της εκλογής τους. Οι εξερχόμενοι σύμβουλοι μπορούν να επανεκλεγούν απεριορίστως.

Άρθρο 12

Σε περίπτωση που κενωθεί θέση συμβούλου πριν από τη λήξη του χρόνου της θητείας του, λόγω θανάτου, παραιτήσεως ή για οποιονδήποτε άλλο λόγο, τα εναπομένοντα μέλη του Συμβουλίου, εφ' όσον δεν είναι λιγότερα των τριών (3), εκλέγουν προσωρινό αντικαταστάτη του, για τη συμπλήρωση της κενής θέσης μέχρι τη λήξη της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται σε δημοσιότητα και περαιτέρω για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τον εκλεγέντα, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Ακόμη και αν δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση η εκλογή, οι μέχρι της Συνελεύσεως ενεργηθείσες πράξεις του είναι έγκυρες.

Άρθρο 13

α) Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε θέμα που υπάγεται στη διοίκηση και διαχείριση της εταιρείας και στην επιδίωξη του εταιρικού σκοπού, με την εξαίρεση των θεμάτων εκείνων τα οποία υπάγονται στην αρμοδιότητα της Γενικής Συνελεύσεως, ή επί των οποίων έχει ήδη αποφασίσει εγκύρως η Γενική Συνέλευση. Όλες οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 97 έως 101 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει. Στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου εντάσσεται και η έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με τα άρθρα 59 επ. του ν. 4548/2018 και τον ν. 3156/2003, όπως ισχύουν, καθώς και η παροχή εξουσιοδότησης

προς μέλος ή μέλη του για να καθορίζουν τους όρους του δανείου εκτός από το ύψος και την κατηγορία του.

β) Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη, την ενάσκηση όλων ή ορισμένων αρμοδιοτήτων του, εκτός εκείνων για τις οποίες απαιτείται συλλογική ενέργεια. Για την ανάληψη εξουσίας εκπροσωπήσεως απαιτείται ειδική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, που θα καθορίζει την έκταση της εξουσίας του αντιπροσώπου.

γ) Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να ορίζει εκτελεστική επιτροπή και να ανατίθενται σε αυτήν ορισμένες εξουσίες ή καθήκοντα του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην περίπτωση αυτή, η σύνθεση, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα και ο τρόπος λήψης των αποφάσεων της εκτελεστικής επιτροπής, καθώς και κάθε θέμα που αφορά στη λειτουργία της ρυθμίζονται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με τη συγκρότησή της.

δ) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο, στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό εξουσίες οφείλουν κατά την άσκηση των καθηκόντων τους και των αρμοδιοτήτων τους να τηρούν το νόμο, το παρόν καταστατικό και τις νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Οφείλουν να διαχειρίζονται τις εταιρικές υποθέσεις με σκοπό την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος, να εποπτεύουν την εκτέλεση των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης και να ενημερώνουν τα άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τις εταιρικές υποθέσεις.

ε) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οφείλουν να τηρούν τα κατά το νόμο αρχεία, βιβλία και στοιχεία. Έχουν επίσης το συλλογικό καθήκον να εξασφαλίζουν ότι οι ετήσιες χρηματοοικονομικές

καταστάσεις, η ετήσια έκθεση διαχείρισης και η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι ενοποιημένες εκθέσεις διαχείρισης και η τυχόν ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, καθώς και η έκθεση αποδοχών (του άρθρου 112 ν. 4548/2018 όπως ισχύει) συντάσσονται και δημοσιεύονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου ή, κατά περίπτωση, σύμφωνα με τα διεθνή λογιστικά πρότυπα που έχουν υιοθετηθεί με τον Κανονισμό ΕΚ αριθμ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 243).

στ) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητές του, έχουν υποχρέωση πίστεως απέναντι στην εταιρεία και οφείλουν ιδίως:

i. Να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρείας.

ii. Να αποκαλύπτουν έγκαιρα και με επάρκεια στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρίας, οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων τους με εκείνα της εταιρίας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014, η οποία ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Οφείλουν ομοίως να αποκαλύπτουν και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων της εταιρείας με τα συμφέροντα των προσώπων της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει, εφόσον έχουν σχέση με τα πρόσωπα αυτά. Ως επαρκής αποκάλυψη θεωρείται εκείνη που περιλαμβάνει περιγραφή τόσο της συναλλαγής όσο και των ιδίων συμφερόντων. Η εταιρεία δημοσιοποιεί τις περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων και τις τυχόν συμβάσεις που έχουν συναφθεί και εμπίπτουν στο άρθρο 99 του ν. 4548/2018 στην επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

iii. Να τηρούν αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της εταιρίας, τα οποία κατέστησαν γνωστά σ` αυτούς λόγω της ιδιότητάς τους ως συμβούλων.

ζ) Το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν δικαιούται να ψηφίζει σε θέματα στα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων με την εταιρεία του ίδιου ή προσώπων με τα οποία συνδέεται με σχέση υπαγόμενη στην παράγραφο 2 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει. Στις περιπτώσεις αυτές οι αποφάσεις λαμβάνονται από τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σε περίπτωση δε που η αδυναμία ψήφου αφορά τόσα μέλη, ώστε τα υπόλοιπα να μη σχηματίζουν απαρτία, τα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, οφείλουν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό τη λήψη της συγκεκριμένης απόφασης.

Άρθρο 14

α) Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρίας το απαιτούν. 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. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη μετά από σχετική πρόσκληση που θα περιέχει όλες τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή των μελών στη συνεδρίαση.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες μέρες, εφόσον η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. 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.

β) 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 την σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

γ) Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται οι μισοί σύμβουλοι πλέον ενός, παραλειπομένου του τυχόν κλάσματος. Σε καμία περίπτωση ο αριθμός των συμβούλων που παρίστανται αυτοπροσώπως μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3).

δ) Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται εγκύρως με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων ή αντιπροσωπευομένων μελών, εκτός αν άλλως ορίζεται στο παρόν ή στην κείμενη νομοθεσία.

ε) Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπευθεί από άλλο σύμβουλο, μετά από εντολή που δίνεται με απλή επιστολή, απευθυνομένη στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Κάθε μέλος μπορεί να αντιπροσωπεύει ένα μόνο σύμβουλο. Η αντιπροσώπευση δεν μπορεί να ανατεθεί σε μη μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 15

1. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά και καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Ο Πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση

γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενο της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα ή αντιπροσωπευθέντα κατά τη συνεδρίαση μέλη του.

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.

4. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου εκδίδονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή το ειδικώς προς τούτο οριζόμενο μέλος του χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους.

5. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 16

1. Απαγορεύεται στους μετέχοντες με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας συμβούλους καθώς και στους διευθυντές της να ενεργούν κατ' επάγγελμα χωρίς άδεια της Γενικής Συνελεύσεως για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων πράξεις που εμπίπτουν στους σκοπούς της εταιρείας και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Εξαιρείται η έως σήμερα συμμετοχή τους σε τέτοιες εταιρείες.

2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία έχει δικαίωμα αποζημίωσης. 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 εταιρία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση. Οι απαιτήσεις αυτές της εταιρείας διέπονται από τις σχετικές διατάξεις του άρθρου 98 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

3. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρείας για ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν συλλογικά το καθήκον και την ευθύνη έναντι της εταιρείας να εξασφαλίσουν ότι οι ετήσιοι λογαριασμοί και η ετήσια έκθεση συντάσσονται και δημοσιεύονται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, ως εκάστοτε ισχύει και κάθε άλλη σχετική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

5. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται εάν αποδείξουν ότι κατέβαλαν κατά την άσκηση των καθηκόντων τους την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία που δραστηριοποιείται σε παρόμοιες συνθήκες. Τούτο όμως δεν ισχύει για το Διευθύνοντα Σύμβουλο της εταιρείας, ο οποίος είναι υπόχρεος σε κάθε επιμέλεια. Επίσης η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις στηριζόμενες στις σύννομες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

6. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση έγκαιρης, πλήρους και επιμελούς άσκησης των αξιώσεων της εταιρείας κατά των προσώπων που έχουν ευθύνη, σύμφωνα με το άρθρο 102 του Ν. 4548/2018, σταθμίζοντας το εταιρικό συμφέρον. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να παρέχει στους μετόχους εξηγήσεις για την τυχόν μη άσκηση των αξιώσεων. Οι αξιώσεις της εταιρείας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από τη διοίκηση της εταιρείας ασκούνται υποχρεωτικά, εάν αποφασίσει τούτο η Γενική Συνέλευση με απόλυτη πλειοψηφία ή ζητήσουν τούτο, από το Διοικητικό Συμβούλιο, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 104 παρ. 1-3 του Ν. 4548/2018. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται

υπόψη μόνο εάν βεβαιωθεί ότι οι αιτούντες έγιναν μέτοχοι έξι (6) τουλάχιστον μήνες προ της αιτήσεως. Αν δεν ασκηθεί η αγωγή κατά τα ως άνω οριζόμενα ενεργοποιείται η διαδικασία για τον διορισμό ειδικού εκπροσώπου για άσκηση της αγωγής με τους όρους και τις προϋποθέσεις του άρθρου 105 του Ν. 4548/2018. Κατά τα λοιπά εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 103-106 του Ν. 4548/2018.

7. Η εταιρεία μπορεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου να παραιτηθεί από αξιώσεις της προς αποζημίωση κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή να συμβιβασθεί μετά πάροδο διετίας από τη γένεση της αξιώσεως μόνο εφόσον συγκατατίθεται, προς τούτο, η Γενική Συνέλευση των μετόχων και δεν αντιτίθεται μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στη Γενική Συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

8. Οι ως άνω αξιώσεις υπόκεινται σε τριετή παραγραφή από της τελέσεως της πράξεως. Η παραγραφή αναστέλλεται ενόσω ο υπεύθυνος έχει την ιδιότητα του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου ή εκείνη της παραγράφου 5 του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018. Σε κάθε περίπτωση η παραγραφή επέρχεται μετά πάροδο δεκαετίας από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη.

Άρθρο 17

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο και τα οριζόμενα στο παρόν καταστατικό.

Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στον νόμο ή το καταστατικό βαρύνει την εταιρεία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

2. Δύναται να παρέχεται αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως. Το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία αποφασίζει με απλή απαρτία και πλειοψηφία. Αμοιβή χορηγούμενη από τα κέρδη της χρήσεως

λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.

3. Αμοιβή 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, όπως ισχύει.

4. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να επιτρέψει προκαταβολή αμοιβής για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη τακτική γενική συνέλευση. Η προκαταβολή της αμοιβής τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την επόμενη τακτική γενική συνέλευση.

5. Με την εξαίρεση των αμοιβών της παραγράφου 3 του παρόντος άρθρου, αμοιβή ή παροχή που καταβλήθηκε ή αποφασίστηκε να καταβληθεί σε συγκεκριμένο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τα ανωτέρω, μπορεί να μειωθεί από το δικαστήριο αν, με τις υφιστάμενες συνθήκες, είναι κατά εύλογη κρίση υπέρογκη και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του κεφαλαίου. Η αίτηση προς το δικαστήριο υποβάλλεται εντός αποκλειστικής προθεσμίας δύο (2) μηνών από την έγκριση της γενικής συνέλευσης από μετόχους που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή. Το δικαστήριο εκδικάζει την ανωτέρω αίτηση κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας και αποφαίνεται λαμβάνοντας υπόψη, ιδίως, τις αρμοδιότητες και τις ευθύνες του συμβούλου, τις προσπάθειες που έχει καταβάλει, το επίπεδο αντίστοιχων αμοιβών των συμβούλων σε άλλες παρόμοιες εταιρείες, και την κατάσταση, την απόδοση και τις προοπτικές της εταιρίας.

Άρθρο 18

1. Απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με πρόσωπα της παρ. 2 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τους τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή με τους όρους του άρ. 100 του ν. 4548/2018, της γενικής συνέλευσης των μετόχων.

2. Η παράγραφος 1 του παρόντος άρθρου δεν ισχύει για τις περιπτώσεις που ορίζονται στην παρ. 3 του άρ. 99 του ν. 4548/2018. Επίσης, εξαιρούνται οι συναλλαγές, ως προς τις οποίες ο νόμος προϋποθέτει έγκριση από τη Γενική Συνέλευση, εφόσον οι σχετικές νομοθετικές διατάξεις αντιμετωπίζουν ειδικώς και προστατεύουν επαρκώς τη δίκαιη μεταχείριση όλων των μετόχων, των συμφερόντων της εταιρίας και των μετόχων που δεν αποτελούν συνδεδεμένα μέρη συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.

3. Η άδεια για την κατάρτιση συναλλαγής με συνδεδεμένο μέρος ή παροχής ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ του συνδεδεμένου μέρους, ως άνω, παρέχεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 99 - 101 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ

Γενική Συνέλευση των Μετόχων

Άρθρο 19

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για όλες τις εταιρικές υποθέσεις. Οι αποφάσεις της είναι υποχρεωτικές για όλους τους εταίρους, και τους απόντες ή διαφωνούντες, εφ' όσον ελήφθησαν σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού και των νόμων.

