ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

**Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.**
**ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Β΄**

Αθήνα, 14/10/2022
Αριθ. Πρωτ.: 2698556

Πληροφορίες: Ξυναρίου Δήμητρα
Τηλέφωνο: 2103382129
E-mail: xynariou@acci.gr

**ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ**

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **σύστασης από μετατροπή** της Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«VMRI ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ».** και αριθμό **ΓΕΜΗ 118451701000.**

Την **14/10/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3109491,** η με **αριθμό 9751/ 14-10-2022 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: ΨΚΦΗ469ΗΕΘ-ΓΙ2)**, με την οποία:

1. **Εγκρίθηκε η σύσταση** της Α.Ε. με την επωνυμία: **«VMRI ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και** με ΓΕΜΗ **118451701000**, **η οποία προέρχεται από μετατροπή της Ε.Π.Ε. «VMRI Ε.Π.Ε.** σύμφωνα με:
2. την απόφαση της από 01/07/2022 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της ως άνω εταιρείας,
3. την με αριθμό 2465 - 13/07/2022 συμβολαιογραφική πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών **Μαρίας Γρύλλη του Λαζάρου.**
4. Το νέο κείμενο του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«VMRI ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,** όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από τριάντα εννέα (39) άρθρα.

**Το καταστατικό της εταιρείας καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. με την Συμβολαιογραφική πράξη 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*

ΜΑΡΙΑ ΛΑΖ. ΓΡΥΛΛΗ
ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ 56 - ΑΘΗΝΑ 106 78
ΤΗΛ: 210 3301888 - ΑΦΜ: 124712166
E-mail: gryllimaria@gmail.com

**ΑΡΙΘΜΟΣ 2 4 6 5**

**ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «VMRI ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΚΑΙ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «VMRI Α.Ε.» ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**

**σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019**

---

Στο Ψυχικό Αττικής σήμερα στις δέκα τρεις (13) του μηνός Ιουλίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι δύο (2022), ημέρα Τετάρτη και στα γραφεία της εταιρείας «VMRI ΕΠΕ», που βρίσκονται επί της οδού Σολωμού αριθμοί 4-6, όπου με κάλεσαν και ήρθα για τη σύνταξη και υπογραφή του παρόντος, σ' εμένα τη Συμβολαιογράφο Αθήνας ΜΑΡΙΑ ΓΡΥΛΛΗ του Λαζάρου, που εδρεύω στην Αθήνα, οδός Πανεπιστημίου αριθμός 56, με ΑΦΜ 124712166, μέλος της συμβολαιογραφικής εταιρείας με την επωνυμία «ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ ΑΝ. ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ – ΜΑΡΙΑ ΛΑΖ. ΓΡΥΛΛΗ», ΑΦΜ 996796152, ΔΟΥ Α' Αθηνών, παρουσιάστηκαν οι μη εξαιρούμενοι από το Νόμο:

**1) Πέτρος – Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου και της Μαρίνας**, ελεύθερος επαγγελματίας, γεννημένος στην

Πάτρα στις 20/7/1983, κάτοικος Αθήνας, οδός Δώρας Δ' Ιστρια, αριθμοί 3-5, κάτοχος Δελτίου Ταυτότητας με αριθμό ΑΚ147109/10-11-2011 του Τ.Α. Αλίμου με ΑΦΜ 119936942 της Δ.Ο.Υ. Δ Αθηνών,

**2) Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας,** ιδιωτική υπάλληλος, γεννημένη στην Πάτρα στις 23/11/1993, κάτοικος Αθηνών, οδός Ξανθίππου αριθμός 7, κάτοχος δελτίου Ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-703651/2-6-2007 της Υ.Α. Πατρών Αχαΐας με ΑΦΜ 063425078 της Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών και

**3) Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας,** φαρμακοποιός, γεννημένη στην Πάτρα στις 19/1/1980, κάτοικος Κηφισιάς, οδός Δημ. Γούναρη αριθμός 26, κάτοχος Δελτίου Ταυτότητας με αριθμό ΑΗ124701/17-12-2008 του Τ.Α. Αλίμου με ΑΦΜ 069882645 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, οι οποίοι ζήτησαν τη σύνταξη και υπογραφή του παρόντος με το οποίο δηλώνουν, συμφωνούν και αποδέχονται αμοιβαία τα εξής:

Ότι τυγχάνουν μοναδικοί εταίροι της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, με την επωνυμία **«VMRI ΕΠΕ»** και τον διακριτικό τίτλο «VMRI ΕΠΕ» που εδρεύει στο Δήμο Φιλοθέης-Ψυχικού, οδός

Σολωμού αριθμοί 4-6, με ΑΦΜ 800364135 της Δ.Ο.Υ. Ψυχικού με αριθμό ΓΕΜΗ 118451701000.

Η εταιρεία αυτή έχει συσταθεί δυνάμει του αριθ. **15081/2011** συμβολαίου της συμβολαιογράφου Αθήνας Αικατερίνης Κώτση-Χατζηχρήστου, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, την 21-11-2011 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 118451701000 και ανακοίνωση της καταχώρισης αυτής δημοσιεύθηκε στο αριθ. **12250/21-11-2011** φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών -Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης και ΓΕΜΗ), το οποίο προσαρτάται στο με αριθμό 1291/2018 συμβόλαιό μου, με επωνυμία «ONE VOICE Διοργανώσεις Συναυλιών ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «ONE VOICE ΕΠΕ», από τους πρώτο και τρίτη από τους εμφανισθέντες Πέτρο – Περικλή Βασιλόπουλο του Αθανασίου και Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου με διάρκεια πενήντα (50) χρόνια και κεφάλαιο ευρώ σαράντα οκτώ χιλιάδες (48.000,00) διαιρούμενο σε οκτακόσια (800) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας του καθενός εξήντα (60) ευρώ, από τα οποία ο Πέτρος – Περικλής Βασιλόπουλος έλαβε επτακόσια είκοσι (720) εταιρικά μερίδια συνολικής αξίας σαράντα τριών χιλιάδων διακοσίων (43.200,00) Ευρώ και η Ειρήνη Βασιλοπούλου έλαβε τα υπόλοιπα ογδόντα (80)

εταιρικά μερίδια συνολικής αξίας τεσσάρων χιλιάδων οκτακοσίων (4.800,00) Ευρώ.

Με το αριθ. **15203/2012** συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Αθήνας Αικατερίνης Κώτση-Χατζηχρήστου, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, την 21-6-2018 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1408169**, όπως προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 1194095/22-6-2018 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου της Υπηρεσίας ΓΕ.ΜΗ. του ΕΒΕΑ, η οποία προσαρτάται στο με αριθμό 1291/2018 συμβόλαιό μου: **α)** ο από τους εταίρους Πέτρος – Περικλής Βασιλόπουλος από τα ανήκοντα σ' αυτόν επτακόσια είκοσι (720) εταιρικά μερίδια εκχώρησε λόγω πωλήσεως ογδόντα (80) εταιρικά μερίδια προς την νεοεισερχόμενη εταίρο Ευγενία Βασιλοπούλου.

Κατόπιν της άνω μεταβίβασης στην άνω εταιρεία συμμετείχαν: 1) ο Πέτρος – Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου και της Μαρίνας, με εξακόσια σαράντα [640] εταιρικά μερίδια, συνολικής αξίας τριάντα οκτώ χιλιάδων τετρακοσίων [38.400,00] ευρώ, 2) η Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με ογδόντα [80] εταιρικά μερίδια, συνολικής αξίας τεσσάρων χιλιάδων οκτακοσίων

[4.800,00] ευρώ και 3) η Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με ογδόντα [80] εταιρικά μερίδια, συνολικής αξίας τεσσάρων χιλιάδων οκτακοσίων [4.800,00] ευρώ **β)** τροποποιήθηκε το άρθρο 1 ως προς τον διακριτικό τίτλο της εταιρείας, ο οποίος άλλαξε από «ONE VOICE ΕΠΕ», σε «ONE VOICE CONCERTS ΕΠΕ», **γ)** τροποποιήθηκε το άρθρο 20 προκειμένου να διορθωθεί το όνομα του διαχειριστή και **δ)** κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της άνω εταιρείας σε ενιαίο κείμενο.

Με το αριθ. **1291/2018** συμβόλαιό μου, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, την 23-7-2018 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1430404**, όπως προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 1219669/24-7-2018 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου της Υπηρεσίας ΓΕ.ΜΗ. του ΕΒΕΑ, η οποία προσαρτάται στο με αριθμό 1648/2019 συμβόλαιό μου: **α)** μειώθηκε η ονομαστική αξία των εταιρικών μεριδίων στο ποσό του ενός (1) Ευρώ του καθενός χωρίς μεταβολή του εταιρικού κεφαλαίου τροποποιηθέντος του άρθρου 5 του καταστατικού της, **β)** αυξήθηκε το εταιρικό κεφάλαιο κατά το ποσό των 342.000,00 ευρώ, με την έκδοση τριακοσίων σαράντα δύο χιλιάδων (342.000) νέων εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας ενός (1) Ευρώ του καθενός, τροποποιηθέντος του άρθρου 6 του καταστατικού της. Μετά

την παραπάνω αύξηση και τον καθορισμό της αξίας εκάστου εταιρικού μεριδίου σε ένα (1,00) ευρώ, το κεφάλαιο της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των ευρώ τριακοσίων ενενήντα χιλιάδων (390.000,00), διαιρούμενο σε τριακόσιες ενενήντα χιλιάδες (390.000) εταιρικά μερίδια, αξίας ευρώ ενός (1,00) του καθενός απ' αυτά στο οποίο συμμετέχουν: 1] Ο Πέτρος – Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου και της Μαρίνας, με εκατόν τριάντα χιλιάδες [130.000] εταιρικά μερίδια, 2] Η Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με εκατόν τριάντα χιλιάδες [130.000] εταιρικά μερίδια, και 3] Η Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με εκατόν τριάντα χιλιάδες [130.000] εταιρικά μερίδια και

**γ)** Κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της σε ένα ενιαίο κείμενο.

Με το αριθ. **1648/2019** συμβόλαιό μου, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, την 27-8-2019 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **1830794**, όπως προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 1641324/28-8-2019 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου της Υπηρεσίας ΓΕ.ΜΗ. του ΕΒΕΑ, η οποία προσαρτάται στο υπ' αριθ. 2002/2020 συμβόλαιό μου: **α)** τροποποιήθηκε το άρθρο 3 περί του

σκοπού της, **β)** τροποποιήθηκε το άρθρο 1 ως προς την επωνυμία η οποία άλλαξε από «ONE VOICE Διοργανώσεις Συναυλιών ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» σε «VMRI ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο της εταιρείας, ο οποίος άλλαξε από «ONE VOICE CONCERTS ΕΠΕ» σε «VMRI ΕΠΕ» και **γ)** Κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της σε ένα ενιαίο κείμενο.

Με το αριθ. **2002/2020** συμβόλαιό μου, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, την 15/1/2021 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2452417** όπως προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 2315138/18-1-2021 ανακοίνωση του τμήματος ΕΠΕ, Διεύθυνσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ του ΕΒΕΑ, η οποία προσαρτάται στο υπ' αριθ. 2037/2021 συμβόλαιό μου: **α)** τροποποιήθηκε το άρθρο **3** του καταστατικού περί του σκοπού της, **β)** έγινε **εναρμόνιση** του καταστατικού με το Ν. 4541/2018 και **γ) αναριθμήθηκε και κωδικοποιήθηκε** το καταστατικό της σε ένα ενιαίο κείμενο.

Τέλος, με το αριθ. **2037/2021** συμβόλαιό μου, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, την 15-5-2022 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **2861531**, όπως προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 2627156/16-5-2022

ανακοίνωση του τμήματος ΕΠΕ, Διεύθυνσης ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ του ΕΒΕΑ, η οποία προσαρτάται στο παρόν : **α)** αυξήθηκε το εταιρικό κεφάλαιο κατά το ποσό των ευρώ δύο εκατομμυρίων διακοσίων είκοσι χιλιάδων (2.220.000) με έκδοση δύο εκατομμυρίων διακοσίων είκοσι χιλιάδων (2.220.000) νέων εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας ενός (1) Ευρώ του καθενός, τροποποιηθέντος του άρθρου 6 του καταστατικού της.

Μετά την παραπάνω αύξηση το κεφάλαιο της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των ευρώ δύο εκατομμύρια εξακόσιες δέκα χιλιάδες [2.610.000,00] Ευρώ, διαιρούμενο σε δύο εκατομμύρια εξακόσιες δέκα χιλιάδες (2.610.000) εταιρικά μερίδια αξίας ευρώ ενός (1,00) του καθενός απ' αυτά στο οποίο συμμετέχουν: 1] Ο Πέτρος – Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου και της Μαρίνας, με οκτακόσιες εβδομήντα χιλιάδες [870.000] εταιρικά μερίδια, 2] Η Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με οκτακόσιες εβδομήντα χιλιάδες [870.000] εταιρικά μερίδια και 3] Η Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με οκτακόσιες εβδομήντα χιλιάδες [870.000] εταιρικά μερίδια **και β) κωδικοποιήθηκε** το καταστατικό της εταιρείας σε ένα ενιαίο κείμενο.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α

## ΑΠΟΦΑΣΗ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΗΔΗ σήμερα οι άνω εμφανισθέντες, μοναδικοί εταίροι της άνω εταιρείας, εκπροσωπούντες το σύνολο του εταιρικού της κεφαλαίου, επαναλαμβάνουν την από 1/7/2022 απόφαση της συνέλευσης των εταίρων της, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στην παρούσα, με την οποία αποφασίστηκε ομόφωνα μεταξύ άλλων η μετατροπή της από εταιρεία περιορισμένης ευθύνης σε ανώνυμη εταιρεία και **ΔΗΛΩΝΟΥΝ ότι προβαίνουν στη μετατροπή της**, με βάση τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει από εταιρεία περιορισμένης ευθύνης σε ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«VMRI Ανώνυμη Εταιρεία»** και τον διακριτικό τίτλο **«VMRI Α.Ε.»**, η οποία θα διέπεται από τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

**Α.** Επιπλέον, ως προς την σύνταξη λεπτομερούς έκθεσης από τον διαχειριστή της υπό μετατροπή εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 106 του Ν. 4601/2019, οι ως άνω εμφανισθέντες εταίροι που εκπροσωπούν το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων αποφάσισαν, δυνάμει της από 28/9/2021 απόφασης της συνέλευσης των εταίρων, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στην παρούσα, **ότι δεν απαιτείται η κατάρτιση έκθεσης του διαχειριστή, δεδομένου ότι άπαντες οι εταίροι συμφώνησαν εγγράφως** για την μη

κατάρτισή της, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 106 του Ν. 4601/2019.

**Β.** Προς το σκοπό της αποφασισθείσας μετατροπής οι ως άνω εταίροι προέβησαν στη σύνταξη του από 30.9.2021 ισολογισμού μετασχηματισμού της εταιρείας, αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στην παρούσα, ο οποίος εγκρίθηκε με την από 15.10.2021 απόφαση της συνέλευσης των εταίρων, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στην παρούσα και ζήτησαν την εκτίμηση της αξίας της περιουσίας της με αποτίμηση του ενεργητικού και του παθητικού της Εταιρείας ώστε να διακριβωθεί η καθαρή της θέση, συντάχθηκε δε σύμφωνα με το άρθρο 123 του Ν. 4601/2019, έκθεση εξακρίβωσης της αξίας της περιουσίας της. Ως εκ τούτου, τα περιουσιακά στοιχεία της Εταιρείας αναφέρονται επακριβώς, πλήρως και αναλυτικώς στην από 21.03.2022 Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης «VMRI ΕΠΕ» κατά την 30.09.2021 προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία με τις διατάξεις του Ν.4601/2019 που καταρτίστηκε από τους **ορκωτούς ελεγκτές – λογιστές** Γεώργιο Μπαράκο (ΑΜ ΣΟΕΛ 49021) και Αντώνιο Μανιάτη (ΑΜ ΣΟΕΛ 52091) της

εταιρείας Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών με την επωνυμία «ΣΟΛ ΑΕ» (ΑΜ.ΣΟΕΛ 125), αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στην παρούσα.