2. Η Γενική Συνέλευση είναι αποκλειστικά αρμόδια να αποφασίζει ιδίως για τα εξής θέματα:

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

β) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών.

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

δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του Ν. 4548/ 2018

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

η) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

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

γ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82 του Ν. 4548/2018, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

δ) Η απορρόφηση σύμφωνα με τον ν. 4601/2019 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της.

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

στ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

Άρθρο 20

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Δισικητικό Συμβούλιο, το οποίο ορίζει τα θέματα της ημερησίας διατάξεως, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δεκάτη (10η) ημερολογιακή ημέρα του έναπου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική Γενική Συνέλευση). Η τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

2. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας ή άλλου δήμου στην Ελλάδα προβλεπόμενου στο καταστατικό. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε, όταν στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συγκληθεί κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 121 παρ. 2 του Ν. 4548/2018 και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας σύμφωνα με το άρθρο 141 του Ν. 4548/2018 καθώς και κατόπιν αιτήματος του ελεγκτή της εταιρίας.

4. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές Γενικές Συνελεύσεις, πρέπει να συγκαλείτε είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της, στις οποίες συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 21

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με την ακριβή διεύθυνση, την 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 θα ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως.

2. Κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο πληροφόρηση για επικείμενες Γενικές Συνελεύσεις τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

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

4. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της εταιρίας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων, που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος μέλος του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

5. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

6. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

7. Μέτοχοι, που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παρ. 1 και 3 του άρθρου 124 του Ν. 4548/2018, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση, εκτός αν η Γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

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

9. Επίσης επιτρέπεται, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων, η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην ψηφοφορία κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτό υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας

όπως ακριβώς οι παρόντες, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρία το αργότερο 24 ώρες πριν την έναρξη της συνεδρίασης.

10. Εικοσιτέσσερις (24) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων πίνακα των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση τοιχοκολλώντας τον σε εμφανή θέση του καταστήματος της έδρας της εταιρείας.

11. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει τα ονόματα των μετόχων και των τυχόν αντιπροσώπων τους, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων που έχει ο καθένας και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

Άρθρο 22

α) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/5 τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

β) Εάν η απαρτία αυτή δεν συντελεσθεί, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι ημέρες, προσκαλουμένη προ δέκα πλήρων ημερών τουλάχιστον, και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όποιο κι αν είναι το εκπροσωπούμενο τμήμα του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα και την επαναληπτική συνεδρίαση.

γ) Κατ' εξαίρεση, προκειμένου να λάβει αποφάσεις για την μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας, την μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως, την τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 21 ή την παρ. 6 του άρθρου 49 του ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου της

διαθέσεως των κερδών, την συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 24 του ν. 4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/2 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

δ) Εάν η απαρτία αυτή δεν συντελεσθεί, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου κατά τον οριζόμενο στο εδάφιο β του άρθρου αυτού, τρόπο και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/3 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

Άρθρο 23

α) Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπουμένων στην Συνέλευση ψήφων.

β) Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στο εδάφιο γ' του άρθρου 23 του παρόντος, λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των εκπροσωπουμένων στην Συνέλευση ψήφων.

Άρθρο 24

α) Η Γενική Συνέλευση προεδρεύεται προσωρινά, μέχρι την εκλογή οριστικού προεδρείου, από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον Αντιπρόεδρο ή από σύμβουλο οριζόμενο από το Διοικητικό Συμβούλιο. Χρέη γραμματέα εκτελεί ο οριζόμενος από τον Πρόεδρο. Μετά την έγκριση του κατά το άρθρο 22 του παρόντος πίνακα μετόχων, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή Προέδρου και Γραμματέα - ψηφολέκτη.

β) Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Συνελεύσεως καταχωρούνται σε περίληψη, σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Μετά από αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά

ακριβή περίληψη της γνώμης του. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, εάν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση.

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

Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών των Γενικών Συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών Γενικής Συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4635/2019, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη Γενική Συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό, ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία που θα ζητήσουν. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 του Ν. 4548/2018 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

Άρθρο 25

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102.

Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε

Εταιρική Χρήση - Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις - Διανομή Κερδών - Αποθεματικό

Άρθρο 26

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση διαχείρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 145 έως 150 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύουν. Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014 και κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που έχουν καταρτισθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από, α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά το νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος, κάτοχο άδειας Α' τάξης για

τησύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέσουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

3.α. Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει, τουλάχιστον, την πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. Η εικόνα αυτή πρέπει να δίνει μία ισορροπημένη και περιεκτική ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, η οποία πρέπει να αντιστοιχεί προς το μέγεθός της και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της. Επιπλέον, στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρίας, των επιδόσεών της ή της θέσης της, η ανάλυση της Έκθεσης Διαχείρισης 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. Στα πλαίσια της ανάλυσης αυτής, η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στους ετήσιους λογαριασμούς.

β. Επιπλέον, στην Έκθεση Διαχείρισης αναφέρονται οι πληροφορίες που αναφέρει η παρ. 3 του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει, και συγκεκριμένα:

αα) η προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

ββ) οι δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης,

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

δδ) η ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας.

γ. Σε σχέση με τη χρήση χρηματοοικονομικών μέσων από την επιχείρηση και εφόσον η χρήση αυτή είναι ουσιώδους σημασίας για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης, στην έκθεση διαχείρισης πρέπει να αναφέρονται:

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 επιχείρησης στον κίνδυνο μεταβολής τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

4. Οι ετήσιες χρηματοικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης και η γνώμη ορκωτού ελεγκτή, όπου απαιτείται, υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 149 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

5. Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρία τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Άρθρο 27

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 159 του Ν. 4548/2018, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 160 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει, και συγκεκριμένα με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.

β) Ακολουθεί η κράτηση του ποσού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, δηλαδή αφαιρείται για το σκοπό αυτό το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική όταν αυτό φθάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου.

γ) Ακολουθεί η κράτηση του ποσού για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως αυτό ορίζεται στο άρθρο 161 του Ν. 4548/2018.

δ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

2. Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών, μετά την έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, το δε προς διανομή εγκριθέν ποσόν, καταβάλλεται σ' αυτούς, μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ

Δικαιώματα μειοψηφίας

Άρθρο 28

α) Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, στην οποία θα περιέχεται το αντικείμενο της ημερησίας διατάξεως, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση, σε ημερομηνία που δεν θα απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την χρονολογία επιδόσεως της αιτήσεως προς τον Πρόεδρό του.

β) Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της τακτικής ή έκτακτης Συνελεύσεως υποχρεούται να αναβάλει, για μία μόνο φορά την λήψη αποφάσεων, ορίζοντας ως νέα ημέρα συνεδριάσεως για την λήψη τους την οριζόμενη στην αίτηση, που δεν μπορεί να απέχει όμως περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από την ημερομηνία της αναβολής.

γ) Υστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο

διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

δ) Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου και δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, που υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγουμένης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παράσχει στην Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή πληροφοριών ένεκα αποχρώντος ουσιώδους λόγου, με αιτιολογία που θα αναγραφεί στα πρακτικά.

ε) Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο της αιτιολογίας των παραγράφων γ και δ του παρόντος άρθρου, λύεται με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, με την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.

στ) Μετά από αίτηση μετόχων που αντιπροσωπεύουν το 1/20 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, η λήψη αποφάσεως επί θέματος της ημερησίας διατάξεως της Γενικής Συνελεύσεως, ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

ζ) Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν

δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρείας που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται, ότι, με τις πράξεις που καταγγέλλονται, παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως. Οι πράξεις που καταγγέλλονται πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει την τριετία από τη χρονολογία εγκρίσεως των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως μέσα στην οποία τελέστηκαν.

η) Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο Δικαστήριο, εφόσον, από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80, δεν δικαιολογεί την αίτηση των μετόχων με βάση το παρόν άρθρο.

θ) Μέτοχοι, που ασκούν το δικαίωμα των ως άνω παραγράφων ζ και η, πρέπει να έχουν κατατεθειμένες τις μετοχές, που τους παρέχουν το δικαίωμα αυτό, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Τράπεζα στην Ελλάδα, μέχρι να εκδοθεί απόφαση, πάντα όμως για χρονικό διάστημα όχι μικρότερο των τριάντα (30) ημερών από την υποβολή της αιτήσεως

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ

Λύση και Εκκαθάριση

Άρθρο 29

1. Η εταιρεία λύεται στις ακόλουθες περιπτώσεις: α) Με την πάροδο του οριζόμενου στο καταστατικό χρόνου διάρκειάς της, εκτός αν προ της λήξεως, παραταθεί νομίμως η διάρκειά της, β) Με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Σε

αυτήν την περίπτωση η λύση της εταιρείας επέρχεται από την υποβολή της απόφασης αυτής σε δημοσιότητα., γ) Μόλις κηρυχθεί σε κατάσταση πτωχεύσεως, δ) Σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.

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



Άρθρο 30

1.Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στις περιπτώσεις α' και δ' της ανωτέρω παρ. 1 του άρθρου 31, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση, ενώ στην περίπτωση β' της ιδίας ως άνω παρ. 1 του άρθρου 31, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή. Στην περίπτωση της ανωτέρω παρ. 2 του άρθρου 31, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση μπορεί να είναι ένας (1) έως τρεις (3), μέτοχοι ή μη μέτοχοι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες που καθορίζονται από το νόμο και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, στις οποίες έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου.

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.

3. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας εντός τριών (3) μηνών από την ανάληψη των καθηκόντων τους και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης.

4. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρίας, 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 των τριών (3) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρίας, 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 αυτή δεν καθίσταται δυνατή.

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

6. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάσσονται κάθε έτος υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση με έκθεση των αιτιών, τα οποία εμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης (χωρίς να απαιτείται η έγκριση των καταστάσεων αυτών από τη Γενική Συνέλευση). Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της

εκκαθάρισης, εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σε αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

7. Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων. Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Εάν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του ή τον ορισμό άλλων κατάλληλων μέτρων από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο ή η αίτηση των μετόχων. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

Άρθρο 31

Η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά την διάρκεια της εκκαθαρίσεως και εγκρίνει τους λογαριασμούς της εκκαθαρίσεως.

Άρθρο 32

Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

Άρθρο 33

Ό,τι δεν προβλέπεται από το παρόν καταστατικό, ρυθμίζεται από τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Ο εμφανισθείς, υπό την ιδιότητα που παρίσταται, δήλωσε ότι δεν επιθυμεί να υποβάλει λεπτομερή έκθεση της μετατροπής που συντελείται με το παρόν, κατά το άρθρο 106 Ν. 4601/2019.

Σε βεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό σε είκοσι επτά (27) φύλλα. Επικολλήθηκε τέλος μεγαροσήμου 0 ευρώ για το πρωτότυπο και 4,00 ευρώ για τα αντίγραφα. Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως δύο (2) αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ πεντακόσια έντεκα (511,00). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 122,64.

Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ 102,20. Καταβλήθηκαν ευρώ 535,44.

Το συμβόλαιο αυτό, αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στον εμφανισθέντα και αφού βεβαιώθηκε, υπογράφεται από εκείνον, υπό την ιδιότητα που παρίσταται και εμένα την Συμβολαιογράφο, όπως ο νόμος ορίζει.

Ο ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΙΣ

ΣΩΚΡΑΤΗΣ ΛΑΜΠΡΟΠΟΥΛΟΣ

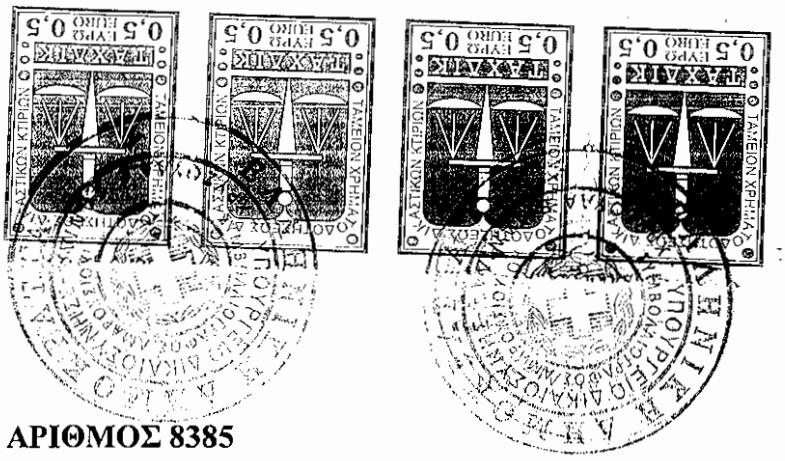
Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(Τ.Σ.)ΧΡΥΣΟΥΛΑ ΣΑΝΙΔΑ

Ακριβές αντίγραφο

Μαρούσι αυθημερόν

Η συμβολαιογράφος



ΑΡΙΘΜΟΣ 8385

ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν. 4601/2019 ΚΕΦΑΛΑΙΟ 300.000 ΕΥΡΩ.