Η ως άνω από 21.03.2022 Έκθεση εξακρίβωσης της αξίας περιουσίας της μετατρεπόμενης εταιρείας, από την οποία προκύπτει ότι η **λογιστική καθαρή θέση** της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης ανέρχεται στο ποσό των **ευρώ ενός εκατομμυρίου διακοσίων εξήντα ενός χιλιάδων επτακοσίων ογδόντα ενός και εξήντα τριών λεπτών (1.261.781,63)**, καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 31-3-2022 με κωδικό αριθμό καταχώρισης **2824766**, σύμφωνα με τις ανωτέρω διατάξεις, όπως προκύπτει από την προσαρτώμενη στην παρούσα υπ' αριθμόν πρωτοκόλλου 2606190/31-3-2022 ανακοίνωση καταχώρισης στο Γ.Ε.ΜΗ. και έχει ως εξής:

ΣΟΛ Crowe

Εμπειρία Γνώση Αξιοπιστία.

# Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών

για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης «VMRI ΕΠΕ» κατά την 30.09.2021 προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία με τις διατάξεις του Ν.4601/2019

**ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ**

Αθήνα, Μάρτιος 2022

**Προς:**
**τη Διοίκηση της εταιρείας**
**«VMRI ΕΠΕ»**

**Από:**
**Μπαράκο Γεώργιο**
**Μανίατη Αντώνιο**
Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
T: 210 8691100 - F: 210 8618016

ΣΟΛ Crowe

## ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

Σελίδα

I. ΓΕΝΙΚΑ ..... 3
1. Εντολή και αντικείμενο εργασίας ..... 3
2. Ικανότητα και ανεξαρτησία ..... 4
II. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ..... 5
1. Ίδρυση ..... 5
2. Έδρα ..... 5
3. Διάρκεια ..... 5
4. Σκοπός ..... 5
5. Εταιρικό Κεφάλαιο ..... 7
6. Διοίκηση – Διαχείριση ..... 8
7. Λογιστικό πλαίσιο και αρχές ..... 9
III. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ..... 10
Χρηματοοικονομικές πληροφορίες και στοιχεία που λάβαμε ..... 12
Μεθοδολογία εξακρίβωσης της περιουσίας της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης ..... 13
Γενικές διαδικασίες που εκτελέστηκαν ..... 14
Περιουσία της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης ..... 14
IV. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ ..... 15
V. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «VMRI ΕΠΕ» ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/09/2021 ..... 23
VI. ΕΞΑΙΡΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ ..... 23

ΣΟΛ Crowe

Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές:
Μπαράκος Γεώργιος
Α.Μ. ΣΟΕΛ 49021

Μανιάτης Αντώνιος
Α.Μ. ΣΟΕΛ 52091

**Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών**
για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας
της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης «VMRI ΕΠΕ»
κατά την 30.09.2021 προκειμένου να μετατραπεί
σε Ανώνυμη Εταιρεία
με τις διατάξεις του ν.4601/2019

Οι διατάξεις της παραγράφου 2 του άρθρου 131 του Ν. 4601/2019 που παραπέμπουν στις διατάξεις του άρθρου 123 του ίδιου νόμου, ορίζουν ότι σε περίπτωση μετατροπής σε κεφαλαιουχική εταιρεία απαιτείται προηγούμενη εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της υπό μετατροπή εταιρείας από πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018. Στις διατάξεις της περ. β της παρ.1 του άρ.2 του Ν.4601/2019, ορίζεται ότι οι εταιρείες περιορισμένης ευθύνης δύναται να υποβληθούν σε διαδικασία μετασχηματισμού.

Η παρούσα «Έκθεση Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών» για την εξακρίβωση της περιουσίας της υπό μετατροπή ομόρρυθμης εταιρείας την 30.09.2021, κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019» (εφεξής «Έκθεση»), έχει συνταχθεί κατά εφαρμογή των διατάξεων των άρθρων 2 και 123 του Ν. 4601/2019, στο πλαίσιο της μετατροπής της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «VMRI ΕΠΕ» (εφεξής η «Υπό Μετατροπή Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης») σε Ανώνυμη Εταιρεία.

## I. ΓΕΝΙΚΑ

### 1. Εντολή και αντικείμενο εργασίας

Η παρούσα εργασία, μας ανατέθηκε με την από 08/11/2021 επιστολή του νόμιμου εκπροσώπου της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης «VMRI ΕΠΕ», με την οποία μας ζητήθηκε η σύνταξη της έκθεσης αυτής, προκειμένου με βάση τις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν.4601/2019, να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία.

ΣΟΛ Crowe

Η παρούσα έκθεση έχει ως αντικείμενο την εκτίμηση της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και των υποχρεώσεων, της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης **«VMRI ΕΠΕ»**, βάσει του συνταχθέντος Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 30ης Σεπτεμβρίου 2021.

Η εκτέλεση του έργου μας, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου, που αφορούν τακτικούς ελέγχους ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης και για το λόγο αυτό δεν θα εκφράσουμε οποιαδήποτε διαβεβαίωση σχετική με τα ανωτέρω πρότυπα. Στην περίπτωση που θα διενεργούσαμε έλεγχο ή επισκόπηση, μπορεί να υπέπιπταν στην αντίληψη μας θέματα τα οποία θα σας γνωστοποιούσαμε, πέραν αυτών που παραθέτουμε στην Έκθεσή μας. Δεδομένου ότι δεν θα επεκταθούμε σε έλεγχο της εταιρείας, η Έκθεσή μας θα αναφέρεται αποκλειστικά στα δεδομένα που θα εξετάσουμε.

Ενεργούντες ως πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, έχουμε προβεί στην σύνταξη της παρούσας έκθεσης για κάλυψη αποκλειστικά των απαιτήσεων του άρθρου 123 του Ν.4601/2019, για την μετατροπή της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Στην παρούσα Έκθεση εκφράζεται η άποψή μας, σχετικά με την εξακρίβωση της αξίας περιουσίας της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης την 30.09.2021. Οι παραδοχές, η μεθοδολογία, οι περιορισμοί και οι εξαιρέσεις της Έκθεσης αναφέρονται αναλυτικά στη συνέχεια. Η ανάγνωση των περιεχομένων της παρούσας πρέπει πάντα να διενεργείται στο σύνολό τους και λαμβάνοντας υπόψη τα αναφερόμενα σε αυτή έγγραφα και επισυναπτόμενα. Σε καμία περίπτωση η παρούσα Έκθεση δεν μπορεί να διασπαστεί σε μέρη ή να διανεμηθεί τμηματικά.

Η Έκθεση αυτή έχει συνταχθεί αποκλειστικά και μόνο για τους σκοπούς του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 και σε καμία περίπτωση δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί ή να διανεμηθεί σε οποιονδήποτε για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

## 2. Ικανότητα και ανεξαρτησία

Ανήκουμε στα πρόσωπα της παραγράφου 3 των διατάξεων του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και πληρούμε , από κάθε άποψη, τις τυπικές και ουσιαστικές προϋποθέσεις για την ανάληψη της συγκεκριμένης εργασίας.

Δεν συντρέχουν λόγοι ανεξαρτησίας ως προς την Υπό Μετατροπή Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης, όπως αυτοί ορίζονται στις διατάξεις, της παραγράφου 2 του άρθρου 123 του Ν.

4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, καθώς και του άρθρου 21 του Ν. 4449/2017, οι οποίοι θα μπορούσαν να μην επιτρέψουν την ανάληψη της εργασίας αυτής.

## II. ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

### 1. Ίδρυση

Η εταιρεία συστάθηκε την 18/11/2011 με την επωνυμία: «ONE VOICE Διοργάνωση Συναυλιών Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» με την υπ' αριθμό 15081/18-11-2011 πράξη σύστασης, η οποία καταχωρήθηκε και δημοσιεύτηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) την 21/11/201. Η ανακοίνωση της καταχώρισης αυτής δημοσιεύθηκε στο αριθ. 12250/21-11-2011 φύλλο της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως (Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών-Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης και ΓΕΜΗ). Την 27/08/2019 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1830794, η υπ' αριθ. 1648-31/07/2019 Πράξη της Συμβολαιογράφου ΓΡΥΛΛΗ ΜΑΡΙΑΣ, από την οποία προκύπτει ότι, με την από 24/07/2019 απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων της ΕΠΕ τροποποιήθηκαν τα άρθρα 3, 1 και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την νέα επωνυμία «VMRI ΕΠΕ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 118451701000.

### 2. Έδρα

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Φιλοθέης-Ψυχικού, οδός Σολωμού αρ. 4-6.

### 3. Διάρκεια

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του καταστατικού η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα [50] χρόνια και αρχίζει από την δημοσίευση περίληψης του καταστατικού της που περιέχει τα στοιχεία που ορίζονται στην παράγραφο 2 του άρθρου 8 του Ν.3190/1955 στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως - Δελτίο Ανωνύμων Εταιρειών και Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης. Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παραταθεί ή να συντμηθεί με απόφαση της Συνέλευσης των Εταίρων η οποία λαμβάνεται με την αυξημένη πλειοψηφία του άρθρου 16 παρ.2 του καταστατικού της εταιρείας.

### 4. Σκοπός

Όπως προκύπτει από το άρθρο 3 του καταστατικού σκοπός της εταιρείας είναι:
1. Η διοργάνωση Μουσικών Φεστιβάλ.

ΣΟΛ Crowe

2. Κάθε είδους καλλιτεχνική συνεργασία με καλλιτεχνικούς Οργανισμούς.
3. Η καταγραφή, μελέτη, δημοσίευση και πώληση μουσικού και εν γένει οπτικοακουστικού υλικού.
4. Η διοργάνωση συναυλιών, εκθέσεων, προβολών, θεατρικών παραστάσεων, ενημερωτικών πολιτιστικών και αθλητικών δραστηριοτήτων, καθώς και κάθε συναφούς εκδήλωσης
5. Η παροχή υπηρεσιών στον τομέα της διοργάνωσης μουσικών παραστάσεων και της προώθησης και προβολής στα μέσα μαζικής ενημέρωσης των καλλιτεχνών.
6. Η έκδοση, διαχείριση και πώληση εισιτηρίων εισόδου σε συναυλίες, εκθέσεις, προβολές θεατρικών παραστάσεων, ενημερωτικές, πολιτιστικές και αθλητικές δραστηριότητες, καθώς και σε κάθε συναφή εκδήλωση,
7. Η πώληση αναψυκτικών, οινοπνευματωδών και ελαφρών γευμάτων σε συναυλίες, εκθέσεις, προβολές θεατρικών παραστάσεων, ενημερωτικές πολιτιστικές και αθλητικές δραστηριότητες, καθώς και σε κάθε άλλη συναφή εκδήλωση.
8. Η πώληση (χονδρική ή λιανική) και η εν γένει εκμετάλλευση διαφημιστικού και προωθητικού υλικού σχετικού με συναυλίες, εκθέσεις, προβολές θεατρικών παραστάσεων, ενημερωτικές, πολιτιστικές και αθλητικές δραστηριότητες, καθώς και με κάθε συναφή εκδήλωση.
9. Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών οικονομοτεχνικού χαρακτήρα σε θέματα διοίκησης και ειδικότερα στον φαρμακευτικό τομέα και στον κλάδο υγείας.
10. Οι υπηρεσίες εκτύπωσης διαφημιστικών καταλόγων, φυλλαδίων και άλλου διαφημιστικού υλικού.
11. Οι υπηρεσίες γραφίστα διαφημίσεων
12. Οι υπηρεσίες δημιουργίας ιστοσελίδων στο διαδίκτυο.
13. Πώληση και αγορά ιδιόκτητων ακινήτων, μίσθωση, εκμίσθωση, διαχείριση και εκμετάλλευση με οποιονδήποτε τρόπο ακινήτων μισθωμένων ή ιδιόκτητων
14. Κατασκευή, μελέτη, ανέγερση, ανοικοδόμηση, αναπαλαίωση, διαμόρφωση παντός είδους και χρήσεως κτιρίων, οικιστικών και γραφείων, με ίδια ή χωρίς ίδια υλικά. Για την επίτευξη των παραπάνω σκοπών της η Εταιρεία μπορεί: (α) Να συνεργάζεται κατά οποιονδήποτε τρόπο με κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ημεδαπό ή αλλοδαπό που υφίσταται ήδη ή που πρόκειται να συσταθεί με οποιονδήποτε τρόπο.
(β) Να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε.
(γ) Να συμμετέχει σε κοινοπραξίες και οποιαδήποτε επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου και να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο.
(δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

ΣΟΛ Crowe

## 5. Εταιρικό Κεφάλαιο

Το εταιρικό κεφάλαιο της εταιρείας όπως προκύπτει από το άρθρο 5 του καταστατικού της εταιρίας ανέρχεται στο ποσό των ευρώ δύο εκατομμύρια εξακόσιες δέκα χιλιάδες (2.610.000,00) και διαμορφώθηκε κατόπιν των κατωτέρω τροποποιήσεων του:
Το αρχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχονταν σε ευρώ σαράντα οκτώ χιλιάδες (48.000,00) διαιρούμενο σε οκτακόσια (800) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας του καθενός εξήντα (60) ευρώ, από τα οποία ο Πέτρος - Περικλής Βασιλόπουλος έλαβε επτακόσια είκοσι (720) εταιρικά μερίδια συνολικής αξίας σαράντα τριών χιλιάδων διακοσίων (43.200,00) Ευρώ και η Ειρήνη Βασιλοπούλου έλαβε τα υπόλοιπα ογδόντα (80) εταιρικά μερίδια συνολικής αξίας τεσσάρων χιλιάδων οκτακόσιων (4.800,00) Ευρώ.
Με το αριθ. 15203/2012 συμβόλαιο, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, την 21-6-2018 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1408169: α) ο από τους εταίρους Πέτρος – Περικλής Βασιλόπουλος από τα ανήκοντα σ' αυτόν επτακόσια είκοσι (720) εταιρικά μερίδια εκχώρησε λόγω πωλήσεως ογδόντα (80) εταιρικά μερίδια προς την νεοεισερχόμενη εταίρο Ευγενία Βασιλοπούλου. Κατόπιν της άνω μεταβίβασης στην άνω εταιρεία συμμετέχουν: 1) ο Πέτρος - Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου και της Μαρίνας, με εξακόσια σαράντα [640] εταιρικά μερίδια, συνολικής αξίας τριάντα οκτώ χιλιάδων τετρακοσίων [38.400,00] ευρώ, 2) η Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με ογδόντα [80] εταιρικά μερίδια, συνολικής αξίας τεσσάρων χιλιάδων οκτακόσιων [4.800,00] ευρώ και 3) η Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με ογδόντα [80] εταιρικά μερίδια, συνολικής αξίας τεσσάρων χιλιάδων οκτακόσιων [4.800,00] ευρώ. Με το αριθ. 1291/2018 συμβόλαιό, το οποίο καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, την 23- 7-2018 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1430404, όπως προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 1219669/24-7-2018 ανακοίνωση του τμήματος Μητρώου της Υπηρεσίας ΓΕ.ΜΗ. του ΕΒΕΑ: α) μειώθηκε η ονομαστική αξία των εταιρικών μεριδίων στο ποσό του ενός (1) Ευρώ του καθενός χωρίς μεταβολή του εταιρικού κεφαλαίου και β) αυξήθηκε το εταιρικό κεφάλαιο κατά το ποσό των 342.000,00 ευρώ, με την έκδοση τριακοσίων σαράντα δύο χιλιάδων (342.000) νέων εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας ενός (1) Ευρώ του καθενός. Μετά την παραπάνω αύξηση και τον καθορισμό της αξίας εκάστου εταιρικού μεριδίου σε ένα (1,00) ευρώ, το κεφάλαιο της εταιρείας ανήλθε στο ποσό των ευρώ τριακοσίων ενενήντα χιλιάδων (390.000,00), διαιρούμενο σε τριακόσιες ενενήντα χιλιάδες (390.000) εταιρικά μερίδια, αξίας ευρώ ενός (1,00) του καθενός απ' αυτά στο οποίο συμμετέχουν: 1) Ο Πέτρος – Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου και της Μαρίνας, με εκατόν τριάντα χιλιάδες (130.000) εταιρικά μερίδια, 2) Η Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με εκατόν τριάντα χιλιάδες (130.000) εταιρικά μερίδια και 3) Η Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, με εκατόν τριάντα χιλιάδες (130.000) εταιρικά μερίδια. Κατόπιν αποφάσεως της έκτακτης Συνέλευσης των εταίρων της εταιρείας

ΣΟΛ Crowe

που λήφθηκε κατά την συνεδρίασή της στις 22-1-2021 αποφασίστηκε, αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου από ευρώ τριακόσιες ενενήντα χιλιάδες (390.000,00) σε ευρώ δύο εκατομμύρια εξακόσιες δέκα χιλιάδες (2.610.000,00) δηλαδή κατά το ποσό των ευρώ δύο εκατομμυρίων διακοσίων είκοσι χιλιάδων (2.220.000) με έκδοση δύο εκατομμυρίων διακοσίων είκοσι χιλιάδων (2.220.000) νέων εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας ενός (1) Ευρώ του καθενός Το ποσό της αύξησης από ευρώ δύο εκατομμύρια διακόσιες είκοσι χιλιάδες (2.220.000) καταβλήθηκε σε μετρητά στο Ταμείο της εταιρείας από τους εταίρους ως εξής: 1) Ο εταίρος Πέτρος - Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου κατέβαλε ευρώ επτακόσιες σαράντα χιλιάδες (740.000,00) και ανέλαβε επτακόσιες σαράντα χιλιάδες (740.000) εταιρικά μερίδια, 2)η εταίρος Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου κατέβαλε ευρώ επτακόσιες σαράντα χιλιάδες (740.000,00) και ανέλαβε επτακόσιες σαράντα χιλιάδες (740.000) εταιρικά μερίδια, και 3) η εταίρος Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου κατέβαλε ευρώ επτακόσιες σαράντα χιλιάδες (740.000,00) και ανέλαβε επτακόσιες σαράντα χιλιάδες (740.000) εταιρικά μερίδια. Μετά την παραπάνω αύξηση το κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των ευρώ δύο εκατομμυρίων εξακοσίων δέκα χιλιάδων (2.610.000,00) διαιρούμενο σε δύο εκατομμύρια εξακόσιες δέκα χιλιάδες (2.610.000) εταιρικά μερίδια, αξίας ευρώ ενός (1,00) του καθενός απ' αυτά και τα οποία κατέχουν: 1) Ο Πέτρος - Περικλής Βασιλόπουλος οκτακόσιες εβδομήντα χιλιάδες (870.000) εταιρικά μερίδια, 2) Η Ευγενία Βασιλοπούλου οκτακόσιες εβδομήντα χιλιάδες (870.000) εταιρικά μερίδια και 3) Η Ειρήνη Βασιλοπούλου οκτακόσιες εβδομήντα χιλιάδες (870.000) εταιρικά μερίδια.

Το τελικό κεφάλαιο κατά την 30/09/2021 έχει καταβληθεί από τους εταίρους αυτής ως εξής:

| Εταίροι | Συμμετοχή σε κεφάλαιο | |
|---|---|---|
| | Ευρώ | ποσοστό |
| Πέτρος - Περικλής Βασιλόπουλος | 870.000,00 | 33,33% |
| Ευγενία Βασιλοπούλου | 870.000,00 | 33,33% |
| Ειρήνη Βασιλοπούλου | 870.000,00 | 33,33% |

## 6. Διοίκηση – Διαχείριση

Η εταιρεία διοικείται από έναν (1) ή περισσότερους διαχειριστές που εκλέγονται από τη Συνέλευση των Εταίρων, η οποία καθορίζει και τη διάρκεια της θητείας τους. Οι διαχειριστές είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί σε κάθε χρόνο, με απόφαση της Συνέλευσης των Εταίρων. Σε περίπτωση παραίτησης του διαχειριστή, η διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας ασκείται από όλους τους εταίρους από κοινού, οι οποίοι μπορούν να ενεργούν, εκπροσωπούν και δεσμεύουν την εταιρεία νόμιμα, μέχρι τον διορισμό νέου διαχειριστή από τη Συνέλευση των Εταίρων. Τα ανωτέρω ισχύουν αναλογικά και στην περίπτωση ανάκλησης του διαχειριστή, εφόσον με την ίδια απόφαση δεν διορίστηκε νέος

διαχειριστής. Ο με οποιονδήποτε τρόπο διορισμός ή λήξη της θητείας του διαχειριστή υποβάλλεται στη δημοσιότητα που ορίζει ο Νόμος. Στη δημοσιότητα αυτή υποβάλλεται επίσης η απόφαση της Συνέλευσης για το διορισμό νέων διαχειριστών σε περίπτωση παραίτησης ή ανάκλησης τους. Όπως ορίζεται στο άρθρο 20 του καταστατικού, η διαχείριση γενικά των εταιρικών υποθέσεων, η διοίκηση της εταιρείας και η δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της ανατίθεται για αόριστο χρόνο, στον από τους εταίρους Πέτρο - Περικλή Βασιλόπουλο ο οποίος διορίζεται διαχειριστής της εταιρείας που θα ενεργεί για λογαριασμό και στο όνομα της εταιρείας πράξεις διαχείρισης που ανάγονται στους σκοπούς της και θα εκπροσωπεί και δεσμεύει την εταιρεία με μόνη την υπογραφή του κάτω από την επωνυμία της εταιρείας, με εξαίρεση τις αποφάσεις που υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Συνέλευσης των Εταίρων. Ο διαχειριστής υποχρεούται επίσης να ενεργεί όλες τις διαχειριστικές πράξεις που κανονικά επιβάλλονται στους Διαχειριστές Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης και να εκτελεί όλες τις πράξεις που προβλέπονται από τον Ν.3190/55, ειδικότερα δε υποχρεούται να εκτελεί τις διατάξεις που αναφέρονται στην κατάρτιση του ετήσιου ισολογισμού, της ετήσιας απογραφής της εταιρείας και την σύγκληση της ετήσιας Γενικής Συνέλευσης των εταίρων στο τέλος κάθε διαχειριστικής περιόδου. Γενικά είναι υποχρεωμένος να ενεργεί κάθε πράξη που ανάγεται στο σκοπό της εταιρείας, η δε παραπάνω απαρίθμηση είναι ενδεικτική και όχι περιοριστική. Ο διαχειριστής υποχρεούται να τηρεί στην Ελληνική γλώσσα ηλεκτρονικά ή χειρόγραφα, τα εξής βιβλία: α) το βιβλίο εταίρων στο οποίο καταχωρίζονται το όνομα, το επώνυμο, το πατρώνυμο, ο αριθμός δελτίου ταυτότητας (Α.Δ.Τ.), ο αριθμός φορολογικού μητρώου (ΑΦΜ), η διεύθυνση, η ηλεκτρονική διεύθυνση και οι εισφορές κάθε εταίρου, καθώς και κάθε μεταβολή στα πρόσωπα των εταίρων, β) το βιβλίο πρακτικών συνελεύσεων στο οποίο καταχωρίζονται οι αποφάσεις που λαμβάνουν οι εταίροι και γ) το βιβλίο πρακτικών διαχείρισης στο οποίο καταχωρίζονται οι αποφάσεις των διαχειριστών. Ο διαχειριστής μπορεί να διορίζει με συμβολαιογραφικό έγγραφο για ορισμένο ή για αόριστο χρόνο, πληρεξούσιό του, οποιονδήποτε τρίτο, εταίρο ή μη, για την ενέργεια όλων ή μερικών από τις πράξεις που του ανατίθενται και να ανακαλεί αυτόν οποτεδήποτε. Στην περίπτωση αυτή, η εταιρεία αναλαμβάνει εγκύρως υποχρεώσεις με τις υπογραφές των προσώπων αυτών.

## 7. Λογιστικό πλαίσιο και αρχές

- Η επιχείρηση εντάσσεται στην κατηγορία «Πολύ μικρές οντότητες αρ.1 παρ. 2α», με βάση τα κριτήρια που καθορίζονται στις διατάξεις του άρθρου 2 του Ν.4308/2014 «ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ». Το λογιστικό σύστημα που τηρεί η επιχείρηση είναι αυτό που της παρέχεται η δυνατότητα, από τις διατάξεις της παραγρ 10 του άρθρου 3 του Ν. 4308/2014, δηλαδή χρησιμοποιεί ένα κατάλληλο διπλογραφικό σύστημα και τηρεί: α) Αρχείο στο οποίο καταχωρείται αναλυτικά κάθε συναλλαγή και γεγονός (ημερολόγιο). β) Αρχείο με τις μεταβολές κάθε τηρούμενου λογαριασμού

ΣΟΛ Crowe

(αναλυτικό καθολικό). γ) Σύστημα συγκέντρωσης του αθροίσματος των αυξήσεων και μειώσεων (χρεώσεων και πιστώσεων), καθώς και το υπόλοιπο κάθε τηρούμενου λογαριασμού (ισοζύγιο). Καταρτίζει χρηματοοικονομικές καταστάσεις συντάσσοντας τα συνοπτικά υποδείγματα Β5 και Β6 του παραστήματος του Ν. 4308/2014.

- Τηρεί αναλυτικό βιβλίο παγίων
- Τα βιβλία της επιχείρησης τηρούνται στην έδρα της.

Η Υπό Μετατροπή Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης δεν εφαρμόζει την επιμέτρηση των περιουσιακών της στοιχείων και των υποχρεώσεών της στην εύλογη αξία, σύμφωνα με τις διατάξεις άρθρου 24 του Ν. 4308/2014.

Η Υπό Μετατροπή Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης δεν αναγνωρίζει στις χρηματοοικονομικές της καταστάσεις αναβαλλόμενους φόρους, σύμφωνα με την παράγραφο 3, του άρθρου 23, του Ν. 4308/2014.

Μας παραδόθηκε «Ισολογισμός Μετασχηματισμού» της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης της περιόδου που έληξε την 30.09.2021, ο οποίος συντάχθηκε από τον διαχειριστή αποκλειστικά για τις ανάγκες του μετασχηματισμού, σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές, οι οποίες προβλέπονται από τα Ε.Λ.Π. Επίσης έχει συνταχθεί με την παράδοχή της συνέχισης της δραστηριότητας της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης.

Δεν συντάχθηκε από τον Διαχειριστή, η οριζόμενη «Λεπτομερής Έκθεση» στις διατάξεις της παραγρ 1 του άρθρου 106 του Ν 4601/2019, βάσει των απαλλακτικών διατάξεων της παραγρ 4 του ιδίου άρθρου και νόμου, δεδομένου ότι λήφθηκε έγγραφη ομόφωνη απόφαση του συνόλου των εταίρων.

## III. ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

Η εργασία μας βασίστηκε αποκλειστικά, στα στοιχεία, τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες που λάβαμε από τα στοιχεία και τον «Ισολογισμό Μετασχηματισμού» της 30/09/2021 της υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, ο οποίος έχει συνταχθεί σύμφωνα με το Ν. 4308/2014 (Ε.Λ.Π.) και αποκλειστικά για τις ανάγκες της μετατροπής της σε Ανώνυμη Εταιρεία. Ειδικότερα στην Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού απεικονίζεται η υπό εξέταση πραγματική καθαρή περιουσία της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης την ημερομηνία αυτή.

ΣΟΛ : Crowe

Ο διαχειριστής της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, δεν έχει συντάξει γραπτή έκθεση προς τους εταίρους, όπως αυτή ορίζεται στην παρ. 1 του άρθρου 106 του Ν. 4601/2019 αξιοποιώντας την δυνατότητα που παρέχεται από τις διατάξεις της παρ.4 του άρθρου 106 του ίδιου νόμου, διότι όλοι οι εταίροι συμφώνησαν εγγράφως να μην καταρτισθεί η έκθεση. Το σχετικό έγγραφο έχει θεωρηθεί από την δικηγόρο Αικατερίνη Ι. Πολιτοπούλου.

Στη συνέχεια παραθέτονται οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για την περίοδο που έληξε την 30.09.2021, όπως αυτές προκύπτουν από τον «Ισολογισμό Μετασχηματισμού» που συντάχθηκε για τις ανάγκες της μετατροπής.

[Οι αξίες που περιλαμβάνονται σε αυτή είναι αυτές που προκύπτουν από τα βιβλία]

**VMRI ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ**

***Α.Φ.Μ. :800364135 ΔΟΥ: ΨΥΧΙΚΟΥ ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.118451701000***

**Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 30/09/2021**

| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | 30/9/2021 |
|---|---|
| **Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | |
| **Ενσώματα πάγια** | |
| Ακίνητα | 14.193,44 |
| Λοιπός εξοπλισμός | 24.919,82 |
| **Σύνολο** | **39.113,26** |
| **Άυλα πάγια στοιχεία** | |
| Λοιπά άυλα | 1.018,76 |
| **Σύνολο** | **1.018,76** |
| **Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία** | |
| Δάνεια και απαιτήσεις | 30.000,00 |
| Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες | 2.180.000,00 |
| Λοιπά | 4.740,00 |
| **Σύνολο** | **2.214.740,00** |
| Αναβαλλόμενοι φόροι | 0,00 |
| **Σύνολο μη κυκλοφορούντων** | **2.254.872,02** |
| **Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | |
| **Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές** | |
| Λοιπές απαιτήσεις | 4.027,58 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 1.847,47 |
| **Σύνολο** | **5.875,05** |

ΣΟΛ Crowe

| | |
|---|---|
| Σύνολο κυκλοφορούντων | 5.875,05 |
| Σύνολο Ενεργητικού | 2.260.747,07 |

| ΠΑΘΗΤΙΚΟ | 30/9/2021 |
|---|---|
| Καθαρή θέση | |
| Καταβλημένα κεφάλαια | |
| Κεφάλαιο | 2.610.000,00 |
| Σύνολο | 2.610.000,00 |
| Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο | |
| Αποτελέσματα εις νέο | -1.327.161,47 |
| Σύνολο | -1.327.161,47 |
| Σύνολο καθαρής θέσης | 1.282.838,53 |
| Προβλέψεις | |
| Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους | 6.830,26 |
| Σύνολο | 6.830,26 |
| Υποχρεώσεις | |
| Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις | |
| Εμπορικές υποχρεώσεις | 10.798,71 |
| Λοιποί φόροι και τέλη | 1.522,57 |
| Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης | 0,00 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 958.757,00 |
| Σύνολο | 971.078,28 |
| Σύνολο Υποχρεώσεων | 971.078,28 |
| Σύνολο Καθαρής Θέσης, Προβλέψεων και Υποχρεώσεων | 2.260.747,07 |

## Χρηματοοικονομικές πληροφορίες και στοιχεία που λάβαμε

Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες, τα λοιπά στοιχεία και τα δεδομένα, τα οποία τέθηκαν υπόψη μας από τον Διαχειριστή της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, προκειμένου να εκτελέσουμε την εργασία μας και να συντάξουμε την παρούσα Έκθεση, είναι τα εξής:

- Ανακοίνωση της υπηρεσίας μιας στάσης για την σύσταση εταιρειών του ΓΕΜΗ περί καταχώρησης της 15081/18.11.2011 πράξη σύστασης της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ONE VOICE Διοργανώσεις Συναυλιών Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης».
- Ανακοινώσεις ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 1430404, 1830794 και 2452417 περί τροποποίησης του καταστατικού της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης.
- Την από 28/09/2021 απόφασης των εταίρων, στην οποία αποφασίστηκε η μετατροπή της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία.
- Πρακτικά της Συνέλευσης των εταίρων.
- Ισολογισμός Μετασχηματισμού
- Αναλυτική απογραφή των επιμέρους στοιχείων
- Μητρώο Παγίων
- Συμβάσεις μισθώσεων
- Αντίγραφα κίνησης τραπεζικών λογαριασμών (extralts) και επιστολή τραπέζης
- Συμφωνίες με πελάτες και πιστωτές
- Φορολογική δήλωση χρήσης 2020 και δηλώσεις ΦΠΑ και παρακρατούμενων φόρων της περιόδου 01.01.2021 – 30.09.2021.
- Φορολογική ενημερότητα
- Καταστάσεις προσωπικού που υπηρετεί την 30/09/2021 στην οποία αναγράφεται η ημερομηνία πρόσληψης , οι αμοιβές κλπ
- Υπολογισμός πρόβλεψης αποζημίωσης προσωπικού.
- Ασφαλιστική ενημερότητα.
- Επιστολή διαβεβαιώσεων της διοίκησης.