****

Στον Γέρακα Αττικής σήμερα στις τριάντα μία (31) του μηνός Μαρτίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι δύο (2022) ημέρα Πέμπτη, στα γραφεία της εταιρείας «Θ.Γ. ΛΩΛΟΣ – Χ. ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» στην οδό Περικλέους αριθ. 23 και Ήρας Παλλήνη Αττικής, όπου με κάλεσαν και ήρθα για την σύνταξη και υπογραφή του παρόντος, ενώπιον εμού της Συμβολαιογράφου Αμαρουσίου **ΧΡΥΣΟΥΛΑΣ ΣΑΝΙΔΑ** του Ευαγγέλου με έδρα το Μαρούσι, που με στοιχεία Α8 βρίσκεται στον πρώτο (Α) όροφο του επί της οδού Αγ. Κωνσταντίνου αριθ. 40 Εμπορικού Κέντρου με την επωνυμία «ΑΙΘΡΙΟ», κατοίκου Μελισσίων, με ΑΦΜ 032146923, Δ.Ο.Υ. Αμαρουσίου, εμφανίστηκαν οι μη εξαιρούμενοι από τον νόμο:

1) ο **ΘΕΟΦΑΝΗΣ ΛΩΛΟΣ** του Αριστείδη και της Ελευθερίας, Χημικός μηχανικός-μελετητής, που γεννήθηκε στα Πετράλωνα Ηλείας στις 1967, κάτοικος Κηφισιάς, οδός Ποταμού 10Α, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ'αριθμόν ΑΝ 630434 που εκδόθηκε στις 01/10/2018 από το Τ.Α. Κηφισιάς, με Α.Φ.Μ. 043369398, της Δ.Ο.Υ. ΚΗΦΙΣΙΑΣ ,

2) ο ΧΡΗΣΤΟΣ ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ του Παναγιώτη και της Κωνσταντίνας, Χημικός μηχανικός-μελετητής, που γεννήθηκε στην Ν.Ιωνία Αττικής στις 10/02/1967, κάτοικος Ν. Ιωνίας, οδός Σπάρτης αριθμός 85-91, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ'αριθμόν ΑΟ525872 που εκδόθηκε στις 07/10/2020 από το Τ.Α. Ν. Ιωνίας, με Α.Φ.Μ. 044296707, της Δ.Ο.Υ. ΝΕΑΣ ΙΩΝΙΑΣ,

3) ο ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ ΛΩΛΟΣ του Γεωργίου και της Μαρίας, φοιτητής Πολυτεχνείου, που γεννήθηκε στον Χολαργό στις 03/11/1999, κάτοικος Γέρακα, οδός Ευριπίδου αριθ. 4, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμόν ΑΝ577912 που εκδόθηκε στις 24/05/2018 από το Τ.Α. Παλλήνης, με Α.Φ.Μ. 150546665, της Δ.Ο.Υ. ΠΑΛΛΗΝΗΣ

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

Οι εμφανισθέντες είναι οι μοναδικοί εταίροι της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Θ.Γ. ΛΩΛΟΣ – Χ. ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ENVIROPLAN ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ», με έδρα την περιοχή Γαργηττού Δήμου Παλλήνης, επί της οδού Περικλέους αριθμός 23, Α.Φ.Μ. 082615574 της Δ.Ο.Υ. ΠΑΛΛΗΝΗΣ και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 1859401000. Η ανωτέρω εταιρεία συστήθηκε αρχικώς ως ομόρρυθμη εταιρεία μεταξύ των εταίρων Λώλου Θεοφάνη, Τσομπανίδη Χρήστου και Λώλου Γεωργίου με τον διακριτικό τίτλο "ECOPLAN", καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με Αριθμό Πρωτοκόλλου Α.Μ. 330896 και το καταστατικό της καταχωρήθηκε στα αυτά βιβλία εταιρειών με αυξ. Αριθμό 22475/3-12-91, ενώ στην συνέχεια τροποποιήθηκε **1)** με τα από 5-1-95 και 28-8-95 συμφωνητικά των μελών της ως προς τον διακριτικό της τίτλο, τον σκοπό και την έδρα, που καταχωρήθηκαν στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντες αριθμούς 2289/95 και 14108/95 αντίστοιχα, τα οποία προσαρτώνται στο με αριθμό 67/1999 συμβόλαιο μου σε θεωρημένα αντίγραφα **2)** με το από 4-12-2008 συμφωνητικό ως προς την αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 19154/2008 αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο 4415/31-07-2009 συμβόλαιο μου, **3)** με το από 12-7-2011 συμφωνητικό ως προς το άρθρο 3 (σκοπός) που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με

γενικό αριθμό 12440/2011 αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο 5699/17-12-2012 συμβόλαιο μου, **4)** με το από 18-09-2014 συμφωνητικό ως προς το άρθρο δύο (2) (έδρα) που καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με γενικό αριθμό 255674/02-10-2014 αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο 6455/2016 συμβόλαιο μου, **5)**με την υπ΄αριθ. 6498/4-4-2016 πράξη μου ως προς το άρθρο 3(σκοπός)που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ με αριθμό 610899/21-4-2016, **6)**με την υπ΄αριθ. **6775/15-5-2017** πράξη μουως προς το άρθρο 2(έδρα), που μεταφέρθηκε στην Δ.Ε. Γέρακα Δήμου Παλλήνης, που καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με γενικό αριθμό 1078958/19-06-2017 και **7)**με την υπ΄αριθ. **7154/20-9-2018** πράξη μου που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ με ΚΑΚ 1527415/12-10-2018, με την οποία εισήλθε στην άνω εταιρεία, στην θέση του αποβιώσαντος εταίρου και πατέρα του, Γεωργίου Λώλου, ο Αριστείδης Λώλος του Γεωργίου, ορίστηκαν συνδιαχειριστές και εκπρόσωποι της εταιρείας ο Θεοφάνης Λώλος και ο Χρήστος Τσομπανίδης και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της.

Οι ανωτέρω μοναδικοί εταίροι της άνω εταιρείας και εδώ εμφανισθέντες, αποφάσισαν την μετατροπή της άνω εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, και των άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, και των ευεργετικών διατάξεων του Ν.Δ. 1297/1972 με εισφορά και μεταβίβαση στη νέα εταιρεία ολόκληρης της περιουσίας της, δηλαδή του συνόλου του ενεργητικού και του παθητικού αυτής, με το από **7/10/2021** Πρακτικό Συνεδρίασης Εταίρων το οποίο προσαρτάται στο παρόν. Προς τον σκοπό του μετασχηματισμού προέβησαν στη σύνταξη του από **8/10/2021** ισολογισμού των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας, ζήτησαν δε την εκτίμηση της περιουσίας της από τους ορκωτούς ελεγκτές/Λογιστές 1)Τιμόθεο Βλαχόπουλο με ΑΜ ΣΟΕΛ 30261 και 2)Λαμπρινή Αποστολίδου με ΑΜ ΣΟΕΛ 37611, οι οποίοι συνέταξαν την από 20/12/2021 έκθεσή τους, επικυρωμένα αντίγραφα των οποίων (ισολογισμού και έκθεσης) προσαρτώνται στο παρόν συμβόλαιό μου και των οποίων το κείμενο παρατίθεται αμέσως κατωτέρω:

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ

των Περιουσιακών Στοιχείων της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ» βάσει της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης Μετατροπής της 08.10.2021

προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία, κατά τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 και τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972.

ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2021

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ .....

1. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ .....

2. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ.....

3. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 08.10.2021 1

4. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ – ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ.....1

Προς τους εταίρους της

ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ

20 Δεκεμβρίου 2021

Αξιότιμες/οι κυρίες/οι,

Δια της παρούσης επιστολής, σας κοινοποιούμε την Έκθεση Εκτίμησης της εύλογης Αξίας των Περιουσιακών Στοιχείων της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ», βάσει της Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης Μετατροπής της 08.10.2021. Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε ύστερα από εντολή σας προκειμένου η ως άνω εταιρεία να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία, κατά τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 και τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972.

Είμαστε στη διάθεση σας για κάθε διευκρίνιση ή επεξήγηση.

Με εκτίμηση,

Για την BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.

Τιμόθεος Θ. Βλαχόπουλος

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

1. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

1.1. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η παρούσα εργασία εκτελέστηκε κατ' εντολή της Θ.Γ. ΛΩΛΟΣ Χ. ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ Ο.Ε., (Α.Φ.Μ. 082615574 - Δ.Ο.Υ. ΠΑΛΛΗΝΗΣ- και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 001859401000), σύμφωνα με τις διατάξεις των (α) Ν. 4548/2018 και (β) των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019.

Η Διοίκηση της ως άνω ομόρρυθμης εταιρείας μας έδωσε εντολή για την εκτίμηση της εύλογης αξίας των περιουσιακών στοιχείων της, όπως αυτά προκύπτουν από την Κατάσταση Χρηματοοικονομικής Θέσης Μετατροπής της 08.10.2021, με σκοπό την μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972.

Βεβαιώνουμε ότι για τους ορισθέντες ορκωτούς ελεγκτές λογιστές κ. Βλαχόπουλο Τιμόθεο με Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 30261 και

κα. Αποστολίδου Λαμπρινή, αμφότεροι μέλη της Ελεγκτικής Εταιρίας «BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Α.Ε.», καθώς και για την εταιρία Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών « BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.», δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, που θα απέκλειαν τη διενέργεια τακτικού ελέγχου από εμάς, ούτε έχουμε αναλάβει τον τακτικό έλεγχο της εταιρείας «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΊ ΠΕΡΙΒΆΛΛΟΝΤΟΣ», κατά την τελευταία τριετία.

1.2. ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ

Η παρούσα 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. Οι διαδικασίες εκτελέστηκαν με αποκλειστικό σκοπό να βοηθήσουν στην εκτίμηση της κατά την 08.10.2021 καθαρής αξίας του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΊ ΠΕΡΙΒΆΛΛΟΝΤΟΣ» προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972.

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς τους εταίρους της Α. & Δ. ΝΙΚΟΛΌΠΟΥΛΟΙ Ο.Ε., στα πλαίσια των διατάξεων του Άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972 και δεν επιτρέπεται η χρησιμοποίηση της για άλλους σκοπούς.

Η BDO Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε., αναλαμβάνει την ευθύνη μόνο προς τους αποδέκτες της Έκθεσης βάσει της σχετικής εντολής και δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη προς άλλα

μέρη, σε περίπτωση που τους κοινοποιηθεί το περιεχόμενο αυτής.

Εφόσον οποιοδήποτε άλλο μέρος επιλέξει να βασισθεί στο περιεχόμενο της Έκθεσης, αυτό γίνεται αποκλειστικά με δική του ευθύνη.

Σε επόμενο κεφάλαιο της παρούσας έκθεσης, παραθέτουμε την εκτίμηση της κατά την 08.10.2021 καθαρής αξίας του Ενεργητικού και του Παθητικού της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ».

1.3. ΣΗΜΑΝΤΙΚΕΣ ΠΑΡΑΤΗΡΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ

- Οι υπογράφοντες δε φέρουν καμία ευθύνη ή υποχρέωση σε περίπτωση που κάποια πληροφορία ή γεγονός που έχει δοθεί σε αυτούς από τη διοίκηση, αποδειχθεί ανακριβής, λανθασμένη.
- Η έκφραση γνώμης βασίζεται στις επιχειρηματικές, οικονομικές και άλλες συνθήκες της αγοράς που επικρατούν κατά την ημερομηνία της παρούσας έκθεσης. Δεν έχουμε οποιαδήποτε υποχρέωση αναθεώρησης της γνώμης μας σε περίπτωση αλλαγής των συνθηκών σε μεταγενέστερο στάδιο, εκτός αν μας ζητηθεί γραπτώς να το κάνουμε από τον εντολέα μας.
- Στις πληροφορίες που αναφέρονται σε αυτή την Έκθεση, θίγονται και νομικής φύσης θέματα, ή θέματα που αφορούν σε άλλες δραστηριότητες. Ωστόσο, η μελέτη αυτή δεν υποκαθιστά την ανάγκη για τη διενέργεια κυρίως νομικού ελέγχου, από τον οποίο μπορεί να προκύψουν θέματα κίνδυνων. Τέτοιου είδους νομικός έλεγχος δεν διενεργήθηκε από μέρους μας, καθώς ήταν εκτός του σκοπού του αναληφθέντος έργου μας.

2. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

2.1. ΣΥΝΤΟΜΟ ΙΣΤΟΡΙΚΟ (ΙΔΡΥΣΗ, ΕΠΩΝΥΜΙΑ, ΕΔΡΑ, ΔΙΑΡΚΕΙΑ, ΣΚΟΠΟΣ,)

Με το από 3-12-1991 καταστατικό έγγραφό, οι Θεοφάνης Λώλος, Χρήστος Τσομπανίδης και Γεώργιος Λώλος σύστησαν ομόρρυθμη εταιρεία με τον αρχικό διακριτικό τίτλο «ECOPLAN»,το οποίο καταστατικό καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. Αρ. 22475/3-12-91. Τροποποιήθηκε με τα από 5-1-95 και 28-8-95 συμφωνητικά

των μελών ως προς το διακριτικό τίτλο, το σκοπό και την έδρα, που καταχωρήθηκαν στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. Αρ.2289/95 και 14108/95 αντίστοιχα. Με το από 4-12-2008 συμφωνητικό τροποποιήθηκε το άρθρο 4 του καταστατικού σχετικά με αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου και το οποίο καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αυξ. Αρ.19154/2008.Με το από 12-7-2011 συμφωνητικό που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 12440/2011 τροποποιήθηκε ο σκοπός της εταιρείας (άρθρο 3). Με το από 18-09-2014 συμφωνητικό τροποποιήθηκε το καταστατικό ως προς το άρθρο δύο (2) (έδρα) που καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με γενικό αριθμό 255674/02-10-2014. Με την υπ΄ αριθ. 6498/4-4-2016 πράξη της Συμβολαιογράφου Χ.Σανιδά που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ με αριθμό 610899/21-4-2016, τροποποιήθηκε ο σκοπός της εταρείας (άρθρο 3). Με την υπ΄αριθ. 6775/15-5-2017 πράξη της άνω Συμβολαιογράφου τροποποιήθηκε η έδρα της εταιρείας, που μεταφέρθηκε στην Δ.Ε. Γέρακα Δήμου Παλλήνης, που καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με γενικό αριθμό 1078958/19-06-2017. Με την υπ΄αριθ. 7154/20-9-2018 πράξη της άνω Συμβολαιογράφου που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ με ΚΑΚ 1527415/12-10-2018, τροποποιήθηκε το καταστατικό και εισήλθε στην άνω εταιρεία, στην θέση του αποβιώσαντος εταίρου και πατέρα του, Γεωργίου Λώλου, ο Αριστείδης Λώλος του Γεωργίου, ορίστηκαν συνδιαχειριστές και εκπρόσωποι της εταιρείας ο Θεοφάνης Λώλος και ο Χρήστος Τσομπανίδης και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της.

Έδρα της εταιρείας ορίστηκε η Δ.Ε. Γέρακα Δήμου Παλλήνης Αττικής, στα γραφεία επί της οδού Περικλέους αρ. 23.

Η διάρκεια της εταιρείας είναι αορίστου χρόνου.

Ο σκοπός της εταιρείας:

1. Η παροχή υπηρεσιών προς Νομικά και Φυσικά Πρόσωπα τόσο του Ιδιωτικού τομέα όσο και του ευρύτερου Δημοσίου τομέα (υπουργεία, περιφέρεις, νομαρχίες, Ο.Τ.Α., τράπεζες, οργανισμούς κ.α.) σε προβλήματα που άπτονται της διαχείρισης και προστασίας του περιβάλλοντος, μέσω εκπόνησης μελετών, ερευνών και μετρήσεων σχετικά με τα ανωτέρω αντικείμενα.

Η παροχή των υπηρεσιών καλύπτει όλους τους τομείς της διαχείρισης και προστασίας του περιβάλλοντος, όπως (ενδεικτικά και όχι εξαντλητικά):

- ΣΧΕΔΙΑ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ. Όσον αφορά: Αστικά στερεά απορρίμματα, Βιομηχανικά Τοξικά και Επικίνδυνα απόβλητα, Υδάτινοι πόροι, Βιομηχανικά και αστικά υγρά απόβλητα, Έλεγχος ατμοσφαιρικής ρύπανσης, Οικοσυστήματα και φυσική προστασία κ.α.

- ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΙΚΩΝ ΕΠΙΠΤΩΣΕΩΝ Όσον αφορά: Αξιολόγηση εναλλακτικών σεναρίων, Επικίνδυνων καταστάσεων, Μελέτες Περιβαλλοντικών Επιπτώσεων, Στρατηγική Περιβαλλοντική Εκτίμηση (ΣΜΠΕ) κ.α.

- ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΚΑΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝ Όσον αφορά: Ενέργεια και απόβλητα, Ανανεώσιμες πηγές ενέργειας και γενικότερα Ενεργειακούς σχεδιασμούς κ.α.

- ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ Όσον αφορά: Μελέτες σκοπιμότητας, βιωσιμότητας, Μελέτες οικονομοτεχνικές και Έρευνες αγοράς κ.α.

- ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΝΟΜΟΘΕΣΙΑΣ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ

2. Η οργάνωση και υλοποίηση εκπαιδευτικών προγραμμάτων, ημερίδων, συνεδρίων και σεμιναρίων στο πλαίσιο της χώρας, της Ευρωπαϊκής Ένωσης και στον ευρύτερο διεθνή χώρο, σε θέματα περιβάλλοντος και ενέργειας.

3. Η προώθηση στην αγορά τόσο των Καθαρών Τεχνολογιών όσο και των διαφόρων πηγών ενέργειας που σκοπό έχουν τον έλεγχο και την μείωση της ρύπανσης του περιβάλλοντος από διάφορες εγκαταστάσεις μέσω της εμπορίας του κατάλληλου εξοπλισμού, καθώς και γενικότερα η αντιπροσώπευση εμπορικών, βιομηχανικών, παροχής υπηρεσιών και άλλων ξένων εταιρειών σε τομείς κοινού ενδιαφέροντος.

4. Η παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας, ενδεικτικά φωτοβολταϊκά, αιολικά κλπ., και υπηρεσίες εμπορίου (πώλησης) ηλεκτρικής ενέργειας.

5. Διαχείριση και λειτουργία έργων διαχείρισης αποβλήτων όπως, ενδεικτικά Χώροι Υγειονομικής Ταφής Απορριμμάτων ή Υπολειμμάτων (Χ.Υ.Τ.Α./Χ.Υ.Τ.Υ.), Μονάδες Επεξεργασίας Απορριμμάτων (Μ.Ε.Α.) οποιασδήποτε τεχνολογίας, Εγκαταστάσεις Επεξεργασίας Υγρών Αποβλήτων κ.α.

2.2. ΚΕΦΑΛΑΙΟ-ΕΤΑΙΡΙΚΑ ΜΕΡΙΔΙΑ

Το κεφάλαιο της εταιρείας, κατά την ημερομηνία σύνταξης της παρούσας εκθέσεως, ανέρχεται στο ποσό των πενήντα χιλιάδων ευρώ (€50.000,00). Όλα τα μέλη της εταιρίας είναι ομόρρυθμα και τα εταιρικά τους μερίδια έχουν ως εξής:

α) Θεοφάνης Λώλος του Αριστείδη με ποσοστό συμμετοχής 34% ή €17.000,00.

β) Χρήστος Τσομπανίδης του Παναγιώτη με ποσοστό συμμετοχής 33% ή €16.500,00.

γ) Αριστείδης Λώλος του Γεώργιου με ποσοστό συμμετοχής 33% ή €16.500,00.

2.3. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ

Διευθυντές, διαχειριστές, ταμίες και εκπρόσωποι της εταιρείας ορίστηκαν οι εταίροι Θεοφάνης Λώλος και Χρήστος Τσομπανίδης, οι οποίοι θα ενεργούν όλες τις εμπορικές συναλλαγές και πράξεις της εταιρείας προς τρίτους από κοινού ή χωριστά ο καθένας.

2.4. ΤΗΡΗΘΕΝΤΑ ΒΙΒΛΙΑ

Η εταιρεία τηρεί απλογραφικά βιβλία του Ν. 4308/2014.

3. ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ 08.10.2021

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Ενσώματα πάγια

1.Λοιπός εξοπλισμός

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 49.188,06

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 49.188,06

Αφορά στην αναπόσβεστη αξία οχήματος ιδιοκτησίας της εταιρείας, όπως αναλύονται παρακάτω και στην αναπόσβεστη αξία των επίπλων και λοιπού εξοπλισμού, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021, με το ποσό των € 49.188,06.

- ένα επιβατικό αυτοκίνητο, εργοστασίου κατασκευής LANDROVER, μοντέλο EVOQUE, μαύρου χρώματος,

κυβισμού 1498 κυβικών, με αριθμό πλαισίου SALZA2BT5LH121113, αριθμό κινητήρα PT153 και αριθμό Κυκλοφορίας ΒΚΖ3209.

2.Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 131.900,00

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 131.900,00

Αφορά στο ιστορικό κόστος αγοράς των συμμετοχών, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021, με το ποσό των € 131.900,00.

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές

3. Εμπορικές απαιτήσεις

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 37.200,00

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 37.200,00

Αφορά στην αξία απαιτήσεων από πελάτες, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021 , με το ποσό των € 37.200,00.

4. Λοιπές απαιτήσεις

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 298.360,97

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 298.360,97

Αφορά στην αξία απαιτήσεων από εισπρακτέα μερίσματα και προκαταβολής φόρου εισοδήματος, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021 , με το ποσό των € 298.360,97.

5. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 19.204,68

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 19.204,68

Αφορά στην αξία των καταθέσεων, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021 , με το ποσό των € 19.204,68.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Συνολική αξία ενεργητικού με βάση τις οικονομικές καταστάσεις της 08.10.2021: € 535.853,71.

Συνολική αξία ενεργητικού με βάση τις εκτιμώμενες αξίες της 08.10.2021: € 535.853,71.

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Υποχρεώσεις

1. Εμπορικές υποχρεώσεις

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 27.515,69

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 27.515,69

Αφορά στην αξία υποχρεώσεων προς προμηθευτές και προκαταβολές πελατών, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021 , με το ποσό των € 27.515,69.

2. Φόρος εισοδήματος

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 52.617,82

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 52.617,82

Αφορά στην αξία φόρου εισοδήματος για τη χρήση 2020, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021 , με το ποσό των € 52.617,82.

3. Λοιποί φόροι και τέλη

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 9.504,73

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 9.504,73

Αφορά στην αξία υποχρεώσεων λόγω διαφόρων φόρων, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021 , με το ποσό των € 9.504,73.

8. Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 591,38

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 591,38

Αφορά στην αξία υποχρεώσεων προς οργανισμούς κοινωνικής ασφάλισης, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021 , με το ποσό των € 591,38.

9. Λοιπές υποχρεώσεις

Συνολική αξία, συνταχθείσας Κατάστασης Χρηματοοικονομικής Θέσης 08.10.2021 € 525.000,00

Συνολική αξία εκτιμήσεως
€ 525.000,00

Αφορά στην αξία υποχρεώσεων προς εταίρους και διάφορους πιστωτές, όπως εμφανίζεται στις οικονομικές καταστάσεις, κατά την 08.10.2021 , με το ποσό των € 525.000,00.

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ

Συνολική αξία υποχρεώσεων με βάση τις οικονομικές καταστάσεις της 08.10.2021: € 615.229,62

Συνολική αξία υποχρεώσεων με βάση τις εκτιμώμενες αξίες της 08.10.2021: € 615.229,62

4. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ – ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Σύμφωνα με την ως άνω ανάλυση των οικονομικών στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων της Επιχείρησης, κατά την 8η Οκτωβρίου 2021, έχει ως εξής:

ΕΠΑΛΗΘΕΥΣΗ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Ενεργητικό ΜΕΙΟΝ Υποχρεώσεις:

€ 535.853,71 – € 615.229,62 = € -79.375,91

Αναλύεται ως εξής:

- Καταβλημένα κεφάλαια € 50.000,00
- Αποτελέσματα εις νέον € -1.946.270,54
- Διαφορά υπέρ άρτιο € 1.816.894,63

Σύνολο € -79.375,91

Κατόπιν των ανωτέρω, ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η Καθαρή περιουσία της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ», ανέρχονταν κατά

την 08.10.2021 στο αρνητικό ποσό των εβδομήντα μία χιλιάδων τριακοσίων εβδομήντα πέντε ευρώ και ενενήντα ένα λεπτών (€ -79.375,91). Για την κάλυψη του ελαχίστου κεφαλαίου, που απαιτεί το ευεργετικό Ν.Δ. 1297/1972 και την επίτευξη των προϋποθέσεων σχετικά με την καθαρή θέση που απαιτεί η νομοθεσία περί ανωνύμων εταιρειών (Ν.4548/2018) η εταιρεία θα προβεί σε κεφαλαιοποίηση μέρους της υποχρέωσης προς εταίρους, όπως υφίσταται κατά την ημερομηνία σύνταξης ύψους € 250.000,00.

Η παρούσα Έκθεση Εκτίμησης συντάχθηκε για να χρησιμεύσει μόνο προκειμένου η Ομόρρυθμη Εταιρεία με την επωνυμία «ENVIROPLAN Ο.Ε. - ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΜΗΧΑΝΙΚΟΙ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ», με ΑΦΜ: 082615574 και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 001859401000, να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία, κατά τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 133 και 140 έως 144 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972, όπως ισχύουν σήμερα.

Θεσσαλονίκη, 20/12/2021

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές

Τιμόθεος Βλαχόπουλος	**Αποστολίδου Λαμπρινή**
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής	Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 30261	ΑΜ ΣΟΕΛ 37611

Ήδη σήμερα με το παρόν συμβόλαιό μου, τηρηθείσης της νομίμου διαδικασίας, οι εμφανισθέντες δηλώνουν ότι: α) εγκρίνουν τον ανωτέρω από 08/10/2021 ισολογισμό μετασχηματισμού της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Θ.Γ. ΛΩΛΟΣ –Χ. ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ ΟΕ» και την από 20/12/2021 έκθεση εκτίμησης των ορκωτών ελεγκτών/Λογιστών Τιμόθεου Βλαχόπουλου και Λαμπρινής Αποστολίδου β) καθορίζουν τη σχέση συμμετοχής τους στο κεφάλαιο της νέας εταιρείας, το οποίο με βάση την λογιστική αξία του κεφαλαίου της μετατρεπομένης ατομικής επιχείρησης και την καταβολή μετρητών θα ανέρχεται συνολικά σε τριακόσιες χιλιάδες (300.000) Ευρώ και γ) αποφασίζουν τη μετατροπή σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2166/1993 της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία ««Θ.Γ. ΛΩΛΟΣ –Χ. ΤΣΟΜΠΑΝΙΔΗΣ ΟΕ»» σε

Ανώνυμη Εταιρεία, η οποία θα διέπεται από τις διατάξεις του Κ. Ν. 2190/1920, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει μετά την εφαρμογή του Ν. 4548/2018 και του Ν. 4601/2019 και τους κατωτέρω ειδικότερους όρους και συμφωνίες, που αποτελούν το καταστατικό της, το οποίο έχει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

Σύσταση, επωνυμία, έδρα, σκοπός, διάρκεια

Άρθρο 1

Σύσταση – Επωνυμία

1) Συνιστάται ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία ««ENVIROPLAN PROJECTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»» και τον διακριτικό τίτλο ««ENVIROPLAN PROJECTS A.E».

2) Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας, η επωνυμία είναι ««ENVIROPLAN PROJECTS SOCIETE ANONYME» και ο διακριτικός ««ENVIROPLAN PROJECTS S.A.»».

Άρθρο 2

Έδρα

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται η περιοχή Γαργηττού του Δήμου Παλλήνης Αττικής και συγκεκριμένα το γραφείο που βρίσκεται επί της οδού Περικλέους 23 & Ήρας.

2. Επιτρέπεται, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, που θα λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του όλου αριθμού των μελών, να ιδρύονται σε άλλες πόλεις της Ελλάδας ή στην αλλοδαπή γραφεία, υποκαταστήματα, αποθήκες, εργαστήρια ή πρακτορεία της εταιρίας, τηρουμένων των επιβαλλομένων από τους εκάστοτε νόμους σχετικών διατυπώσεων, καθώς και η παραχώρηση αντιπροσωπειών οπουδήποτε, είτε στην Ελλάδα είτε στην αλλοδαπή.

Άρθρο 3

Σκοπός

Σκοπός της εταιρείας είναι :

<u>Α. ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΚΑΙ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ ΕΡΓΩΝ ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ</u>

Η διαχείριση και λειτουργία έργων διαχείρισης αποβλήτων όπως χώρων υγειονομικής ταφής απορριμμάτων ή υπολειμμάτων (ΧΥΤΑ/ΧΥΤΥ), μονάδων επεξεργασίας απορριμμάτων (ΜΕΑ) οιασδήποτε τεχνολογίας, εγκαταστάσεων επεξεργασίας υγρών αποβλήτων κλπ.

Η επεξεργασία θαλασσίου ή υφάλμυρου ύδατος με σκοπό την αφαλάτωση και την εμπορία ύδατος προς πόση και άρδευση.

Η παροχή υπηρεσιών υποστήριξης, λειτουργίας, συντήρησης και επισκευής μονάδων μηχανικής ανακύκλωσης, κομποστοποίησης και ενεργειακής αξιοποίησης στερεών αποβλήτων.

Η παραγωγή, εκμετάλλευση και ενεργειακή αξιοποίηση πάσης φύσεως δευτερογενών υλικών και επεξεργασμένων δευτερογενών καυσίμων (Refuse Derived Fuel) από οικιακά, εμπορικά, βιομηχανικά και πάσης φύσεως στερεά και υγρά απόβλητα.

Η συνεργασία ή/και συμμετοχή σε Συστήματα Εναλλακτικής Διαχείρισης αποβλήτων.

Η εισαγωγή, αγορά, πώληση και καθ΄ οιονδήποτε τρόπο εμπορία μη επεξεργασμένων και ημιεπεξεργασμένων αποβλήτων καθώς και επεξεργασμένων δευτερογενών καυσίμων (R.D.F.).

Η παραγωγή, εμπορία, διαχείριση, επεξεργασία, αξιοποίηση, εκμετάλλευση και εμπορία βιομάζας καθώς και η παροχή υπηρεσιών στους ανωτέρω τομείς.

Η εξαγωγή πώληση και καθ΄ οιονδήποτε τρόπον εμπορία των ανακυκλώσιμων υλικών που θα προκύπτουν από τη διαδικασία διαχείρισης των αποβλήτων και/ή οποιωνδήποτε άλλων ανακυκλώσιμων υλικών.

Η αποκομιδή αποβλήτων, οργάνωση προγραμμάτων συλλογής και μεταφοράς Αποβλήτων από Δήμους, Κοινότητες ή άλλα νομικά ή φυσικά πρόσωπα. Η συλλογή, συσκευασία, μεταφορά, επεξεργασία, τελική διάθεση ή άλλως διαχείριση επικινδύνων, μολυσματικών αποβλήτων, ή υλικών κατεδαφίσεων και κατασκευών.

Η διεξαγωγή παντός είδους εργασιών αναφορικά με τον καθαρισμό, έλεγχο και αποκατάσταση δικτύων ύδρευσης και αποχέτευσης, η παροχή υπηρεσιών για την αντιμετώπιση θαλάσσιας ρύπανσης και για τον καθαρισμό ακτών, καθώς και η διεξαγωγή παντός είδους εργασιών αναφορικά με τον καθαρισμό και απολύμανση παντός είδους οχημάτων.

Η προώθηση στην αγορά των καθαρών τεχνολογιών και των διαφόρων πηγών ενέργειας που έχουν ως σκοπό τον έλεγχο και τη μείωση της ρύπανσης του περιβάλλοντος από διάφορες εγκαταστάσεις μέσω της εμπορίας του κατάλληλου εξοπλισμού.

Β. ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ ΕΡΓΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ

Η ανάληψη και εκτέλεση, στο εσωτερικό ή το εξωτερικό, πάσης φύσεως και μορφής δημόσιων, δημοτικών και ιδιωτικών τεχνικών έργων, όπως έργων οικοδομικών, οδοποιίας, γεφυροποιίας, λιμενικών, υδραυλικών, ηλεκτρομηχανολογικών βιομηχανικών, ενεργειακών, διαχείρισης απορριμμάτων, καθαρισμού υγρών και στερεών αποβλήτων, και λοιπών εν γένει έργων είτε απαιτείται για τα έργα αυτά να είναι εγγεγραμμένη η εταιρεία στο Μητρώο Εργοληπτικών Επιχειρήσεων (ΜΕΕΠ), και στην αντίστοιχη με τα έργακατηγορία και τάξη, είτε όχι.

Η κατασκευή μηχανολογικού εξοπλισμού, η πώληση, ενοικίαση, διάθεση, παραχώρηση χρήσης και παντός είδους εκμετάλλευση μηχανολογικού και μεταφορικού εξοπλισμού κατάλληλου για διαχείριση αποβλήτων ή αποβλήτων σε Δήμους, Κοινότητες, το Δημόσιο καθώς και φυσικά και νομικά πρόσωπα.

Η παροχή υπηρεσιών, διαχείριση, επεξεργασία, αξιοποίηση στερεών και υγρώναποβλήτων, εκμετάλλευση και εμπορία αυτών. Η ανάκτηση, διαχείριση, επεξεργασία και εμπορία επαναχρησιμοποιούμενων υλικών.

Γ. ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Η παροχή υπηρεσιών σε θέματα διαχείρισης και προστασίας του περιβάλλοντος προς νομικά και φυσικά πρόσωπα του ιδιωτικού και του ευρύτερου δημόσιου τομέα μέσω της εκπόνησης μελετών, ερευνών και μετρήσεων. Η παροχή υπηρεσιών καλύπτει όλους τους τομείς της διαχείρισης και προστασίας του περιβάλλοντος όπως ενδεικτικά, σχέδια περιβαλλοντικής διαχείρισης, εκτίμηση περιβαλλοντικών επιπτώσεων,

ενέργεια και περιβάλλον, οικονομικά περιβάλλοντος, συμβουλευτικές υπηρεσίες σε θέματα νομοθεσίας περιβάλλοντος.

Η παροχή υπηρεσιών αναφορικά με τη λειτουργία και συντήρηση ενεργειακών και περιβαλλοντικών εγκαταστάσεων διαχείρισης κάθε μορφής αποβλήτων, καθώς και η παροχή παντός είδους συμβουλευτικών υπηρεσιών σχετικά με τη διαχείριση ή ανακύκλωση απορριμμάτων και αποβλήτων και σχετικά με οποιαδήποτε θέματα αφορούν τη προστασία και συντήρηση του περιβάλλοντος.

Η παροχή συμβουλευτικών και μελετητικών υπηρεσιών στην οργάνωση και εφαρμογή συστημάτων διασφάλισης ποιότητας. Η παροχή συμβουλών διοίκησης και η παροχή χρηματοοικονομικών συμβουλών σε πάσης φύσης επιχειρήσεις.

Δ. ΕΜΠΟΡΙΑ

Η αγορά, εισαγωγή, κτήση, κατοχή, χρήση, εκμετάλλευση, πώληση, μίσθωση ή εκμίσθωση επί ενοικιαγορά ή άλλως, ανταλλαγή, εξαγωγή, διαχείριση, συντήρηση και διάθεσημηχανημάτων, μηχανών, εγκαταστάσεων, οχημάτων, οχημάτων δημοσίας χρήσεως ή εξοπλισμού, εργαλείων, οργάνων, συσκευών, εφοδίων ή άλλων πραγμάτων. Η αντιπροσώπευση προϊόντων και ειδών από οίκους του εξωτερικού ή εσωτερικού, η πραγματοποίηση εισαγωγών ή εξαγωγών για τους σκοπούς της εταιρείας και η άσκηση κάθε εν γένει είδους εμπορικής δραστηριότητας συναφούς με τους σκοπούς του παρόντος άρθρου.

Η ανάληψη αντιπροσωπειών αλλοδαπών βιομηχανικών και εμπορικών οίκων με σκοπό την επί προμηθεία τοποθέτηση και διάθεση των προϊόντων αυτών στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή και η με κέρδος εισαγωγή εκ της αλλοδαπής ως και η εμπορία πάσης φύσεως προϊόντων, υλών και μηχανημάτων τεχνικών

έργων, παραγωγής και επεξεργασία ςπρώτων υλών ως και πάσης φύσεως εν γένει ως και παντός συναφούς είδους.

Ε. ΑΠΕ

Η παραγωγή και εμπορία ηλεκτρικής ενέργειας από ανανεώσιμες πηγές ενέργειας όπως ενδεικτικά φωτοβολταϊκά, αιολικά πάρκα, κλπ.

Η έρευνα γεωθερμικών πεδίων, η αξιοποίηση και εκμετάλλευση αυτών.

Η εμπορία ανεμογεννητριών, εξοπλισμού φωτοβολταϊκών πάρκων και μηχανολογικού εξοπλισμού για την παραγωγή ηλεκτρικής ενέργειας μέσω Ανανεώσιμων Πηγών Ενέργειας (Α.Π.Ε.).

ΣΤ. ΑΛΛΑ

Η οργάνωση και υλοποίηση εκπαιδευτικών προγραμμάτων, ημερίδων, συνεδρίων και σεμιναρίων σε θέματα περιβάλλοντος και ενέργειας.

Η ετοιμασία, εκμετάλλευση και διανομή εκπαιδευτικού υλικού σε οποιαδήποτε μορφή όπως έντυπη ή ηλεκτρονική.

Η διεξαγωγή παντός είδους εργασιών αναφορικά με την αποκατάσταση μολυσμένων περιοχών, με βιομηχανικό καθαρισμό, καθαρισμό δεξαμενών, εξωτερικών και εσωτερικών χώρων, συντήρηση κτιριακών εγκαταστάσεων, αθλητικών χώρων, βιομηχανικών χώρων και οδοκαθαρισμό κοινόχρηστων χώρων.

Η διαχείριση πρασίνου.

Η συμμετοχή σε προγράμματα στην Ελλάδα και στο Εξωτερικό σχετικά με τα παραπάνω. Η παροχή υπηρεσιών συμβούλου, σε αναπτυξιακά και τεχνικά έργα, δημόσια ή ιδιωτικά στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό.

Η οργάνωση και προώθηση της πληροφορικής και της υψηλής τεχνολογίας επικοινωνιών, με την ανάπτυξη, μηχανογράφηση, εισαγωγή και επεξεργασία προγραμμάτων λογισμικού. Η χρήση λογισμικού για διαχείριση πληροφοριών γης και περιβάλλοντος.

Η οργάνωση εργαστηρίων για χημικές αναλύσεις, ποιότητα προϊόντων, περιβαλλοντικές μετρήσεις κ.α.

Η διαχείριση και πρόληψη ανθρωπογενών (βιομηχανικών κ.λπ.) και φυσικών κινδύνων.

Η ανάπτυξη γεωργικών δραστηριοτήτων μέσω της εφαρμογής ολοκληρωμένων συστημάτων διαχείρισης υδάτινων και ενεργειακών πόρων.