**Μεθοδολογία εξακρίβωσης της περιουσίας της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης**

Προκειμένου να εξακριβώσουμε την περιουσία της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, προβήκαμε σε εκτιμήσεις της αξίας των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεών της που περιλαμβάνονται στον «Ισολογισμό Μετασχηματισμού».

Σύμφωνα με την προσέγγιση που υιοθετήθηκε στο πλαίσιο της συγκεκριμένης μετατροπής εκτιμήθηκε η περιουσία της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης ως συνόλου, αφού προηγουμένως προσδιορίστηκε η αξία των επιμέρους περιουσιακών της στοιχείων και των υποχρεώσεων, με την προϋπόθεση της συνέχισης της δραστηριότητας. Η καθαρή περιουσία της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης την 30.09.2021, είναι αυτή η οποία προκύπτει όταν από το σύνολο της αξίας των περιουσιακών της στοιχείων αφαιρεθεί

ΣΟΛ Crowe

το σύνολο της αξίας των υποχρεώσεων την ημερομηνία αυτή σύμφωνα με τις μεθόδους οι οποίες αναφέρονται στη συνέχεια.

Γενικές διαδικασίες που εκτελέστηκαν

Στο πλαίσιο της εκτέλεσης της εργασίας ακολουθήσαμε τις παρακάτω διαδικασίες:

1. Εξέταση του «Ισολογισμού Μετασχηματισμού».
2. Εξέταση του λογιστικού πλαισίου των Ε.Λ.Π βάσει του οποίου η Υπό Μετατροπή Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης συντάσσει χρηματοοικονομικές καταστάσεις και λοιπές χρηματοοικονομικές αναφορές
3. Επισκόπηση λοιπών επιχειρηματικών πληροφοριών σχετικά με τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης.
4. Εξέταση του νομικού καθεστώτος της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, εστιάζοντας στη μελέτη του καταστατικού και του νομικού τύπου του
5. Επισκόπηση των πρακτικών του Διαχειριστή, και των Συνελεύσεων των εταίρων της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης.
6. Επισκόπηση των βασικών συμβάσεων.

Περιουσία της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης

Η περιουσία της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης προσδιορίστηκε ως η καθαρή θέση αυτής, κατά την 30/09/2021, η οποία προκύπτει εάν από το σύνολο της αξίας των περιουσιακών της στοιχείων αφαιρεθεί το σύνολο της αξίας των συνολικών υποχρεώσεών της συμπεριλαμβανομένων και των προβλέψεων.

Στην συνέχεια παραθέτουμε αναλυτικά τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις με τις αξίες τους, όπως αυτά προκύπτουν από τον «Ισολογισμό Μετασχηματισμού» της 30.09.2021, καθώς τα στοιχεία στα οποία βασιστήκαμε για την εκτίμησή μας και την εκτίμηση της αξίας τους από εμάς:

## IV. ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

| Ισολογισμός Μετασχηματισμού | Ποσά σε ευρώ | Αξίες εκτίμησης |
|---|---|---|

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Ενσώματα πάγια

1. Ακίνητα

1.1 Αφορά προσθήκες - βελτιώσεις σε μισθωμένο χώρο γραφείων 45 τ.μ. στην περιοχή του Νέου Ψυχικού Αττικής. Η μίσθωση έχει διάρκεια από την ίδρυση της εταιρείας 22/11/2011 έως 28/02/2024.

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΞΙΑ | ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ΕΙΔΗ ΥΓΕΙΝΗΣ MODA | 2011 | 4.065,14 | 1.521,08 | 2.544,06 | 2.544,06 | 0,00 |
| ΣΤΟΜΙΟ ΟΡΟΦΗΣ | 2012 | 639,00 | 638,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΥΛΙΚΑ ΓΙΑ | 2012 | 120,00 | 47,50 | 72,50 | 72,50 | 0,00 |
| ΑΝΟΙΓΜΑ ΚΛΕΙΣΙΜΟ | 2012 | 858,80 | 304,14 | 554,66 | 554,66 | 190,64 |
| ΓΥΨΟΣΑΝΙΔΕΣ ΓΙΑ | 2011 | 13.500,00 | 5.456,25 | 8.043,75 | 8.043,75 | 2.740,06 |
| ΗΛΕΚΤΡΟΛΟΓΙΚΗ | 2012 | 2.200,00 | 870,83 | 1.329,17 | 1.329,17 | 722,73 |
| ΔΑΠΕΔΟ ΔΡΥΣ | 2014 | 741,00 | 740,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΚΟΝΤΡΑ ΠΛΑΚΕ | 2014 | 894,00 | 893,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ-ΡΕΛΕ- | 2014 | 109,84 | 109,83 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΜΠΡΙΖΕΣ ΣΟΥΚΑ | 2014 | 93,71 | 93,70 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΠΡΙΖΕΣ ΣΟΥΚΟ | 2014 | 477,18 | 477,17 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΣΠΟΤ-ΛΑΜΠΑ-ΝΤΟΥΙ - | 2014 | 63,30 | 63,29 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| CELLANE | 2014 | 417,57 | 417,56 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΜΟΝΟΠΛΟΚ-ΠΡΙΖΕΣ | 2014 | 193,06 | 193,05 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΥΑΛΟΠΙΝΑΚΕΣ 5ΧΙΛ | 2014 | 1.145,00 | 1.144,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΔΑΠΕΔΟ ΔΡΥΣ | 2015 | 1.649,20 | 0,00 | 1.649,20 | 1.649,20 | 761,36 |
| ΣΥΝΟΛΟ | | 27.166,80 | 12.973,36 | 14.193,44 | 14.193,44 | 4.414,84 |

✓ Έχει καταχωρηθεί:

- στο μητρώο παγίων
- στην απογραφή που συνέταξε ο διαχειριστής

Η συνολική αξία των ακινήτων εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 4.414,95 — 14.193,44 — 4.414,84

Για τον υπολογισμό της αξίας λήφθηκαν υπόψιν η κατάσταση του χώρου γραφείων και τα συναλλακά έτη μίσθωσης.

2. Λοιπός εξοπλισμός

2.1 Μεταφορικά μέσα

Αφορά ένα (1) ΕΙΧ αυτοκίνητο.

| ΑΡ ΚΥΚΛ | ΕΤΟΣ ΠΡΩΤΗΣ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΞΙΑ | ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ |
|---|---|---|---|---|
| Ε.Ι.Χ. ΙΡΕ 3335(Toyota IQ) | 2013 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| ΣΥΝΟΛΟ | | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |

✓ Έχει καταχωρηθεί:

✓ στο μητρώο παγίων και

ΣΟΛ : Crowe

| | | |
|---|---|---|
| ✓ στην απογραφή που συνέταξε ο διαχειριστής<br>✓ Λάβαμε την άδεια κυκλοφορίας<br>✓ Λάβαμε αξιόπιστες συγκριτικές τιμές πώλησης του ανωτέρου αυτοκινήτου με τα ίδια χαρακτηριστικά από τον μεγαλύτερο εγχώριο ηλεκτρονικό κατάλογο μεταχειρισμένων οχημάτων( www.car.gr) | | |
| Η συνολική αξία του ανωτέρω ΕΙΧ εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 6.000,00 | 1.000,00 | 6.000,00 |

2.2. Έπιπλα και Λοιπός Εξοπλισμός

2.2.1. Έπιπλα

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΞΙΑ | ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ΤΡΑΠΕΖΙ JOLLY | 2017 | 93,55 | 0,00 | 93,55 | 93,55 | 0,00 |
| ΤΡΙΘΕΣΙΟΣ ΚΑΝΑΠΕΣ | 2011 | 1.032,52 | 1.032,51 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΠΟΛΥΘΡΟΝΑ GLOSS | 2011 | 1.243,90 | 1.243,88 | 0,02 | 0,02 | 0,00 |
| ΤΡΑΠΕΖΙ ΣΑΛΟΝΙΟΥ | 2011 | 683,00 | 682,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ | 2012 | 3.000,00 | 600,00 | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400,00 |
| ΕΠΙΦΑΝΕΙΕΣ ΓΡΑΦΕΙΩΝ | 2011 | 600,00 | 599,98 | 0,02 | 0,02 | 0,00 |
| ΚΑΛΥΜΜΑ | 2011 | 300,00 | 299,92 | 0,08 | 0,08 | 0,00 |
| ΒΑΣΕΙΣ ΓΡΑΦΕΙΩΝ | 2011 | 570,00 | 569,96 | 0,04 | 0,04 | 0,00 |
| ΚΑΡΕΚΛΑ | 2014 | 158,58 | 0,00 | 158,58 | 158,58 | 0,00 |
| ΚΑΡΕΚΛΑ ΕΡΓΑΣΙΑΣ | 2014 | 131,78 | 131,76 | 0,02 | 0,02 | 0,00 |
| Α/LAZY MCC07F1A | 2014 | 211,36 | 211,32 | 0,04 | 0,04 | 0,00 |
| ΓΡΑΦΕΙΑ ΔΡΥΣ | 2014 | 4.080,08 | 4.080,05 | 0,03 | 0,03 | 0,00 |
| ΚΑΡΕΚΛΑ GRAPHITE | 2018 | 1.350,00 | 0,00 | 1.350,00 | 1.350,00 | 1.350,00 |
| ΤΑΠΕΤΣΑΡΙΕΣ | 2021 | 1.500,00 | 734,46 | 765,54 | 765,54 | 0,00 |
| WEB CAMERA | 2021 | 79,35 | 79,34 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΕΙΔ.ΓΡΑΦ.NURUS | 2012 | 1.300,81 | 1.300,80 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΔΙΑΦΟΡΑ ΜΙΚΡΟΕΠΙΠΛΑ | 2011 | 1.293,66 | 0,00 | 1.293,66 | 1.293,66 | 0,00 |
| **ΣΥΝΟΛΟ** | | **17.628,59** | **11.566,97** | **6.061,62** | **6.061,62** | **3.750,00** |

2.2.2. Μηχανές Γραφείου

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΞΙΑ | ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑ | 2012 | 188,94 | 188,93 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΦΤΜ CITIZEN ST51 | 2012 | 250,00 | 249,90 | 0,10 | 0,10 | 0,00 |
| Φ.Η.Μ. ΕΑΦΔΣΣ | 2012 | 472,41 | 472,40 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| Ε.Α.Φ.Δ.Σ.Σ. | 2012 | 472,41 | 472,40 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| PROJECTOR JVC 3D | 2016 | 5.980,00 | 0,00 | 5.980,00 | 5.980,00 | 2.790,67 |
| ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑ | 2017 | 71,78 | 0,00 | 71,78 | 71,78 | 0,00 |
| **ΣΥΝΟΛΟ** | | **7.435,54** | **1.383,63** | **6.051,91** | **6.051,91** | **2.790,67** |

2.2.3. Η/Υ και ηλεκτρονικά συγκροτήματα

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΞΙΑ | ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Η/Υ TURBO-X BTO I-7 | 2017 | 1.462,43 | 0,00 | 1.462,43 | 1.462,43 | 1.000,00 |
| Η/Υ APPLE MC 371/Z | 2012 | 1.199,00 | 1.198,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| Η/Υ DEL INSPIRON 620 | 2012 | 599,00 | 598,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ | 2012 | 169,00 | 168,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| Η/Υ APPLE MC 721 GR | 2012 | 1.599,00 | 1.598,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΟΘΟΝΗ TFT | 2012 | 88,00 | 87,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΟΘΟΝΗ TFT | 2012 | 239,00 | 238,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| MONITOP LCDM-7 | 2019 | 126,09 | 126,08 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| PC DELL OP307MT ME | 2020 | 1.073,44 | 1.073,43 | 0,01 | 0,01 | 1.000,00 |
| VGA SAPHIRE | 2020 | 94,13 | 94,12 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΟΘΟΝΗ FENIX | 2020 | 2.378,10 | 237,81 | 2.140,29 | 2.140,29 | 0,00 |
| Η/Υ TYRBO -X B.T.O. | 2012 | 447,20 | 447,19 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| SWITCH TP LINE TL | 2012 | 114,00 | 113,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| SW DSP SRV WINSVR | 2012 | 640,00 | 639,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΟΘΟΝΗ LC0 TURBO - | 2012 | 69,11 | 69,10 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΟΘΟΝΗ LG LED 21,5" | 2012 | 113,01 | 113,00 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| Η/Υ TYRBO-X B.T.O. | 2012 | 567,00 | 566,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| Η/Υ TURBO-X B.T.O. | 2012 | 803,98 | 803,97 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| NB SONY VAIO | 2012 | 486,99 | 486,98 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| MONITOR-TV LED 3D | 2013 | 381,28 | 381,27 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| MONITOR -TV LED 3D | 2013 | 349,60 | 349,59 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΚΙΝΗΤΟ ΤΗΛΕΦΩΝΟ | 2019 | 1.354,03 | 1.354,02 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| IPHONE 11 256GB | 2021 | 684,68 | 684,67 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| Η/Υ TYRBO-X B.T.O. | 2012 | 1.274,66 | 887,48 | 387,18 | 387,18 | 0,00 |
| **ΣΥΝΟΛΟ** | | **16.312,73** | **12.322,62** | **3.990,11** | **3.990,11** | **2.000,00** |

2.2.3. Εξοπλισμός τηλεπικοινωνιών

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΞΙΑ | ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Τ/Σ OPENSTAGE | 2012 | 346,00 | 345,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΚΙΝΗΤΟ IPHONE XS | 2019 | 332,96 | 332,95 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| **ΣΥΝΟΛΟ** | | **678,96** | **678,94** | **0,02** | **0,02** | **0,00** |