Η αυτοτελής συμμετοχή ή/και συνεργασία με οποιοδήποτε τρόπο σε νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε μορφής, συνεργασίες, εταιρείες, κοινοπραξίες ή άλλα νομικά πρόσωπα οποιασδήποτε μορφής, στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή, για τη χρηματοδότηση, μελέτη, κατασκευή, διαχείριση, ανάπτυξη, λειτουργία και εκμετάλλευση παντός είδους έργων και εγκαταστάσεων αυτοχρηματοδοτούμενων ή συγχρηματοδοτούμενων, συμπεριλαμβανομένων έργων παραχώρησης και Συμπράξεων Δημοσίου Ιδιωτικού Τομέα (ΣΔΙΤ), καθώς και η παροχή υπηρεσιών συντήρησης, τεχνικής λειτουργίας, διαχείρισης ή άλλων σχετιζομένων ή συναφών με αυτά.

Η συμμετοχή, αντιπροσώπευση ή η με οποιοδήποτε τρόπο συνεργασία με εταιρίες και γενικά επιχειρήσεις, που υφίστανται τώρα ή πρόκειται να ιδρυθούν στο μέλλον, ημεδαπές ή αλλοδαπές, οι οποίες έχουν τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό.

Άρθρο 4

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας αρχίζει από την κατώρηση στο Γ.Ε.ΜΗ από την αρμόδια Αρχή της απόφασης για τη σύσταση της παρούσας εταιρίας και την έγκριση του παρόντος καταστατικού και ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια. Επιτρέπεται η παράταση της διάρκειας με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

Μετοχικό Κεφάλαιο – Μετοχές

'Αρθρο 5

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε τριακόσιες χιλιάδες ευρώ (300.000) ευρώ, διαιρούμενο σε τριάντα χιλιάδες (30.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ η κάθε μία.

Το κεφάλαιο σχηματίζεται από το κεφάλαιο της μετατραπείσας εταιρείας που ανέρχεται σε ευρώ πενήντα χιλιάδες (50.000) και από εισφορές σε χρήμα ποσού ευρώ διακοσίων πενήντα χιλιάδων (250.000) από τους εταίρους, ανάλογα με το ποσοστό συμμετοχής τους στην μετατραπείσα εταιρεία. Ειδικότερα:

Ο εταίρος Θεοφάνης Λώλος μετέχει στην μετατραπείσα και στην νέα εταιρεία με ποσοστό τριάντα τέσσερα τοις εκατό (34%). Κατέβαλε συνολικά ποσό ευρώ εκατόν δύο χιλιάδες (102.000) και έλαβε δέκα χιλιάδες διακόσιες (10.200) ονομαστικές μετοχές.

Ο εταίρος Χρήστος Τσομπανίδης μετέχει στην μετατραπείσα και στην νέα εταιρεία με ποσοστό τριάντα τρία τοις εκατό (33%). Κατέβαλε συνολικά ποσό ευρώ ενενήντα εννέα χιλιάδες (99.000) και έλαβε εννέα χιλιάδες εννιακόσιες (9.900) ονομαστικές μετοχές.

Ο εταίρος Αριστείδης Λώλος μετέχει στην μετατραπείσα και στην νέα εταιρεία με ποσοστό τριάντα τρία τοις εκατό (33%). Κατέβαλε συνολικά ποσό ευρώ ενενήντα εννέα χιλιάδες (99.000) και έλαβε εννέα χιλιάδες εννιακόσιες (9.900) ονομαστικές μετοχές.

Άρθρο 6

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές, αδιαίρετες και εκδίδονται σε τίτλους μίας ή περισσότερων μετοχών. Οι τίτλοι των μετοχών φέρουν αύξοντα αριθμό, ημερομηνία εκδόσεως, τα ατομικά στοιχεία του μετόχου καθώς και τα στοιχεία που ορίζονται από το νόμο.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Όλα τα εκ μετοχής δικαιώματα των μετόχων είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το υπό της μετοχής αντιπροσωπευόμενο ποσοστό του κεφαλαίου.

3. Η μεταβίβαση των μετοχών συντελείται, τηρουμένων των ορισμών του παρόντος άρθρου και του νόμου, με εγγραφή σε ειδικό βιβλίο της εταιρείας και εκδίδεται απαραίτητα, με κάθε μεταβίβαση νέος ονομαστικός τίτλος. Η εγγραφή στο βιβλίο των τίτλων υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα τον τίτλο μέτοχο και από αυτόν που δέχεται τη μεταβίβαση ή από τους πληρεξουσίους τους.

4. Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών σε τιμή κατώτερη από το άρτιο. Στην περίπτωση εκδόσεως μετοχών πάνω από το άρτιο, η διαφορά μεταξύ της ονομαστικής τους αξίας και της τιμής εκδόσεως μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό λογαριασμό "από την έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο". Η διαφορά αυτή δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να διατεθεί για διανομή μερισμάτων ή ποσοστών μπορεί όμως να κεφαλαιοποιηθεί. Σε περίπτωση αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου που γίνεται με μερική καταβολή, το τμήμα της αξίας κάθε μετοχής που έχει καταβληθεί δεν μπορεί να είναι κατώτερο από το ένα τέταρτο (1/4) της ονομαστικής αξίας της μετοχής.

5. Η κυριότητα της μετοχής ή του προσωρινού τίτλου συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή των διατάξεων του καταστατικού της εταιρείας και των νομίμων αποφάσεων των οργάνων της.

6. Κάθε διαφορά μεταξύ της εταιρείας και των μετόχων υπάγεται στην αποκλειστική αρμοδιότητα των Δικαστηρίων των Αθηνών, ενώπιον των οποίων και μόνον ενάγεται η εταιρεία ακόμα και στις περιπτώσεις οποιασδήποτε ειδικής δωσιδικίας, εκτός εάν άλλως ορίζει ο νόμος ή εάν έχει συμφωνηθεί διαμεσολάβηση ή διαιτησία.

Άρθρο 7

Σε περίπτωση που περισσότερα από ένα πρόσωπα έχουν συγκυριότητα ή ψιλή κυριότητα ή επικαρπία μίας μετοχής, οι δικαιούχοι οφείλουν να υποδείξουν εγγράφως στην εταιρεία κοινό εκπρόσωπό τους για να ασκεί τα δικαιώματα που έχουν από τη μετοχή αυτή. Για όσο διάστημα δεν τον

υποδεικνύουν, τα δικαιώματα που απορρέουν από τις μετοχές αναστέλλονται, δηλώσεις δε που έχουν σχέση με την μετοχική ιδιότητα των κοινωνών μπορεί να γίνουν εγκύρως προς οποιονδήποτε από αυτούς. Αντί να υποδείξουν κοινό εκπρόσωπο, οι κοινωνοί μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό διαχειριστή κατά το άρθρο 790 του ΑΚ.

Άρθρο 8

Κληρονόμοι ή δανειστές των μετόχων σε καμία περίπτωση δεν μπορούν να ζητήσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας, ή την λύση της εταιρίας και την διανομή της περιουσίας της, ή να αναμειχθούν στη διοίκησή της.

Άρθρο 9

1. Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

Για την αύξηση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης η οποία αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση), εκτός αν η αύξηση γίνει σύμφωνα με το άρθρο 24 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει καθώς και κατά τα ακολούθως οριζόμενα στην υποπαράγραφο 1.1 του παρόντος άρθρου. Σε κάθε περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμόδιου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

1.1. Έκτακτη αύξηση κεφαλαίου:

α) Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

β) Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να χορηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία. Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

γ) Η εξουσία αυτή του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το Διοικητικό Συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

δ) 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 έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

Οι ως άνω υπό παρ. 1.1 στοιχεία α), β), γ) και δ) έκτακτες αυξήσεις του κεφαλαίου συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

2. Απόφαση και διαδικασία αύξησης κεφαλαίου.

2.1 Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.

2.2. Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο, η

προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, 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.

3. Δικαίωμα προτίμησης.

3.1 Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, που δύναται να γίνεται και με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Αν η εταιρεία έχει ήδη εκδώσει μετοχές περισσότερων κατηγοριών, στις οποίες τα δικαιώματα ψήφου ή συμμετοχής στα κέρδη ή στη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης είναι διαφορετικά μεταξύ τους, είναι δυνατή η αύξηση του κεφαλαίου με μετοχές μιας μόνο από τις κατηγορίες αυτές. Στην περίπτωση αυτή, το δικαίωμα προτίμησης παρέχεται στους μετόχους των άλλων κατηγοριών μόνο μετά τη μη άσκηση του δικαιώματος από τους μετόχους της κατηγορίας, στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

3.2 Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται μέσα στην προθεσμία, 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, όπως ισχύει, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 25 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, 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 υποπαραγράφου 3.1 ανωτέρω, η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται, ομοίως, από το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την 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.

3.3 Σε 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, όπως ισχύει.



3.4 Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών και εφόσον δεν υπάρχει αντίθετη ρύθμιση στο παρόν καταστατικό, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

3.5 Η πρόσκληση για την άσκηση 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 παραγράφου 2 του άρθρου 25 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του 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».

4. Περιορισμός ή αποκλεισμός του δικαιώματος προτίμησης.

4.1. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης της προηγούμενης παραγράφου. 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 ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

4.2. 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 την υποπαράγραφο 3.4 της παρ. 3 του παρόντος άρθρου. 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, όπως ισχύει.

4.3. Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί εν μέρει με εισφορές σε μετρητά και εν μέρει με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης η πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, εάν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση, είναι ίδια, τουλάχιστον, με την αναλογία της συμμετοχής στο κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης του 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, όπως ισχύει, πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

4.4. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που παρέχει εξουσία έκτακτης αύξησης του κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 24 του ν. 4548/2018,

όπως ισχύει, μπορεί να παράσχει την εξουσία στο μεν Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίζει με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, στη δε Γενική Συνέλευση με απλή απαρτία και πλειοψηφία, τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης. Στην περίπτωση όπου το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, η έκθεση της παραγράφου 1 του άρθρου 27 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, πρέπει να επεξηγεί γιατί επιλέγεται η κατάργηση του δικαιώματος να γίνει με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

5. Δυνατότητα μερικής κάλυψης του κεφαλαίου σε περιπτώσεις αύξησης.

5.1 Αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το κεφάλαιο αυξάνεται μέχρι το ποσό της κάλυψης, μόνο εφόσον στην απόφαση για αύξηση προβλέπεται ρητά αυτή η δυνατότητα.

5.2 Σε περίπτωση μερικής κάλυψης του κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει, με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, σύμφωνα με το άρθρο 20 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, το άρθρο του παρόντος καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ

Διοίκηση της εταιρείας

Άρθρο 10

α) Η εταιρεία διοικείται και εκπροσωπείται δικαστικώς και εξωδίκως από το Διοικητικό Συμβούλιο που ενεργεί συλλογικά και αποτελείται από τρία έως πέντε (5) μέλη, που εκλέγονται από την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Ως μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να εκλεγούν και μη μέτοχοι της εταιρίας.

β) Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε Σώμα. Εκλέγει μεταξύ των μελών του για τον χρόνο της θητείας του τον Πρόεδρο και έναν ή περισσότερους Αντιπροέδρους. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί επίσης να εκλέξει, μεταξύ των μελών του ένα ή περισσότερους Διευθύνοντες Συμβούλους, Εντεταλμένους Συμβούλους και Αναπληρωτές αυτών. Η εκλογή γίνεται με μυστική ψηφοφορία, δια ψηφοδελτίων. Το αξίωμα του Διευθύνοντος Συμβούλου μπορεί να συμπίπτει με εκείνο του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου. Σε περίπτωση αποχωρήσεως, για οποιονδήποτε λόγο, μέλους του Προεδρείου, το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει τον αντικαταστάτη του στην πρώτη μετά την αποχώρηση συνεδρίασή του.

γ) Ο Πρόεδρος προΐσταται των συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και διευθύνει τις εργασίες του.

δ) Σε περίπτωση κωλύματος του Προέδρου, τον αναπληρώνει ο Αντιπρόεδρος, αν δε και αυτός κωλύεται, άλλος Σύμβουλος που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 11

Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι εξαετής και αρχίζει από την επόμενη της λήψεως της αποφάσεως της Γενικής Συνελεύσεως περί της εκλογής τους. Οι εξερχόμενοι σύμβουλοι μπορούν να επανεκλεγούν απεριορίστως.

Άρθρο 12

Σε περίπτωση που κενωθεί θέση συμβούλου πριν από τη λήξη του χρόνου της θητείας του, λόγω θανάτου, παραιτήσεως ή για οποιονδήποτε άλλο λόγο, τα εναπομένοντα μέλη του Συμβουλίου, εφ' όσον δεν είναι λιγότερα των τριών (3), εκλέγουν προσωρινό αντικαταστάτη του, για τη συμπλήρωση της κενής θέσης μέχρι τη λήξη της θητείας του Διοικητικού Συμβουλίου. Η εκλογή αυτή υποβάλλεται σε δημοσιότητα και περαιτέρω για έγκριση στην αμέσως επόμενη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τον εκλεγέντα, ακόμη και αν δεν έχει

αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Ακόμη και αν δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση η εκλογή, οι μέχρι της Συνελεύσεως ενεργηθείσες πράξεις του είναι έγκυρες.