2.2.4. Λοιπός εξοπλισμός

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΞΙΑ | ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ΦΩΤΙΣΤΙΚΑ POP | 2011 | 224,40 | 224,32 | 0,08 | 0,08 | 0,00 |
| ΚΑΤΑΣΤΡΟΦΕΑΣ | 2012 | 81,22 | 81,21 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΕΠΙΤΡΑΠΕΖΙΟ | 2012 | 113,82 | 113,81 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΟΙΚΙΚΗ ΠΕΡΙΟΔΙΚΩΝ- | 2012 | 113,82 | 113,81 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |

ΣΟΛ Crowe

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| CINDY ΕΠΙΤΡΑΠΕΖΙΟ | 2012 | 121,95 | 121,94 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΕΠΙΔΑΠΕΔΙΟ | 2012 | 308,94 | 308,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΧΡΗΜΑΤΟΚΙΒΩΤΙΟ | 2013 | 2.000,00 | 1.633,33 | 366,67 | 366,67 | 366,67 |
| ΨΥΚΤΙΚΗ ΜΟΝΑΔΑ | 2014 | 3.535,00 | 2.533,42 | 1.001,58 | 1.001,58 | 1.001,58 |
| ΚΛΙΜΑΤΙΣΤΙΚΑ | 2014 | 1.718,00 | 1.231,23 | 486,77 | 486,77 | 486,77 |
| ΣΥΝΔΕΣΜΟΣ | 2014 | 100,00 | 99,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΕΞΑΡΤΗΜΑΤΑ | 2014 | 589,00 | 588,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΞΥΛΙΝΑ ΣΤΟΡΙΑ | 2014 | 3.577,20 | 2.474,23 | 1.102,97 | 1.102,97 | 1.102,97 |
| ΨΥΓΕΙΟ ΑΜΜΩΝΙΑΣ | 2014 | 128,00 | 127,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΨΥΓΕΙΟ ΑΜΜΩΝΙΑΣ | 2014 | 128,00 | 127,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΧΡΗΜΑΤΟΚΙΒΩΤΙΟ | 2014 | 700,00 | 699,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| ΣΥΣΤΗΜΑ ΨΥΚΤΙΚΗΣ | 2014 | 4.858,00 | 0,00 | 4.858,00 | 4.858,00 | 1.578,85 |
| **ΣΥΝΟΛΟ** | | **18.297,35** | **10.481,19** | **7.816,16** | **7.816,16** | **4.536,84** |

**Γενικό Σύνολο Λοιπού Εξοπλισμού** **24.919,82** **19.077,51**

Τα ως άνω πάγια είναι καταχωρημένα στο μητρώο παγίων και στην απογραφή που συνέταξαν οι διαχειριστές.
Διαπιστώθηκε η ύπαρξη των παγίων με φυσική απογραφή την 03/02/2022. Για την εκτίμηση τους λάβαμε αξιόπιστες συγκριτικές τιμές πώλησης από ηλεκτρονικά καταστήματα που εμπορεύονται προϊόντα με παρόμοια χαρακτηριστικά.

**Γενικό Σύνολο Ενσώματων Παγίων** **39.113,26** **23.492,34**

Άυλα πάγια στοιχεία

1. Λοιπά άυλα

| ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ | ΕΤΟΣ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ | ΑΠΟΣΒΕΣΜΕΝΗ ΑΞΙΑ | ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| OFFICE HOME & | 16/12/2011 | 194,31 | 194,30 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| OFFICE HOME & | 31/1/2012 | 196,82 | 196,81 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| MS OFFICE 2010 | 27/3/2012 | 170,00 | 169,99 | 0,01 | 0,01 | 0,00 |
| WINDONS 7 PRO 32- | 23/3/2012 | 242,28 | 242,26 | 0,02 | 0,02 | 0,00 |
| ESET ANTIVIURIUS | 11/4/2012 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ΕΞΟΔΑ ΙΔΡΥΣΗΣ | 1/12/2011 | 701,10 | 0,00 | 701,10 | 701,10 | 0,00 |
| ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ | 1/12/2011 | 317,61 | 0,00 | 317,61 | 317,61 | 0,00 |
| **ΣΥΝΟΛΟ** | | **1.922,12** | **903,36** | **1.018,76** | **1.018,76** | **0,00** |

- ✓ Έχει καταχωρηθεί:
- ✓ στο μητρώο παγίων και
- ✓ στην απογραφή που συνέταξαν οι διαχειριστές

**Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 0,05**

**Σύνολο** **1.018,76** **0,00**

Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

1. Δάνεια και απαιτήσεις

Ποσό ευρώ 30.000,00 αφορά απαίτηση από την θυγατρική εταιρεία IVY A.E.. Η συγκεκριμένη απαίτηση επιβεβαιώθηκε μέσω απαντητικής επιστολής, η οποία απευθύνθηκε απευθείας προς εμάς.

| | | |
|---|---|---|
| | 30.000,00 | 30.000,00 |
| **απομείωση** | 0,00 | 0,00 |
| **Η συνολική αξία του ανωτέρω υπολοίπου εκτιμάται στο ποσό των ευρώ** | 30.000,00 | 30.000,00 |

2. Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες

7.1.1 Αφορά κατα ποσό ευρώ 2.100.000,00 την αξία αγοράς 23.623 μετοχών ονομαστικής αξίας € 100,00 εκάστη που αντιπροσωπεύει την συμμετοχή κατά ποσοστό 100% στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας "ΕΙΡΗΝΗ ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΥ ΚΤΗΜΑΤΙΚΗ ΤΕΧΝΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ", διακριτικός τίτλος "IVY A.E." που δεν έχει μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο και κατά ποσό ευρώ 80.000,00 αφορά κάλυψη αύξησης μετοχικού κεφαλαίου με την έκδοση 800 μετοχών, ονομαστικής αξίας 100,00€ εκάστη. Η Αγοραπωλησία της εταιρείας, μέσω σύμβασης πώλησης και μεταβίβασης μετοχών έλαβε χώρα την 01/02/2021 ενώ η αύξηση μετοχικού κεφαλαίου ολοκληρώθηκε με πιστοποίηση από το ΓΕΜΗ την 22/03/2021.
Η Αγοραπωλήσία επαληθεύτηκε από την Σύμβαση Πώλήσης και Μεταβίβασης Μετοχών που λάβαμε και η αύξηση μετοχικού κεφαλαίου από τις σχετικές αποφάσεις του ΓΕΜΗ και την αντίστοιχη τροποποίηση του καταστατικού της εταιρείας.

Από τις μη ελεγμένες από αρκωτό ελεγκτή χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας της χρήσης 31.12.2020 που τέθηκαν υπόψη μας προκύπτουν τα εξής:

| | |
|---|---|
| Σύνολο ενεργητικού | 1.801.327,28 |
| Σύνολο Παθητικού | 9.045,24 |
| Καθαρή θέση | 1.792.282,04 |
| Αποτελέσματα μετά φόρων | -32.693,20 |
| Αποτελέσματα προ φόρων, αποσβέσεων και προβλέψεων | -26.514,17 |

Για την εκτίμηση χρησιμοποιήσαμε την:

Μέθοδο:

✓ της αναπροσαρμοσμένης καθαρής περιουσίας

| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ | ΔΗΜΟΣΙΕΥΜΕΝΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ 31/12/2020 | ΑΞΙΑ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ 31/12/2020 |
|---|---|---|
| **Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | | |
| Ακίνητα | 1.800.000,00 | 2.473.000,00 |
| Λοιπά άυλα | 180,52 | 0,00 |
| **Σύνολο μη κυκλοφορούντων** | **1.800.180,52** | **2.473.000,00** |
| **Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | | |
| Λοιπές απαιτήσεις | 510,00 | 510,00 |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | 636,76 | 636,76 |
| **Σύνολο κυκλοφορούντων** | **1.146,76** | **1.146,76** |
| **Σύνολο Ενεργητικού** | **1.801.327,28** | **2.474.146,76** |
| **ΠΑΘΗΤΙΚΟ** | | |
| **Υποχρεώσεις** | | |
| **Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις** | | |
| Λοιποί φόροι και τέλη | 8.413,64 | 8.413,64 |
| Λοιπές υποχρεώσεις | 631,60 | 631,60 |

ΣΟΛ Crowe

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Σύνολο Υποχρεώσεων | 9.045,24 | 9.045,24 | | |
| | | | | |
| Σύνολο Καθαρής Περιουσίας(Ενεργητικό - Υποχρεώσεις) | 1.792.282,04 | 2.465.101,52 | | |
| Το κύριο περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας αφορά σε οικόπεδο συνολικής επιφάνειας 2.475,91 τμ το οποίο βρίσκεται επί της οδού Ξενίας 42 και Απόλλωνος στο Κεφαλάρι του Δήμου Κηφισιάς του Νομού Αττικής. Για την αποτίμηση της αξίας του οικοπέδου, μας παραδόθηκε έκθεση αποτίμησης με αυτοψία ανεξάρτητου ορκωτού εκτιμητή με ημερομηνία 30/03/2021. Η Αγοραία Αξία του εξεταζόμενου περιουσιακού στοιχείου(οικόπεδο) την 30η Μαρτίου 2021 ανέρχεται σε ποσό € 2.473.000,00 | | | | |
| Η αποτίμηση των λοιπών στοιχείων του ενεργητικού(Λοιπά άυλα, Λοιπές απαιτήσεις, Ταμειακά διαθέσιμα) στηρίχθηκε στις τρέχουσες πραγματικές τιμές. Με την ίδιο τρόπο αποτιμηθήκαν και οι υποχρεώσεις της εταιρείας. Από την ως άνω αποτίμηση δεν προέκυψαν ενδείξεις απομείωσης | | | | |
| **Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 2.180.000,00** | | | **2.180.000,00** | **2.180.000,00** |
| 3. Λοιπά | | | | |
| Δοσμένες εγγυήσεις | | | | |
| Αφορά την αξία εγγυήσεων ενοικίων : 4.592,00 € | | | | |
| Όπως αυτή προκύπτει από τα οικεία συμβόλαια και τα καταθετήρια | | | | |
| Αφορά την εγγύηση για την χρήση ψυκτών εμφιαλωμένου νερού της εταιρείας Rainbow Waters ποσό 148,00 € | | | | |
| **Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ 4.740,00.** | | | **4.740,00** | **4.740,00** |
| **Σύνολο μη κυκλοφορούντων** | | | **2.240.678,58** | **2.233.817,51** |
| **Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία** | | | | |
| Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές | | | | |
| Λοιπές απαιτήσεις | | | | |
| Ποσό ευρώ 3.251,87 αφορά απαίτηση από τον εταίρο Πέτρο Περικλή Βασιλόπουλο. Η συγκεκριμένη απαίτηση επιβεβαιώθηκε μέσω απαντητικής επιστολής, η οποία απευθύνθηκε απευθείας προς εμάς. | | | **3.251,87** | **3.251,87** |
| Πασό ευρώ 773,32 αφορά απαίτηση από αχρεωστήτως καταβληθέντες εισφορές στον ΕΦΚΑ, η οποία θα συμψηφιστεί με μελλοντικές υποχρεώσεις ασφαλιστικών εισφορών στον ΕΦΚΑ και ποσό ευρώ 2,39 απαίτηση από υπηρεσίες της πλατφόρμας πληρωμών Viva Payment η οποία δεν επιβεβαιώθηκε με απαντητική επιστολή. | | | **775,71** | **775,71** |
| **απομείωση** | | | **0,00** | **2,39** |
| **Η συνολική αξία των ανωτέρω εκτιμάται στο ποσό των ευρώ** | | | **4.027,58** | **4.025,19** |
| Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα | | | | |
| Αφορά κατά ποσό ευρώ 1.847,47 το σύνολο των τραπεζικών καταθέσεων όψεως | | | | |
| Την ύπαρξη των υπολοίπων των λογαριασμών όψεως διαπιστώσαμε<br>✓ Με συμφωνία τους με τα αντίστοιχα υπόλοιπα των αντιγράφων λογαριασμών όψεως της τράπεζας(extraits)<br>✓ μέσω λήψης απευθείας από εμάς επιστολών από τις τράπεζες. | | | | |
| **Σύνολο** | | | **1.847,47** | **1.847,47** |
| **Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ** | | | **1.847,47** | **1.847,47** |

| | | |
|---|---|---|
| Σύνολο κυκλοφορούντων | 5.875,05 | 5.872,66 |
| Σύνολο ενεργητικού | 2.246.553,63 | 2.239.690,17 |

**Προβλέψεις**

**Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους**

Αφορά την πρόβλεψη για αποζημίωση 4 υπαλλήλων κατά την 30/09/2021 βάσει των διατάξεων του Ν2112/1920, λόγω εξόδου από την υπηρεσία. Υπολογίστηκε βάσει της μισθοδοτικής κατάστασης Σεπτεμβρίου 2021 και του πίνακα προσωπικού της εταιρείας.

| | | |
|---|---|---|
| Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ | 6.830,26 | 6.830,26 |
| Σύνολο | 6.830,26 | 6.830,26 |

**Υποχρεώσεις**

**Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις**

**Εμπορικές υποχρεώσεις**

Ανάλυση:

| | | |
|---|---|---|
| Προμηθευτές | 10.798,71 | 10.798,71 |
| Επιταγές πληρωτέες | 0,00 | 0,00 |
| Σύνολο | 10.798,71 | 10.798,71 |

✓ Επιβεβαιώσαμε τα υπόλοιπα ως εξής:

✓ Με τα αναλυτικά καθολικά(καρτέλες) των προμηθευτών από τα έτος δημιουργίας της υποχρέωσης εώς σήμερα.

| | | |
|---|---|---|
| Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ | 10.798,71 | 10.798,71 |

**Φόρος εισοδήματος**

Η εταιρεία έχει μεταφερόμενες φορολογικές ζημιές ενώ και το αποτέλεσμα της περιόδου 01.01.2021 - 30.09.2021 ήταν ζημιογόνο με αποτέλεσμα να μην προκύπτει υποχρέωση για φόρο εισοδήματος.

Σχετικά με τις φορολογικές υποχρεώσεις επισημαίνουμε ότι η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές από ιδρύσεως της(2011) έως και την ημερομηνία μετασχηματισμού.

Δεν επεκταθήκαμε στην εκτίμηση πιθανών φορολογικών επιβαρύνσεων που μπορεί να προκύψουν από μελλοντικό φορολογικό έλεγχο

| | | |
|---|---|---|
| Εκτιμούμε την συνολική αξία αυτών στο ποσό των ευρώ | 0,00 | 0,00 |

**Φόροι - Τέλη & Λοιπές Υποχρεώσεις**

Το ποσό αυτό αφορά υποχρεώσεις της εταιρείας προς το Ελληνικό Δημόσιο από φόρους-τέλη όπως προκύπτουν από τις υποβληθείσες δηλώσεις.

Ανάλυση των υποχρεώσεων:

| Φόροι & Τέλη | Υπόλοιπο 30/09/2021 | Ημερομηνία Εξόφλησης |
|---|---|---|
| Φ.Π.Α. | 609,20 | 29/10/2021 & 30/11/2021 |
| Φ.Μ.Υ. | 208,14 | 16/11/2021 |
| Φ.Ε.Ε. | 80,23 | 16/11/2021 |

ΣΟΛ : Crowe

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Φόρος Εισοδ.(Τέλος Επιτηδεύματος) | 625,00 | Εξόφληση σε 5 δόσεις ποσού € 125,00 (Οκτ.2021 - Φεβ. 2022) | | | |
| Σύνολο | 1.522,57 | | | | |

Επαληθεύσαμε τα ανωτέρω υπόλοιπα βάσει

- ✓ των υποβληθεισών δηλώσεων
- ✓ των καταβολών για την εξόφλησή τους σε επόμενη περίοδο με τα αντίστοιχα αντίγραφα τραπεζικών λογαριασμών όψεως
- ✓ στοιχείων της προσωποιημένης πληροφόρηση του συστήματος TAXISnet της ΑΑΔΕ

Σχετικά με τις φορολογικές υποχρεώσεις επισημαίνουμε ότι η εταιρεία δεν έχει ελεγχθεί από τις φορολογικές αρχές από ιδρύσεως της(2011) έως και την ημερομηνία μετασχηματιαμού.

Δεν επεκταθήκαμε στην εκτίμηση πιθανών φορολογικών επιβαρύνσεων που μπορεί να προκύψουν από μελλοντικό φορολογικό έλεγχο.

**Εκτιμούμε την συνολική αξία των υποχρεώσεων από φόρους τέλη στο ποσό των ευρώ 1.522,57** | **1.522,57** | **1.522,57**

**Λοιπές υποχρεώσεις**

Ανάλυση

Πιστωτές Διάφοροι

| ΠΙΣΤΩΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ | ΥΠΟΛΟΙΠΟ 30/09/2021 | ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΑΠΑΝΤΗΤΙΚΗΣ ΕΠΙΣΤΟΛΗΣ |
|---|---|---|
| ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ HELLAS PAY | 5.250,80 | |
| ΑΠΟΔΟΧΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ | 689,97 | |
| ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ ΠΕΤΡΟΣ-ΠΕΡΙΚΛΗΣ | 689.337,34 | 689.337,34 |
| ΣΑΒΒΙΔΗΣ | -98,00 | |
| COSMOTE - ΚΙΝΗΤΕΣ | 471,26 | |
| ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΥ ΕΙΡΗΝΗ | 192.394,92 | 192.394,92 |
| CLEANING POWER Μ/ ΕΠΕ | -1.778,68 | |
| ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΥ ΕΥΓΕΝΙΑ | 71.760,07 | 71.760,07 |
| ΠΑΝΑΓΙΩΤΑΚΗΣ | 390,00 | 390,00 |
| ΔΑΝΗΛΑΤΟΣ Ε. ΝΙΚΟΛΑΟΣ | 390,00 | 390,00 |
| VIVA PAYMENTS A.E. | -60,68 | |
| ΣΥΝΟΛΟ | 958.757,00 | |

Επαληθεύσαμε τα ανωτέρω υπόλοιπα βάσει απαντητικών επιστολών που απευθύνθηκαν απευθείας σε εμάς.

**Εκτιμούμε την συνολική αξία των λοιπώνυποχρεώσεων στο ποσό των ευρώ 958.757,00** | **958.757,00** | **958.757,00**

**Σύνολο υποχρεώσεων** | **971.078,28** | **971.078,28**

**Σύνολο προβλέψεων και υποχρεώσεων** | **977.908,54** | **977.908,54**

## V. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «VMRI ΕΠΕ» ΚΑΤΑ ΤΗΝ 30/09/2021

Κατόπιν της εκτίμησης της αξίας των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της εταιρείας τα συνολικά μεγέθη αυτών διαμορφώνονται ως εξής:

| | | |
|---|---|---|
| Σύνολο **Ενεργητικού** | Ευρώ | 2.239.690,17 |
| **Μείον:** Σύνολο **Παθητικού** | « | 977.908,54 |
| **Καθαρή Θέση την 30/09/2021** | Ευρώ | **1.261.781,63** |

Επομένως η καθαρή αξία της εταιρείας κατά την 30.09.2021 εκτιμάται στο ποσό των ευρώ Ένα Εκατομμύριο Διακόσιες Εξήντα Μια Χιλιάδες Επτακόσια Ογδόντα Ένα ευρώ και Εξήντα Τρία λεπτά του ευρώ **(1.261.781,63).**

## VI. ΕΞΑΙΡΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΙ

1. Ο σκοπός, η προσέγγιση και τα αποτελέσματα της εκτίμησης της περιουσίας της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης την 30.09.2021 είναι αυτά που αναφέρονται ανωτέρω, όπως συμφωνήθηκαν στην Επιστολή Ανάθεσης της 03.01.2022. Η προσέγγιση και τα αποτελέσματα της συγκεκριμένης εργασίας είναι αυτά, τα οποία εμείς κρίναμε κατάλληλα στο πλαίσιο της εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4601/2019 και ενδέχεται να μην ενδείκνυνται για οποιοδήποτε άλλο σκοπό, χρήση, ή πλαίσιο εφαρμογής.

2. Οι αναφορές, τα περιεχόμενα και τα αποτελέσματα της συγκεκριμένης Έκθεσης, είναι αποκλειστικά και μόνο αυτά που περιέχονται σε αυτήν κατά την ημερομηνία της υπογραφής της. Γεγονότα τα οποία συνέβησαν μετά την ημερομηνία υπογραφής της παρούσας, τα οποία ενδεχομένως επηρεάζουν με οποιοδήποτε τρόπο τις παραδοχές και τη μεθοδολογία που εφαρμόστηκε ή οποιαδήποτε πληροφορία, αναφορά και τα αποτελέσματα που περιέχονται σε αυτή, δεν έχουν ληφθεί υπόψη και δεν αναλαμβάνουμε καμία υποχρέωση επικαιροποίησης, αναμόρφωσης ή εκ νέου επιβεβαίωσης της Έκθεσής μας σε σχέση με αυτά.

3. Δεν διενεργήσαμε έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων και των καταστάσεων χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και δεν εκτελέσαμε καμίας άλλης μορφής διαδικασία επιβεβαίωσης των πληροφοριών και των δεδομένων που τέθηκαν υπόψη μας, σύμφωνα με το Διεθνές Πλαίσιο Αναθέσεων Διασφάλισης και τα σχετικά

ΣΟΛ Crowe

επαγγελματικά πρότυπα της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών, πέραν των διαδικασιών αυτών που αναφέρονται ότι εκτελέστηκαν. Περαιτέρω, η αξιολόγηση και τα συμπεράσματά μας σχετικά με την εξακρίβωση της περιουσίας της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, βασίστηκαν στις χρηματοοικονομικές πληροφορίες και τα δεδομένα τα οποία τέθηκαν υπόψη μας και η προσέγγισή τους έγινε στη βάση ενός επιπέδου σημαντικότητας.

4. Τα συμπεράσματα τα οποία διατυπώνονται στην παρούσα Έκθεση, αποτελούν την επαγγελματική μας άποψη, ως αποτέλεσμα της εξέτασης της από 28.09.2021 Απόφασης των εταίρων της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και των δεδομένων και των πληροφοριών που τέθηκαν υπόψη μας στο πλαίσιο της εργασίας μας. Η επαγγελματική μας άποψη πρέπει να λαμβάνεται υπόψη ως συμπεράσματα συμβουλευτικής φύσης, στο πλαίσιο της ολοκλήρωσης της μετατροπής κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 και σε καμία περίπτωση δεν πρέπει να εκλαμβάνεται ως παραίνεση για την ολοκλήρωση ή όχι της συναλλαγής ή δεσμευτική για τη λήψη της απόφασης αυτής.

5. Δεν αναλαμβάνουμε καμία ευθύνη έναντι τρίτων, οι οποίοι δεν εμπλέκονται στη διαδικασία ολοκλήρωσης της εν λόγω μετατροπής και δεν σχετίζονται με αυτή σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019. Η Έκθεσή μας εξαρτάται από τη ρητή αποζημίωση της Εταιρείας προς όφελός μας, η οποία θα μας προφυλάσσει από κάθε επιβολή βλάβης και έναντι τυχόν ζημιών και εξόδων ή οποιουδήποτε άλλου κόστους και λοιπών συνεπειών που μπορεί να μας επιβληθούν σε σχέση με την παροχή της παρούσας Έκθεσης.

6. Σε συνέχεια του σημείου (3) ανωτέρω, η εργασία που εκτελέσαμε δεν αποτελεί έργο διασφάλισης. Ως εκ τούτου, η παρούσα ανάθεση δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση οικονομικών καταστάσεων στο σύνολό τους ή σε μέρος αυτών και δεν διατυπώνεται καμία γνώμη ελέγχου ούτε παρέχεται καμία μορφή διασφάλισης σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών. Επιπρόσθετα, η συγκεκριμένη Έκθεση δημοσιοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 και δεν μπορεί να αποτελέσει μέρος λοιπών χρηματοοικονομικών πληροφοριών στις οποίες συμπεριλαμβάνονται οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Υπό Μετατροπή Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης.

ΣΟΛ Crowe

Αθήνα, 21 Μαρτίου 2022

**Γεώργιος Χ. Μπαράκος**
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 49021

**Αντώνιος Χ. Μανιάτης**
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 52091

ΣΟΛ Α.Ε.
Μέλος Δικτύου Crowe Global
Φωκ. Νέγρη 3, 112 57 Αθήνα
Α.Μ. ΣΟΕΛ 125

Σύμφωνα με την ανωτέρω Έκθεση Εξακρίβωσης, πιστοποιήθηκε ότι οι αξίες, όπως εκτιμήθηκαν με την εφαρμογή των ενδεδειγμένων μεθόδων αποτίμησης, καθώς και το υπόλοιπο της καθαρής θέσης, που προκύπτει, υπερκαλύπτονται από τον αριθμό και την ονομαστική αξία των μετοχών της ανώνυμης εταιρείας, οι οποίες θα εκδοθούν έναντι των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεών της.

**Γ. Οι εταίροι εγκρίνουν ομόφωνα την από** 21.03.2022 Έκθεση εξακρίβωσης της αξίας **των ορκωτών ελεγκτών** Γεώργιου Μπαράκου (ΑΜ ΣΟΕΛ 49021) και Αντώνιου Μανιάτη (ΑΜ ΣΟΕΛ 52091) της εταιρείας Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών με την επωνυμία «ΣΟΛ ΑΕ» (ΑΜ.ΣΟΕΛ 125), αναφορικά με την καθαρή θέση της μετατρεπόμενης Εταιρείας, η οποία κατά τα ανωτέρω ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο διακόσιες εξήντα μία χιλιάδες επτακόσια ογδόντα ένα Ευρώ και εξήντα τρία λεπτά (1.261.781,63€) και **εισφέρεται** στην εκ μετατροπής προερχόμενης ανώνυμη εταιρεία. Το κεφάλαιο της εκ μετατροπής προερχόμενης εταιρείας αυξάνεται κατά το ποσό των ευρώ διακοσίων δεκαπέντε χιλιάδων εκατόν σαράντα πέντε και τριάντα επτά λεπτών (215.145,37€) με καταβολή νέων εισφορών από τους εταίρους κατά το λόγο συμμετοχής τους στο κεφάλαιο της μετατρεπόμενης

εταιρείας. Το άνω ποσό της αύξησης καταβλήθηκε στο ταμείο της εταιρείας σε μετρητά ως εξής: 1) Ο Πέτρος-Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου κατέβαλε Ευρώ εβδομήντα μία χιλιάδες επτακόσια δεκαπέντε και δεκατρία λεπτά (71.715,13€) 2) η Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου κατέβαλε Ευρώ εβδομήντα μία χιλιάδες επτακόσια δεκαπέντε και ένδεκα λεπτά (71.715,11€) και 3) η Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου κατέβαλε Ευρώ εβδομήντα μία χιλιάδες επτακόσια δεκαπέντε και δεκατρία λεπτά (71.715,13€).

Οι εταίροι της μετατρεπόμενης εταιρείας και οι μέτοχοι της Ανώνυμης Εταιρείας είναι κοινοί και ως εκ τούτου δεν τίθεται θέμα υιοθέτησης διαφορετικού κριτηρίου κατανομής στην εταιρεία, που θα προκύψει από την μετατροπή, καθώς οι μετοχές, που θα εκδοθούν από τη διαδικασία της μετατροπής και ενσωματώνουν το σύνολο της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης εταιρείας καθώς και το ποσό της δια του παρόντος αποφασιζόμενης αύξησης, θα αποκτηθούν από τους ίδιους κοινούς μετόχους, κατά τον ίδιο λόγο συμμετοχής τους στο κεφάλαιο. Ως εκ τούτου, οι εταίροι της μετατρεπόμενης εταιρείας κατανέμουν και αποκτούν τόσες μετοχές στην ανώνυμη εταιρεία όσο και το ποσοστό συμμετοχής τους στο κεφάλαιο της υφιστάμενης μορφής.

Συνεπώς μετά την ολοκλήρωση της μετατροπής το μετοχικό κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας το οποίο θα καλυφθεί εν μέρει με εισφορά της καθαρής θέσης της μετατρεπομένης εταιρίας και εν μέρει με νέες εισφορές ποσού ευρώ διακοσίων δεκαπέντε χιλιάδων εκατόν σαράντα πέντε και τριάντα επτά λεπτών (215.145,37€), ορίζεται σε ένα εκατομμύριο τετρακόσιες εβδομήντα έξι χιλιάδες εννιακόσια είκοσι επτά (**1.476.927,00**) Ευρώ, το οποίο κατά τη ρητή δήλωση και βεβαίωση των μετόχων είναι ολόκληρο καταβεβλημένο στο εταιρικό ταμείο και διαιρείται σε ένα εκατομμύριο τετρακόσιες εβδομήντα έξι χιλιάδες εννιακόσιες είκοσι επτά (1.476.927) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης ενός (1,00€) ευρώ. Το μετοχικό κεφάλαιο καλύπτεται πλήρως και αναλαμβάνεται ολόκληρο από τους συμβαλλόμενους εταίρους ως εξής: 1) Ο Πέτρος-Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου κατέβαλε Ευρώ τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσια εννέα (492.309,00€) και ανέλαβε τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσιες εννέα (492.309) μετοχές, 2) η Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου κατέβαλε Ευρώ τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσια εννέα (492.309,00€) και ανέλαβε τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσιες εννέα

(492.309) μετοχές και 3) η Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου κατέβαλε Ευρώ τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσια εννέα (492.309,00€) και ανέλαβε τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσιες εννέα (492.309) μετοχές.

**Δ.** Από την επόμενη ημέρα του ισολογισμού της μετατρεπόμενης εταιρείας, με βάση τα στοιχεία του οποίου έγινε η αποτίμηση του ενεργητικού και του παθητικού της και μέχρι την ολοκλήρωση της μετατροπής, οι πράξεις που έχουν γίνει από τη μετατρεπόμενη εταιρεία, θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι έγιναν για λογαριασμό της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης.

Η μετατροπή συντελείται με την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. της παρούσας συμβολαιογραφικής πράξης μετατροπής

**Από τη ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας και της μετατροπής της νομικής μορφής** της εταιρείας θα περιέλθει σε αυτήν, χωρίς να μεσολαβήσει μεταβίβαση περιουσίας με ειδική ή καθολική διαδοχή, το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού και γενικά κάθε περιουσιακού στοιχείου, των απαιτήσεων κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της μετατρεπόμενης εταιρείας, συμπεριλαμβανομένων των δικαιωμάτων, άυλων αγαθών, αξιώσεων ή άλλων περιουσιακών στοιχείων, των πάσης

φύσεως αδειών, που έχουν χορηγηθεί από της Αρχές και συνεχίζουν να υφίστανται, καθώς και των δικαιωμάτων ή των εννόμων σχέσεων που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία, ακόμη κι αν δεν κατονομάζονται ειδικά ούτε περιγράφονται με ακρίβεια στην ως άνω έκθεση εκτίμησης είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή.