Άρθρο 13

α) Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε θέμα που υπάγεται στη διοίκηση και διαχείριση της εταιρείας και στην επιδίωξη του εταιρικού σκοπού, με την εξαίρεση των θεμάτων εκείνων τα οποία υπάγονται στην αρμοδιότητα της Γενικής Συνελεύσεως, ή επί των οποίων έχει ήδη αποφασίσει εγκύρως η Γενική Συνέλευση. Όλες οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 97 έως 101 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει. Στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του Διοικητικού Συμβουλίου εντάσσεται και η έκδοση ομολογιακού δανείου σύμφωνα με τα άρθρα 59 επ. του ν. 4548/2018 και τον ν. 3156/2003, όπως ισχύουν, καθώς και η παροχή εξουσιοδότησης προς μέλος ή μέλη του για να καθορίζουν τους όρους του δανείου εκτός από το ύψος και την κατηγορία του.

β) Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη, την ενάσκηση όλων ή ορισμένων αρμοδιοτήτων του, εκτός εκείνων για τις οποίες απαιτείται συλλογική ενέργεια. Για την ανάληψη εξουσίας εκπροσωπήσεως απαιτείται ειδική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, που θα καθορίζει την έκταση της εξουσίας του αντιπροσώπου.

γ) Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να ορίζει εκτελεστική επιτροπή και να ανατίθενται σε αυτήν ορισμένες εξουσίες ή καθήκοντα του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην περίπτωση αυτή, η σύνθεση, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα και ο τρόπος λήψης των αποφάσεων της εκτελεστικής επιτροπής, καθώς και κάθε θέμα που αφορά στη λειτουργία

της ρυθμίζονται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με τη συγκρότησή της.

δ) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο, στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό εξουσίες οφείλουν κατά την άσκηση των καθηκόντων τους και των αρμοδιοτήτων τους να τηρούν το νόμο, το παρόν καταστατικό και τις νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Οφείλουν να διαχειρίζονται τις εταιρικές υποθέσεις με σκοπό την προαγωγή του εταιρικού συμφέροντος, να εποπτεύουν την εκτέλεση των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και της Γενικής Συνέλευσης και να ενημερώνουν τα άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για τις εταιρικές υποθέσεις.

ε) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οφείλουν να τηρούν τα κατά το νόμο αρχεία, βιβλία και στοιχεία. Έχουν επίσης το συλλογικό καθήκον να εξασφαλίζουν ότι οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η ετήσια έκθεση διαχείρισης και η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι ενοποιημένες εκθέσεις διαχείρισης και η τυχόν ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, καθώς και η έκθεση αποδοχών (του άρθρου 112 ν. 4548/2018 όπως ισχύει) συντάσσονται και δημοσιεύονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου ή, κατά περίπτωση, σύμφωνα με τα διεθνή λογιστικά πρότυπα που έχουν υιοθετηθεί με τον Κανονισμό ΕΚ αριθμ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 243).

στ) Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτό αρμοδιότητές του, έχουν υποχρέωση πίστεως απέναντι στην εταιρεία και οφείλουν ιδίως:

i. Να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρείας.

ii. Να αποκαλύπτουν έγκαιρα και με επάρκεια στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρίας, οι οποίες εμπίπτουν στα

καθήκοντά τους, καθώς και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων τους με εκείνα της εταιρίας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια τουάρθρου 32 του ν. 4308/2014, η οποία ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Οφείλουν ομοίως να αποκαλύπτουν και κάθε σύγκρουση τωνσυμφερόντων της εταιρείας με τα συμφέροντα των προσώπων της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει, εφόσον έχουν σχέση με τα πρόσωπα αυτά. Ως επαρκής αποκάλυψη θεωρείται εκείνη που περιλαμβάνει περιγραφή τόσο της συναλλαγής όσο και των ιδίων συμφερόντων. Η εταιρεία δημοσιοποιεί τις περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων και τις τυχόν συμβάσεις που έχουν συναφθεί και εμπίπτουν στο άρθρο 99 του ν. 4548/2018 στην επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

iii. Να τηρούν αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της εταιρίας, τα οποία κατέστησαν γνωστά σ` αυτούς λόγω της ιδιότητάς τους ως συμβούλων.

ζ) Το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν δικαιούται να ψηφίζει σε θέματα στα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων με την εταιρεία του ίδιου ή προσώπων με τα οποία συνδέεται με σχέση υπαγόμενη στην παράγραφο 2 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει. Στις περιπτώσεις αυτές οι αποφάσεις λαμβάνονται από τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σε περίπτωση δε που η αδυναμία ψήφου αφορά τόσα μέλη, ώστε τα υπόλοιπα να μη σχηματίζουν απαρτία, τα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, οφείλουν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό τη λήψη της συγκεκριμένης απόφασης.

Άρθρο 14

α) Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρίας το απαιτούν. 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. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη μετά από σχετική πρόσκληση που θα περιέχει όλες τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή των μελών στη συνεδρίαση.

Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες μέρες, εφόσον η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. 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.

β) 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 την σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

γ) Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται οι μισοί σύμβουλοι πλέον ενός, παραλειπομένου του τυχόν κλάσματος. Σε καμία περίπτωση ο αριθμός των συμβούλων που παρίστανται αυτοπροσώπως μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3).

δ) Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται εγκύρως με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων ή αντιπροσωπευομένων μελών, εκτός αν άλλως ορίζεται στο παρόν ή στην κείμενη νομοθεσία.

ε) Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπευθεί από άλλο σύμβουλο, μετά από εντολή που δίνεται με απλή επιστολή, απευθυνομένη στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Κάθε μέλος μπορεί να αντιπροσωπεύει ένα μόνο σύμβουλο. Η αντιπροσώπευση δεν μπορεί να ανατεθεί σε μη μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.



Άρθρο 15

1. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά και καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Ο Πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενο της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα ή αντιπροσωπευθέντα κατά τη συνεδρίαση μέλη του.

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.

4. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου εκδίδονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή το ειδικώς προς τούτο οριζόμενο μέλος του χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους.

5. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 16

1. Απαγορεύεται στους μετέχοντες με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας συμβούλους καθώς και στους διευθυντές της να ενεργούν κατ' επάγγελμα χωρίς άδεια της Γενικής Συνελεύσεως για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων πράξεις που εμπίπτουν στους σκοπούς της εταιρείας και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Εξαιρείται η έως σήμερα συμμετοχή τους σε τέτοιες εταιρείες.

2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία έχει δικαίωμα αποζημίωσης. 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 εταιρία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση. Οι απαιτήσεις αυτές της εταιρείας διέπονται από τις σχετικές διατάξεις του άρθρου 98 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

3. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρείας για ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν συλλογικά το καθήκον και την ευθύνη έναντι της εταιρείας να εξασφαλίσουν ότι οι ετήσιοι λογαριασμοί και η ετήσια έκθεση συντάσσονται και δημοσιεύονται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, ως εκάστοτε ισχύει και κάθε άλλη σχετική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

5. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται εάν αποδείξουν ότι κατέβαλαν κατά την άσκηση των καθηκόντων τους την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία που δραστηριοποιείται σε παρόμοιες συνθήκες. Τούτο όμως δεν ισχύει

για το Διευθύνοντα Σύμβουλο της εταιρείας, ο οποίος είναι υπόχρεος σε κάθε επιμέλεια. Επίσης η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις στηριζόμενες στις σύννομες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

6. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση έγκαιρης, πλήρους και επιμελούς άσκησης των αξιώσεων της εταιρείας κατά των προσώπων που έχουν ευθύνη, σύμφωνα με το άρθρο 102 του Ν. 4548/2018, σταθμίζοντας το εταιρικό συμφέρον. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να παρέχει στους μετόχους εξηγήσεις για την τυχόν μη άσκηση των αξιώσεων. Οι αξιώσεις της εταιρείας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από τη διοίκηση της εταιρείας ασκούνται υποχρεωτικά, εάν αποφασίσει τούτο η Γενική Συνέλευση με απόλυτη πλειοψηφία ή ζητήσουν τούτο, από το Διοικητικό Συμβούλιο, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 104 παρ. 1-3 του Ν. 4548/2018. Η αίτηση της μειοψηφίας λαμβάνεται υπόψη μόνο εάν βεβαιωθεί ότι οι αιτούντες έγιναν μέτοχοι έξι (6) τουλάχιστον μήνες προ της αιτήσεως. Αν δεν ασκηθεί η αγωγή κατά τα ως άνω οριζόμενα ενεργοποιείται η διαδικασία για τον διορισμό ειδικού εκπροσώπου για άσκηση της αγωγής με τους όρους και τις προϋποθέσεις του άρθρου 105 του Ν. 4548/2018. Κατά τα λοιπά εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 103-106 του Ν. 4548/2018.

7. Η εταιρεία μπορεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου να παραιτηθεί από αξιώσεις της προς αποζημίωση κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή να συμβιβασθεί μετά πάροδο διετίας από τη γένεση της αξιώσεως μόνο εφόσον συγκατατίθεται, προς τούτο, η Γενική Συνέλευση των μετόχων και δεν αντιτίθεται μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στη Γενική Συνέλευση μετοχικού κεφαλαίου.

8. Οι ως άνω αξιώσεις υπόκεινται σε τριετή παραγραφή από της τελέσεως της πράξεως. Η παραγραφή αναστέλλεται ενόσω ο υπεύθυνος έχει την

ιδιότητα του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου ή εκείνη της παραγράφου 5 του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018. Σε κάθε περίπτωση η παραγραφή επέρχεται μετά πάροδο δεκαετίας από την τέλεση της πράξης ή την παράλειψη.

Άρθρο 17

1. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο και τα οριζόμενα στο παρόν καταστατικό.

Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στον νόμο ή το καταστατικό βαρύνει την εταιρεία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

2. Δύναται να παρέχεται αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως. Το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία αποφασίζε ιμε απλή απαρτία και πλειοψηφία. Αμοιβή χορηγούμενη από τα κέρδη της χρήσεως λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.

3. Αμοιβή σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδική σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

4. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να επιτρέψει προκαταβολή αμοιβής για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη τακτική γενική συνέλευση. Η προκαταβολή της αμοιβής τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την επόμενη τακτική γενική συνέλευση.

5. Με την εξαίρεση των αμοιβών της παραγράφου 3 του παρόντος άρθρου, αμοιβή ή παροχή που καταβλήθηκε ή αποφασίστηκε να καταβληθεί σε συγκεκριμένο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τα ανωτέρω, μπορεί να μειωθεί από το δικαστήριο αν, με τις υφιστάμενες συνθήκες, είναι κατά εύλογη κρίση υπέρογκη και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του κεφαλαίου. Η αίτηση προς το δικαστήριο υποβάλλεται εντός

αποκλειστικής προθεσμίας δύο (2) μηνών από την έγκριση της γενικής συνέλευσης από μετόχους που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του μετοχικού κεφαλαίου και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή. Το δικαστήριο εκδικάζει την ανωτέρω αίτηση κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας και αποφαίνεται λαμβάνοντας υπόψη, ιδίως, τις αρμοδιότητες και τις ευθύνες του συμβούλου, τις προσπάθειες που έχει καταβάλει, το επίπεδο αντίστοιχων αμοιβών των συμβούλων σε άλλες παρόμοιες εταιρείες, και την κατάσταση, την απόδοση και τις προοπτικές της εταιρίας.

Άρθρο 18

1. Απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με πρόσωπα της παρ. 2 του άρθρου 99 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τους τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή με τους όρους του άρ. 100 του ν. 4548/2018, της γενικής συνέλευσης των μετόχων.

2. Η παράγραφος 1 του παρόντος άρθρου δεν ισχύει για τις περιπτώσεις που ορίζονται στην παρ. 3 του άρ. 99 του ν. 4548/2018. Επίσης, εξαιρούνται οι συναλλαγές, ως προς τις οποίες ο νόμος προϋποθέτει έγκριση από τη Γενική Συνέλευση, εφόσον οι σχετικές νομοθετικές διατάξεις αντιμετωπίζουν ειδικώς και προστατεύουν επαρκώς τη δίκαιη μεταχείριση όλων των μετόχων, των συμφερόντων της εταιρίας και των μετόχων που δεν αποτελούν συνδεδεμένα μέρη συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.

3. Η άδεια για την κατάρτιση συναλλαγής με συνδεδεμένο μέρος ή παροχής ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ του συνδεδεμένου μέρους, ως άνω, παρέχεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 99 - 101 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ

Γενική Συνέλευση των Μετόχων

Άρθρο 19

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για όλες τις εταιρικές υποθέσεις. Οι αποφάσεις της είναι υποχρεωτικές για όλους τους εταίρους, και τους απόντες ή διαφωνούντες, εφ' όσον ελήφθησαν σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού και των νόμων.

2. Η Γενική Συνέλευση είναι αποκλειστικά αρμόδια να αποφασίζει ιδίως για τα εξής θέματα:

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

β) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών.

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

δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του Ν. 4548/ 2018

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

η) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

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

γ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82 του Ν. 4548/2018, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

δ) Η απορρόφηση σύμφωνα με τον ν. 4601/2019 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της.

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

στ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

Άρθρο 20

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, το οποίο ορίζει τα θέματα της ημερησίας διατάξεως, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δεκάτη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική Γενική Συνέλευση). Η τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

2. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας ή άλλου δήμου στην Ελλάδα προβλεπόμενου στο καταστατικό. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε, όταν στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συγκληθεί κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 121 παρ. 2 του Ν. 4548/2018 και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας σύμφωνα με το άρθρο 141 του Ν. 4548/2018 καθώς και κατόπιν αιτήματος του ελεγκτή της εταιρίας.

4. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές Γενικές Συνελεύσεις, πρέπει να συγκαλείτε είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της, στις οποίες

συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 21

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με την ακριβή διεύθυνση, την 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 θα ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως.

2. Κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο πληροφόρηση για επικείμενες Γενικές Συνελεύσεις τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

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

4. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της εταιρίας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων, που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος μέλος του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

5. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

6. Οι αποδείξεις κατάθεσης μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να κατατίθενται

στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

7. Μέτοχοι, που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παρ. 1 και 3 του άρθρου 124 του Ν. 4548/2018, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση, εκτός αν η Γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

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

9. Επίσης επιτρέπεται, τηρουμένων των σχετικών διατάξεων, η εξ αποστάσεως συμμετοχή στην ψηφοφορία κατά τη Γενική Συνέλευση των μετόχων με την εκ των προτέρων αποστολή στους μετόχους των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης και σχετικών ψηφοδελτίων με τα θέματα αυτά. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτό υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρία το αργότερο 24 ώρες πριν την έναρξη της συνεδρίασης.

10. Εικοσιτέσσερις (24) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων πίνακα των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση τοιχοκολλώντας τον σε εμφανή θέση του καταστήματος της έδρας της εταιρείας.

11. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει τα ονόματα των μετόχων και των τυχόν αντιπροσώπων τους, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων που έχει ο καθένας και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

Άρθρο 22

α) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/5 τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

β) Εάν η απαρτία αυτή δεν συντελεσθεί, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι ημέρες, προσκαλουμένη προ δέκα πλήρων ημερών τουλάχιστον, και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όποιο κι αν είναι το εκπροσωπούμενο τμήμα του εταιρικού κεφαλαίου που έχει καταβληθεί. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα και την επαναληπτική συνεδρίαση.

γ) Κατ' εξαίρεση, προκειμένου να λάβει αποφάσεις για την μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας, την μεταβολή του αντικειμένου της επιχειρήσεως, την τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την μείωση του εταιρικού κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 21 ή την παρ. 6 του άρθρου 49 του ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου της διαθέσεως των κερδών, την συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 24 του ν. 4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/2 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

δ) Εάν η απαρτία αυτή δεν συντελεσθεί, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου κατά τον οριζόμενο στο εδάφιο β του άρθρου αυτού, τρόπο και βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το 1/3 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

Άρθρο 23

α) Οι αποφάσεις της Γενικής Συνελεύσεως λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπουμένων στην Συνέλευση ψήφων.

β) Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στο εδάφιο γ' του άρθρου 23 του παρόντος, λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των εκπροσωπουμένων στην Συνέλευση ψήφων.

Άρθρο 24

α) Η Γενική Συνέλευση προεδρεύεται προσωρινά, μέχρι την εκλογή οριστικού προεδρείου, από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον Αντιπρόεδρο ή από σύμβουλο οριζόμενο από το Διοικητικό Συμβούλιο. Χρέη γραμματέα εκτελεί ο οριζόμενος από τον Πρόεδρο. Μετά την έγκριση του κατά το άρθρο 22 του παρόντος πίνακα μετόχων, η Συνέλευση προχωρεί στην εκλογή Προέδρου και Γραμματέα - ψηφολέκτη.

β) Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Συνελεύσεως καταχωρούνται σε περίληψη, σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Μετά από αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, εάν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση.

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

Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών των Γενικών Συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών Γενικής Συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4635/2019, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη Γενική Συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό, ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία που θα ζητήσουν. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 του Ν. 4548/2018 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

Άρθρο 25

Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102.

Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε

Εταιρική Χρήση - Ετήσιες Οικονομικές Καταστάσεις -
Διανομή Κερδών - Αποθεματικό
Άρθρο 26

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση διαχείρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 145 έως 150 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύουν. Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014 και κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που έχουν καταρτισθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από, α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά το νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος, κάτοχο άδειας Α' τάξης για τησύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Οι παραπάνω, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέσουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

3.α. Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την Τακτική Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει, τουλάχιστον, την πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. Η εικόνα αυτή πρέπει να δίνει μία ισορροπημένη και περιεκτική ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, η οποία πρέπει να αντιστοιχεί προς το μέγεθός της και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της. Επιπλέον, στο βαθμό που απαιτείται για την

κατανόηση της εξέλιξης της εταιρίας, των επιδόσεών της ή της θέσης της, η ανάλυση της Έκθεσης Διαχείρισης 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. Στα πλαίσια της ανάλυσης αυτής, η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στους ετήσιους λογαριασμούς.

β. Επιπλέον, στην Έκθεση Διαχείρισης αναφέρονται οι πληροφορίες που αναφέρει η παρ. 3 του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει, και συγκεκριμένα:

αα) η προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

ββ) οι δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης,

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

δδ) η ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας.

γ. Σε σχέση με τη χρήση χρηματοοικονομικών μέσων από την επιχείρηση και εφόσον η χρήση αυτή είναι ουσιώδους σημασίας για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης, στην έκθεση διαχείρισης πρέπει να αναφέρονται:

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 επιχείρησης στον κίνδυνο μεταβολής τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

4. Οι ετήσιες χρηματοικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης και η γνώμη ορκωτού ελεγκτή, όπου απαιτείται, υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 149 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

5. Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρία τις ετήσιες οικονομικές

καταστάσεις, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών.

Άρθρο 27

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 159 του Ν. 4548/2018, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 160 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει, και συγκεκριμένα με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.

β) Ακολουθεί η κράτηση του ποσού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, δηλαδή αφαιρείται για το σκοπό αυτό το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική όταν αυτό φθάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστον με το ένα τρίτο (1/3) του μετοχικού κεφαλαίου.

γ) Ακολουθεί η κράτηση του ποσού για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως αυτό ορίζεται στο άρθρο 161 του Ν. 4548/2018.

δ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

2. Οι μέτοχοι μετέχουν των καθαρών κερδών, μετά την έγκριση από τη Γενική Συνέλευση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, το δε προς διανομή εγκριθέν ποσόν, καταβάλλεται σ' αυτούς, μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ

Δικαιώματα μειοψηφίας

Άρθρο 28

α) Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, στην οποία θα περιέχεται το αντικείμενο της ημερησίας διατάξεως, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση, σε ημερομηνία

που δεν θα απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την χρονολογία επιδόσεως της αιτήσεως προς τον Πρόεδρό του.

β) Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της τακτικής ή έκτακτης Συνελεύσεως υποχρεούται να αναβάλει, για μία μόνο φορά την λήψη αποφάσεων, ορίζοντας ως νέα ημέρα συνεδριάσεως για την λήψη τους την οριζόμενη στην αίτηση, που δεν μπορεί να απέχει όμως περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από την ημερομηνία της αναβολής.

γ) Υστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

δ) Μετά από αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου και δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, που υποβάλλεται στην

εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγουμένης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παράσχει στην Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή πληροφοριών ένεκα αποχρώντος ουσιώδους λόγου, με αιτιολογία που θα αναγραφεί στα πρακτικά.

ε) Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο της αιτιολογίας των παραγράφων γ και δ του παρόντος άρθρου, λύεται με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, με την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.

στ) Μετά από αίτηση μετόχων που αντιπροσωπεύουν το 1/20 του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, η λήψη αποφάσεως επί θέματος της ημερησίας διατάξεως της Γενικής Συνελεύσεως, ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

ζ) Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητούν έλεγχο της εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρείας που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται, ότι, με τις πράξεις που καταγγέλλονται, παραβιάζονται οι διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως. Οι πράξεις που καταγγέλλονται πρέπει να έχουν γίνει σε χρόνο που δεν υπερβαίνει την τριετία από τη χρονολογία εγκρίσεως των ετησίων οικονομικών καταστάσεων της χρήσεως μέσα στην οποία τελέστηκαν.

η) Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν τον έλεγχο της από το κατά την προηγούμενη παράγραφο αρμόδιο Δικαστήριο, εφόσον, από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο

Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80, δεν δικαιολογεί την αίτηση των μετόχων με βάση το παρόν άρθρο.

θ) Μέτοχοι, που ασκούν το δικαίωμα των ως άνω παραγράφων ζ και η, πρέπει να έχουν κατατεθειμένες τις μετοχές, που τους παρέχουν το δικαίωμα αυτό, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, στην Τράπεζα της Ελλάδος ή σε οποιαδήποτε άλλη αναγνωρισμένη Τράπεζα στην Ελλάδα, μέχρι να εκδοθεί απόφαση, πάντα όμως για χρονικό διάστημα όχι μικρότερο των τριάντα (30) ημερών από την υποβολή της αιτήσεως

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ

Λύση και Εκκαθάριση

Άρθρο 29

1. Η εταιρεία λύεται στις ακόλουθες περιπτώσεις: α) Με την πάροδο του οριζόμενου στο καταστατικό χρόνου διάρκειάς της, εκτός αν προ της λήξεως, παραταθεί νομίμως η διάρκειά της, β) Με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Σε αυτήν την περίπτωση η λύση της εταιρείας επέρχεται από την υποβολή της απόφασης αυτής σε δημοσιότητα., γ) Μόλις κηρυχθεί σε κατάσταση πτωχεύσεως, δ) Σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.

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

Άρθρο 30

1.Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στις περιπτώσεις α΄ και δ' της ανωτέρω παρ. 1 του άρθρου 31, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση, ενώ στην περίπτωση β΄ της ιδίας ως άνω παρ. 1 του άρθρου 31, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή. Στην περίπτωση της ανωτέρω παρ. 2 του άρθρου 31, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση μπορεί να είναι ένας (1) έως τρεις (3), μέτοχοι ή μη μέτοχοι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες που καθορίζονται από το νόμο και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης, στις οποίες έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου.

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.

3. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας εντός τριών (3) μηνών από την ανάληψη των καθηκόντων τους και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης.

4. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρίας, 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 των τριών (3) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρίας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρίας, 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 αυτή δεν καθίσταται δυνατή.

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

6. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάσσονται κάθε έτος υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση με έκθεση των αιτιών, τα οποία εμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης (χωρίς να απαιτείται η έγκριση των καταστάσεων αυτών από τη Γενική Συνέλευση). Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σε αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

7. Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων. Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο

με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Εάν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του ή τον ορισμό άλλων κατάλληλων μέτρων από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο ή η αίτηση των μετόχων. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

Άρθρο 31

Η Γενική Συνέλευση διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά την διάρκεια της εκκαθαρίσεως και εγκρίνει τους λογαριασμούς της εκκαθαρίσεως.

Άρθρο 32

Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, που θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

Άρθρο 33

Ό,τι δεν προβλέπεται από το παρόν καταστατικό, ρυθμίζεται από τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν.

Στο σημείο αυτό οι εμφανισθέντες δήλωσαν ότι καθιστούν ειδικό πληρεξούσιο αντιπρόσωπο και αντικλητό τους τον Σωκράτη Λαμπρόπουλο του Παναγιώτη, δικηγόρο και κάτοικο Αθηνών, Στεφάνου Στρέϊτ 37-39, με ΑΜΔΣΑ 15139 κάτοχο ΔΑΤ ΑΟ068167 που εκδόθηκε στις 15/7/2019 από το Τ.Α. Κηφισιάς και Α.Φ.Μ. 037957641στον οποίο

δίνουν την εντολή και πληρεξουσιότητα να υπογράψει στο όνομα και για λογαριασμό τους οποιαδήποτε συμβολαιογραφική πράξη τροποποίησης ή διόρθωσης του παρόντος καταστατικού και να επιληφθεί της κατάθεσής της στο Γ.Ε.ΜΗ και γενικά να προβαίνει σε κάθε δήλωση ή πράξη που απαιτείται για την εκτέλεση των παραπάνω εντολών ακόμη και αν δεν αναφέρεται ρητά στο παρόν.

Σε βεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό σε είκοσι οκτώ (28) φύλλα. Επικολλήθηκε τέλος μεγαροσήμου 0 ευρώ για το πρωτότυπο και 4,00 ευρώ για τα αντίγραφα. Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως δύο (2) αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ εννιακόσια σαράντα δύο (942). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 226,08.

Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ 188,40. Καταβλήθηκαν ευρώ 983,68.

Το συμβόλαιο αυτό, αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους συμβαλλόμενους και βεβαιώθηκε, υπογράφεται από τους συμβαλλόμενους, και εμένα την Συμβολαιογράφο, όπως ο νόμος ορίζει.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ
(υπογραφές)

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
(Τ.Σ.) Χρυσούλα Σανιδά

Ακριβές Αντίγραφο
Μαρούσι αυθημερόν
Η συμβολαιογράφος