Επίσης, από την τελείωση της μετατροπής, η νέα εταιρεία υποκαθίσταται σε όλα τα δικαιώματα και υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις της μετατρεπόμενης εταιρείας με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, τυχόν εκκρεμείς δίκες δε της μετατρεπόμενης εταιρείας συνεχίζονται αυτοδίκαια, χωρίς καμία άλλη διατύπωση, στο όνομα της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β

## ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

Οι ως άνω εμφανισθέντες **διαμορφώνουν** τα άρθρα του καταστατικού, ώστε να προσιδιάζουν στη νέα νομική μορφή και **κωδικοποιούν** το πλήρες κείμενο του καταστατικού ως εξής:

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

## ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ-ΕΔΡΑ-ΣΚΟΠΟΣ-ΔΙΑΡΚΕΙΑ

### Άρθρο 1ο

### ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Η επωνυμία της εταιρείας ορίζεται ως «**VMRI ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και διακριτικός τίτλος της «**VMRI Α.Ε.**» και για τις σχέσεις της με το εξωτερικό θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση.

### Άρθρο 2ο

### ΣΚΟΠΟΣ

**Α. Σκοπός της εταιρείας είναι:**

1. Η διοργάνωση Μουσικών Φεστιβάλ.

2. Κάθε είδους καλλιτεχνική συνεργασία με καλλιτεχνικούς Οργανισμούς.

3. Η καταγραφή, μελέτη, δημοσίευση και πώληση μουσικού και εν γένει οπτικοακουστικού υλικού.

4. Η διοργάνωση συναυλιών, εκθέσεων, προβολών, θεατρικών παραστάσεων, ενημερωτικών πολιτιστικών και αθλητικών δραστηριοτήτων, καθώς και κάθε συναφούς εκδήλωσης

5. Η παροχή υπηρεσιών στον τομέα της διοργάνωσης μουσικών παραστάσεων και της προώθησης και προβολής στα μέσα μαζικής ενημέρωσης των καλλιτεχνών.

6. Η έκδοση, διαχείριση και πώληση εισιτηρίων εισόδου σε

συναυλίες, εκθέσεις, προβολές θεατρικών παραστάσεων, ενημερωτικές, πολιτιστικές και αθλητικές δραστηριότητες, καθώς και σε κάθε συναφή εκδήλωση.

7. Η πώληση αναψυκτικών, οινοπνευματωδών και ελαφρών γευμάτων σε συναυλίες, εκθέσεις, προβολές θεατρικών παραστάσεων, ενημερωτικές πολιτιστικές και αθλητικές δραστηριότητες, καθώς και σε κάθε άλλη συναφή εκδήλωση.

8. Η πώληση (χονδρική ή λιανική) και η εν γένει εκμετάλλευση διαφημιστικού και προωθητικού υλικού σχετικού με συναυλίες, εκθέσεις, προβολές θεατρικών παραστάσεων, ενημερωτικές, πολιτιστικές και αθλητικές δραστηριότητες, καθώς και με κάθε συναφή εκδήλωση.

9. Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών οικονομοτεχνικού χαρακτήρα σε θέματα διοίκησης και ειδικότερα στον φαρμακευτικό τομέα και στον κλάδο υγείας.

10. Οι υπηρεσίες εκτύπωσης διαφημιστικών καταλόγων, φυλλαδίων και άλλου διαφημιστικού υλικού.

11. Οι υπηρεσίες γραφίστα διαφημίσεων.

12.Οι υπηρεσίες δημιουργίας ιστοσελίδων στο διαδίκτυο.

13.Πώληση και αγορά ιδιόκτητων ακινήτων, μίσθωση, εκμίσθωση, διαχείριση και εκμετάλλευση με οποιονδήποτε τρόπο ακινήτων μισθωμένων ή ιδιόκτητων.

14.Κατασκευή, μελέτη, ανέγερση, ανοικοδόμηση, αναπαλαίωση, διαμόρφωση παντός είδους και χρήσεως κτιρίων, οικιστικών και γραφείων, με ίδια ή χωρίς ίδια υλικά.

Για την επίτευξη των παραπάνω σκοπών της η Εταιρεία μπορεί:

(α) Να συνεργάζεται κατά οποιονδήποτε τρόπο με κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ημεδαπό ή αλλοδαπό που υφίσταται ήδη ή που πρόκειται να συσταθεί με οποιονδήποτε τρόπο.

(β) Να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε.

(γ) Να συμμετέχει σε κοινοπραξίες και οποιαδήποτε επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου και να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο.

(δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

**Άρθρο 3ο**

**ΕΔΡΑ**

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Φιλοθέης – Ψυχικού.

Μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ιδρύονται υποκαταστήματα, πρακτορεία ή παραρτήματα της εταιρείας σε οποιαδήποτε πόλη του εσωτερικού ή του εξωτερικού ή και να καταργούνται τυχόν υπάρχοντα. Τους

όρους λειτουργίας, καθώς την έκταση και τη φύση των εργασιών των υποκαταστημάτων, πρακτορείων και παραρτημάτων καθορίζει το εκάστοτε Διοικητικό Συμβούλιο, με απόφασή του.

Κάθε διαφορά της εταιρείας και των μετόχων της ή τρίτων υπάγεται αποκλειστικά στη δικαιοδοσία των δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας, ακόμα και της ειδικές δωσιδικίες, εκτός αν άλλως ο νόμος ορίζει.

**Άρθρο 4ο**

**ΔΙΑΡΚΕΙΑ**

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια, αρχομένη από την καταχώριση και δημοσίευση του παρόντος καταστατικού στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγουσα την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2072. Επιτρέπεται η παράταση διάρκειας της εταιρείας ύστερα από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρείας που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

### Άρθρο 5ο

### ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε ευρώ ένα εκατομμύριο τετρακόσιες εβδομήντα έξι χιλιάδες εννιακόσια είκοσι επτά (1.476.927,00€) και διαιρείται σε ένα εκατομμύριο τετρακόσιες εβδομήντα έξι χιλιάδες εννιακόσιες είκοσι επτά (1.476.927) ονομαστικές κοινές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκάστης ενός (1,00€) ευρώ. Το μετοχικό κεφάλαιο καταβλήθηκε ολόκληρο στο εταιρικό ταμείο και προέρχεται εν μέρει από την καθαρή θέση της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης σύμφωνα με την από 21.03.2022 Έκθεση εξακρίβωσης της αξίας **των ορκωτών ελεγκτών** Γεώργιου Μπαράκου (ΑΜ ΣΟΕΛ 49021) και Αντώνιου Μανιάτη (ΑΜ ΣΟΕΛ 52091) της εταιρείας Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών με την επωνυμία «ΣΟΛ ΑΕ» (ΑΜ.ΣΟΕΛ 125) και εν μέρει από την καταβολή ποσού ευρώ διακοσίων δεκαπέντε χιλιάδων εκατόν σαράντα πέντε και τριάντα επτά λεπτών (215.145,37€) από τους μετόχους κατά το λόγο συμμετοχής τους στο κεφάλαιο της μετατρεπόμενης εταιρείας.

2. Η απόφαση του αρμοδίου οργάνου της εταιρείας για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή έκδοση ομολογιακού δανείου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου ή το ύψος του ομολογιακού

δανείου, τον τρόπο κάλυψής τους, τον αριθμό και το είδος των μετοχών ή των ομολογιών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών όσο και την προθεσμία κάλυψης. Οι αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου συνιστούν τροποποίηση του Καταστατικού.

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, η πιστοποίηση της καταβολής ή μη από το Διοικητικό Συμβούλιο πρέπει να γίνεται μέσα σε προθεσμία ενός μηνός από την ορισθείσα προθεσμία καταβολής της αύξησης, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών και μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ. Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, με μέριμνα του Διοικητικού Συμβουλίου μέσα στις παραπάνω προθεσμίες ή από το ίδιο το διοικητικό συμβούλιο, που συνέρχεται σε συνεδρίαση μέσα στις παραπάνω προθεσμίες, με θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση της καταβολής ή μη του κεφαλαίου.

4. Η καταβολή των μετρητών για την κάλυψη του μετοχικού κεφαλαίου και των αυξήσεων αυτού, καθώς και οι

καταθέσεις μετόχων με προορισμό την μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, θα πραγματοποιείται με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό στο όνομα της εταιρείας, ο οποίος θα τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου.

**ΑΡΘΡΟ 6ο**

**ΜΕΤΟΧΕΣ**

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι στο σύνολό τους ονομαστικές. Ο τύπος των τίτλων των μετοχών καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι τίτλοι αυτοί μπορεί να είναι απλοί ή πολλαπλοί, σύμφωνα με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν έχουν εκδοθεί πολλαπλοί τίτλοι, μετά από αίτηση κάθε μετόχου, η Εταιρεία υποχρεούται να αντικαταστήσει τους υπάρχοντες τίτλους με νέους, που ενσωματώνουν μικρότερο αριθμό μετοχών. Οι τίτλοι των μετοχών αναγράφουν οπωσδήποτε τα στοιχεία σύστασης της Εταιρείας, την επωνυμία της, τον αριθμό Γ.Ε.ΜΗ της Εταιρείας, την έδρα, το συνολικό (ονομαστικό) μετοχικό κεφάλαιο με απαραίτητη μνημόνευση αμέσως κάτω απ' αυτό του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το είδος των μετοχών και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, την ονομαστική αξία κάθε μετοχής, τον αριθμό των μετοχών που αντιπροσωπεύει κάθε τίτλος, τον αύξοντα αριθμό του τίτλου, τη χρονολογία

έκδοσής τους και φέρουν τις υπογραφές του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και ενός (1) ακόμη Συμβούλου, που ορίζεται ειδικά για το σκοπό αυτόν από το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι υπογραφές των προσώπων αυτών τίθενται ιδιοχείρως και όχι με μηχανικό μέσο. Στην εμπρόσθια πλευρά των τίτλων των μετοχών αναγράφονται υποχρεωτικά και τα ατομικά στοιχεία του κυρίου της μετοχής (ονοματεπώνυμο, πατρώνυμο, επάγγελμα, διεύθυνση κατοικίας).

2. Η έκδοση προνομιούχων μετοχών είναι δυνατή μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία και με τους όρους των άρθρων 25 παράγραφοι 3 και 4 και 26 παράγραφος 1 του Ν. 4548/2018, στην οποία θα ορίζονται τα δικαιώματα που θα παρέχουν οι προνομιούχες μετοχές σύμφωνα με το άρθρο 38 του Ν.4548/2018 υπό τους περιορισμούς του άρθρου 159 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

3. Επιτρέπεται η αύξηση κεφαλαίου με έκδοση εξαγοράσιμων μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 39 του Ν. 4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει. Οι μετοχές αυτές μπορούν να εκδίδονται και ως προνομιούχες μετοχές με ή χωρίς δικαίωμα ψήφου. Η έκδοση εξαγοράσιμων μετοχών και η εξαγορά αυτών θα γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου, του παρόντος

καταστατικού και κατόπιν απόφασης της γενικής συνέλευσης των μετόχων, στην οποία θα προσδιορίζεται η έκταση, ο τρόπος και οι προϋποθέσεις άσκησης του κάθε προνομίου (εφόσον αυτές είναι προνομιούχες) και οι όροι και προϋποθέσεις άσκησης του δικαιώματος εξαγοράς τους από την εταιρεία ή τον μέτοχο.

4. Στην περίπτωση έκδοσης προνομιούχων ή/και εξαγοράσιμων μετοχών, στους αντίστοιχους τίτλους που θα εκδοθούν θα πρέπει να αναγράφονται οι λέξεις "ΠΡΟΝΟΜΙΟΥΧΟΣ ΜΕΤΟΧΗ" καθώς και τα κύρια χαρακτηριστικά τους, όπως "ΕΞΑΓΟΡΑΣΙΜΗ", "ΜΕ/ΧΩΡΙΣ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ".

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

## Άρθρο 7ο ΜΕΤΟΧΟΙ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της Εταιρείας δικαιώματά τους μόνο με την συμμετοχή τους στην Γενική Συνέλευση.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση.

3. Σε περίπτωση κατάσχεσης μετοχών, πτώχευσης ή υπαγωγής μετόχου σε άλλη συλλογική διαδικασία εκποίησης της περιουσίας του, οι μετοχές εξαγοράζονται από πρόσωπο που υποδεικνύει η Εταιρεία, στα οποία εντάσσονται και τυχόν λοιποί υφιστάμενοι μέτοχοι της εταιρείας, αντί πλήρους

τιμήματος που προσδιορίζει το δικαστήριο με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Η Εταιρεία υποχρεούται να προβεί στην προαναφερθείσα υπόδειξη εντός ενός (1) μηνός από την ημερομηνία που έλαβε γνώση της επέλευσης του γεγονότος της κατάσχεσης μετοχών, πτώχευσης ή υπαγωγής μετόχου σε άλλη συλλογική διαδικασία εκποίησης της περιουσίας του και η υπόδειξη πρέπει να γνωστοποιείται κατά περίπτωση στον μέτοχο, τον δανειστή, τον σύνδικο ή το όργανο της άλλης συλλογικής διαδικασίας, εφαρμοζομένου κατά τα λοιπά του άρθρου 43 παρ. 4 του ν. 4548/2018.

**Άρθρο 8ο**

**ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ**

1. α) Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημερομηνία συνεδρίασης της, που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημέρα, που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

β) Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση.

2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχου ή μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλλει για μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων για όλα ή ορισμένα θέματα από την τακτική η έκτακτη Γενική Συνέλευση, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης για τη λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Η μετά την αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων, σε αυτή, δε, μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

3. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων.

Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς.

Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά.

4. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην Εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να δώσει στη Γενική Συνέλευση, πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της Εταιρείας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί για αποχρώντα ουσιώδη λόγο να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

5. Στις περιπτώσεις των δύο προηγούμενων παραγράφων, οποιαδήποτε αμφισβήτηση σχετικά με το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών λύνεται από το αρμόδιο δικαστήριο με απόφασή του, με την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

6. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η ψηφοφορία για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με φανερή ψηφοφορία.

7. Οι μέτοχοι, που ασκούν τα δικαιώματα του άρθρου αυτού, οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της

παραγράφου 6 και της παραγράφου 10 του άρθρου 141 το ν. 4548/2018, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος.

8. Μέτοχοι της Εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν το δικαίωμα να ζητούν έκτακτο έλεγχο της Εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο.

9. Μέτοχοι της Εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της Εταιρείας από το αρμόδιο Δικαστήριο, εφόσον από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων γίνεται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Η διάταξη αυτή δεν εφαρμόζεται όταν η μειοψηφία που ζητά τον έλεγχο εκπροσωπείται στο Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας.

10. Σε περίπτωση που η ισχύουσα νομοθεσία παρέχει ευνοϊκότερες ρυθμίσεις από αυτές που αναφέρονται στο παρόν άρθρο για τα δικαιώματα μειοψηφίας, τότε υπερισχύουν οι ευνοϊκότερες διατάξεις.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

## ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

### Άρθρο 9ο

### ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

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

2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) Παράταση της διάρκειας, συγχώνευση, απορρόφηση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση ή διάλυση της Εταιρείας.

β) Τροποποίηση του Καταστατικού ως τέτοιες θεωρούμενες πάντως και οι αυξήσεις η μειώσεις του εταιρικού κεφαλαίου. Οι περί τροποποιήσεως του καταστατικού αποφάσεις είναι έγκυρες εφόσον δεν απαγορεύονται με ρητή διάταξη του καταστατικού.

γ) Αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου.

δ) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

ε) Εκλογή Ελεγκτών.

στ) Διορισμός Εκκαθαριστών

ζ) Διάθεση ετήσιων κερδών

η) Έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών Καταστάσεων.

θ) Εκποίηση της περιουσίας της Εταιρείας

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 και η έκδοση ομολογιακού δανείου από το Διοικητικό Συμβούλιο.

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

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

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

ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία, που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της, η απόφαση της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας για τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρίας, της οποίας κατέχει το

ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών ή μεριδίων της, καθώς και η απόφαση διασπώμενης ανώνυμης εταιρείας για τη διάσπασή της, όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους, σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις.

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

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

**Άρθρο 10ο**

**ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ**

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται τακτικά στην έδρα της Εταιρείας 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). Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση την Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο.

2. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας. Η γενική συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε, όταν στην συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι, που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς μέτοχος δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων.

3. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να συγκαλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίαση της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται.

**Άρθρο 11ο**

**ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ**

1. Στην πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση αναφέρονται η χρονολογία, η ημέρα, η ώρα και το οίκημα, όπου αυτή θα συνέλθει, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο, με

τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως και από απόσταση. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

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

**Άρθρο 12ο**

**ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ – ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ**

1. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου και κάθε μέτοχος έχει αριθμό ψήφων ίσο με τον αριθμό των μετοχών του.

2. Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος, ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνέλευσης. Δεν απαιτείται η κατάθεση μετοχών.

3. Οι μέτοχοι, που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση, μπορούν να αντιπροσωπευτούν σε αυτή από πρόσωπο, που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

4. Είναι δυνατή η συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση από απόσταση σε πραγματικό χρόνο, με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 125 του Ν. 4548/2018. Οι μέτοχοι, που συμμετέχουν στη γενική συνέλευση από απόσταση, λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες.

5. Είναι δυνατή η συμμετοχή στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας. Οι μέτοχοι, που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

6. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με τη διαδικασία και τους όρους του άρθρου 135 του Ν. 4548/2018, ως εκάστοτε ισχύει.

**Άρθρο 13ο**

**ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΡΙΝ ΑΠΟ ΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ**

Δέκα (10) ημέρες πριν από την Τακτική Γενική Συνέλευση, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών.

**Άρθρο 14ο**

**ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σε αυτή το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελεσθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση δέκα (10) ημερών τουλάχιστον πριν. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του

καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σε αυτή.

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

**Άρθρο 15ο**

**ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ**

1. Εξαιρετικά προκειμένου για αποφάσεις, που αφορούν στη μεταβολή της εθνικότητος της εταιρείας, σε μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, σε επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, σε τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, σε μείωση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός αν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ν. 4548/2018, σε μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, σε συγχώνευση, σε απορρόφηση, σε διάσπαση, σε μετατροπή, σε αναβίωση, σε παράταση διάρκειας ή διάλυσης εταιρείας, σε παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου και κάθε άλλη περίπτωση, που ορίζει ο νόμος ότι για τη λήψη ορισμένης αποφάσεως από την Γενική Συνέλευση απαιτείται

απαρτία της παρούσας παραγράφου, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, εάν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγούμενης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, εντός είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνέλευση, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν σε αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα δεύτερο (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

3. Αν δεν συντελεσθεί κι αυτή η απαρτία, συνέρχεται πάλι εντός είκοσι (20) ημερών δεύτερη επαναληπτική συνέλευση, με πρόσκληση τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης όταν σε αυτήν εκπροσωπείται τουλάχιστον το ένα τρίτο (1/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

4. Όλες οι αποφάσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των δυο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

5. Οι αποφάσεις της παραγράφου 2(ι) του άρθρου 9 λαμβάνονται με ομοφωνία του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

**Άρθρο 16ο**

**ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ**

Μέχρι την εκλογή του Προέδρου της, στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν αυτός κωλύεται ο αναπληρωτής. Χρέη Γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

**Άρθρο 17ο**

**ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ**

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα, που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

2. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις των Συνελεύσεων τηρούνται σε περίληψη πρακτικά, που καταχωρούνται σε ειδικό βιβλίο.

3. Με αίτηση του μετόχου ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του.

4. Στην αρχή των πρακτικών καταχωρείται κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων μετόχων.

5. Τα πρακτικά υπογράφονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης και από τον Γραμματέα της. Τα αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης, όταν πρόκειται να χρησιμοποιηθούν σε Δικαστήρια ή άλλες Αρχές ή οπουδήποτε αλλού, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή από τον νόμιμο αναπληρωτή του ή από τον Διευθύνοντα Σύμβουλο.

6. Η εταιρεία είναι υποχρεωμένη να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα των πρακτικών των Γενικών Συνελεύσεων, ύστερα από αίτησή τους. Σε περίπτωση που η εταιρεία αρνηθεί να τους χορηγήσει αντίγραφα, αυτοί μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία ΓΕ.Μ.Η., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία είναι υποχρεωμένη να τους χορηγήσει αυτά.

Οι τρίτοι και οι μη παραστάντες στη Γενική Συνέλευση μέτοχοι μπορούν να πάρουν αντίγραφα των πρακτικών αυτής από την εποπτεύουσα Αρχή, μόνο μετά από εισαγγελική παραγγελία.

**Άρθρο 18ο**

**ΕΓΚΡΙΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ**

Μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση με φανερή ψηφοφορία

μπορεί να εγκρίνει τη συνολική διαχείριση, που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση.

Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας ψηφίζουν μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

## ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

### Άρθρο 19ο

### ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ

1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως επτά (7) συμβούλους.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Εταιρείας για πενταετή θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση μετά τη λήξη της θητείας τους, η οποία δεν μπορεί να περάσει την εξαετία.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλεγούν και ελεύθερα να ανακληθούν.

## Άρθρο 20ο

## ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για όλα τα θέματα που ανάγονται στη διοίκηση της Εταιρείας, στη διαχείριση της περιουσίας και την εκπροσώπηση της Εταιρείας, και γενικά στη λειτουργία και δραστηριότητα αυτής, να λαμβάνει όλα τα ενδεικνυόμενα μέτρα και αποφάσεις για τη πραγματοποίηση του σκοπού της εταιρείας.

Εξαιρούνται από την αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου τα θέματα εκείνα, τα οποία, κατά τις διατάξεις του Νόμου ή του παρόντος καταστατικού, υπάγονται στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης ή εκείνα για τα οποία έχει ήδη αποφανθεί η Γενική Συνέλευση.

2. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία στην Ελλάδα και στο εξωτερικό ενώπιον δημοσίων, δικαστικών, δημοτικών, κοινοτικών, εκκλησιαστικών και λοιπών αρχών, φυσικών ή νομικών προσώπων, διεθνών οργανισμών πάσης φύσης, ενώπιον όλων γενικά των δικαστηρίων, ελληνικών και ξένων, παντός βαθμού και δικαιοδοσίας και ενώπιον του Αρείου Πάγου, του Συμβουλίου της Επικρατείας και του Ελεγκτικού Συνεδρίου, όπως και κάθε άλλου Δικαστηρίου στην Ελλάδα, πολιτικού, ποινικού ή διοικητικού και ενώπιον κάθε άλλης κρατικής αρχής, εγείρει

αγωγές και υποβάλει μηνύσεις, ασκεί ένδικα μέσα τακτικά ή έκτακτα, όπως αναιρέσεις, προσφυγές και αναψηλαφήσεις, αποφασίζει για την παράσταση της εταιρείας ως πολιτικώς ενάγουσας, ορίζοντας τον προς τούτο πληρεξούσιο (για την παράσταση), επάγει και αντεπάγει όρκους, παραιτείται από τέτοιες αγωγές, μηνύσεις και ένδικα μέσα, ως δικαιωμάτων, προβάλλει έγγραφα ως πλαστά, ασκεί αγωγές, καταργεί δίκες, συνομολογεί συμβιβασμούς δικαστικούς και εξώδικους, με οποιουσδήποτε όρους, συνομολογεί διαιτησίες, για όλες τις πιο πάνω πράξεις, διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους. Περαιτέρω το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία και εισπράττει, αναλαμβάνει χρήματα, μερίσματα, αποδείξεις, τοκομερίδια, εκδίδει και αποδέχεται συναλλαγματικές και γραμμάτια, εφόσον αυτό απαιτεί η επιδίωξη των εταιρικών σκοπών, συνάπτει πάσης φύσης δανειστικές και άλλες συμβάσεις με τις Τράπεζες, καθώς και πιστώσεις με ανοιχτό ή αλληλόχρεο λογαριασμό με όποιους όρους εγκρίνει, παρέχει εξοφλήσεις και οποιεσδήποτε συναλλαγές, αγοράζει, πουλάει και βάζει ενέχυρο χρηματόγραφα και άλλα κινητά πράγματα, αγοράζει και εκμισθώνει ακίνητα, αγοράζει απαραίτητα εξοπλισμό σε μηχανήματα, επιστημονικά μέσα και όργανα, παρέχει

πιστώσεις και λαμβάνει δάνεια για λογαριασμό της Εταιρείας, με επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 99 και 100 του ν. 4548/2018, ομοίως συνομολογεί δάνεια ενυπόθηκα ή μη, απλά ή τοκοχρεολυτικά, συμπεριλαμβανομένης της έκδοσης δανείων δι' ομολογιών, βάζοντας σε υποθήκη οποιοδήποτε ακίνητο της Εταιρείας, παρέχει άλλες εγγυήσεις ή εξασφαλίσεις των δανειστών. Παρέχει εντολές πληρωμής και αναγνωρίζει υποχρεώσεις, εκχωρεί και βάζει ενέχυρο, απαιτήσεις, συναλλαγματικές, γραμμάτια, χρεωστικές αποδείξεις κατά τρίτων, και απαιτήσεις κατά τρίτων με οποιοσδήποτε όρους εγκρίνει, παρέχει εγγυήσεις υπέρ τρίτων, εφόσον αυτό απαιτεί η επιδίωξη των εταιρικών σκοπών, συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις και συμφωνίες μετά τρίτων φυσικών ή νομικών προσώπων, με την επιφύλαξη των διατάξεων των άρθρων 99 και 100 του ν. 4548/2018, διορίζει δικηγόρους και άλλους πληρεξουσίους προς εκπροσώπηση της εταιρείας ενώπιον των δικαστικών και λοιπών αρχών και για οποιαδήποτε ενεργεί των παραπάνω πράξεων, προσλαμβάνει και απολύει το υπαλληλικό εργατικό προσωπικό της εταιρείας και γενικά διοικεί και διαχειρίζεται την εταιρική περιουσία και συνάπτει συμβόλαια για λογαριασμό της εταιρείας σχετικά με τις παραπάνω διατάξεις και οποιεσδήποτε άλλες και προς επίτευξη του σκοπού της εταιρείας. Για κάθε πράξη

εκπροσώπησης της εταιρείας αρκεί η υπογραφή του νομίμου εκπροσώπου της, υπό την εταιρική επωνυμία, το όνομά του και η περιγραφή της ιδιότητάς του. Χρήση εταιρικής σφραγίδας δεν απαιτείται.

3. Η πιο πάνω απαρίθμηση των δικαιωμάτων του Διοικητικού Συμβουλίου δεν είναι περιοριστική, αλλά απλώς ενδεικτική.

4. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη κι αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να την γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της Εταιρείας ή τις τροποποιήσεως του.

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

6. Η εταιρεία με την επιφύλαξη της επόμενης παραγράφου, αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύσεις με τις υπογραφές ενός ή και περισσότερων εξουσιοδοτημένων

μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κοντά στην εταιρική επωνυμία.

7. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί αποκλειστικά και μόνο να αναθέτει εγγράφως την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης.

Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου είναι με την επιφύλαξη των άρθρων 19, 86, 87, 98, 99, 100 του ν. 4548/2018.

**Άρθρο 21ο**

**ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ**

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο και (προαιρετικά) τον Αντιπρόεδρο του.

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

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

Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρείας.

**Άρθρο 22ο**

**ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ**

Αν για οποιονδήποτε λόγο κενωθεί θέση συμβούλου η συμβούλων, πρέπει οι σύμβουλοι που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις (3), να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη ή αντικαταστάτες για το υπόλοιπο της θητείας των συμβούλων, που αναπληρώνονται, σύμφωνα πάντοτε με όσα ορίζονται στο άρθρο 19. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το διοικητικό συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

Οι πράξεις του συμβούλου ή των συμβούλων, που εκλέχθηκαν με αυτόν τον τρόπο, θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή τους δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

## Άρθρο 23ο

## ΣΥΓΚΛΗΣΗ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας τακτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε μήνα και έκτακτα όταν ο Πρόεδρος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του κρίνουν αναγκαία την σύγκληση του ή τη ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού.

2. Εξαιρετικά επιτρέπεται, όπως ορίζεται στο καταστατικό, και άλλος τόπος, στον οποίο μπορεί να συνεδριάζει έγκυρα το Συμβούλιο, κείμενος είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο είτε στην αλλοδαπή είτε στην ημεδαπή, εφ' όσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στην λήψη αποφάσεων.

4. Όταν τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου ζητούν δύο (2) από τα μέλη του, ο Πρόεδρος είναι υποχρεωμένος να το συγκαλέσει μέσα σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της σχετικής αίτησης, στην οποία πρέπει με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια τα θέματα, με τα οποία θα ασχοληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο.

Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο, εντός της παραπάνω προθεσμίας ή εκπρόθεσμής σύγκλησής του, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν την σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός της παραπάνω προθεσμίας των πέντε (5) ημερών από την λήξη του επταημέρου, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

**Άρθρο 24ο**

**ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ –**

**ΑΠΑΡΤΙΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑΣ**

1. Σύμβουλος, που απουσιάζει, μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει. Η αντιπροσώπευση μπορεί να γίνει με επιστολή, φαξ, τηλεγράφημα ή email. Η αντιπροσώπευση στο διοικητικό συμβούλιο δεν μπορεί ν' ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του διοικητικού συμβουλίου, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου.

2. Το διοικητικό συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται ή

αντιπροσωπεύονται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα. Εφόσον δεν ορίζει διαφορετικά ο νόμος ή το καταστατικό, οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών.

3. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου.

**Άρθρο 25ο**

**ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ**

1. Για τις συζητήσεις και τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά, που υπογράφονται από τον προεδρεύοντα και όσους συμβούλους παρασταθούν κατά την συνεδρίαση. Χρέη Γραμματέα μπορεί να εκτελεί οποιοσδήποτε σύμβουλος ή οποιοσδήποτε τρίτος που θα ορισθεί από τον προεδρεύοντα.

2. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο πρόεδρος υποχρεώνεται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή

περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

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

5. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

6. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησης τους στο ΓΕ.Μ.Η., σύμφωνα με το άρθρο 12 του ν. 4548/2018, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία ΓΕ.Μ.Η μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από την συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

**Άρθρο 26ο**

**ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ**

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί μηνιαία αποζημίωση, της οποίας το ποσό ορίζεται από την Τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.

2. 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. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την εταιρεία, μόνον αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

3. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 3 του άρθρου 51 του ν. 4548/2018, απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τους ιδρυτές της, τους Γενικούς Διευθυντές, Διευθυντές της, τα πρόσωπα που ελέγχουν την εταιρεία, τα στενά μέλη οικογένειας των προσώπων αυτών,

όπως αυτά ορίζονται στο Παράρτημα Α του ν. 4308/2014, καθώς και τα νομικά πρόσωπα, που ελέγχονται από τους παραπάνω, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου ή, με τους όρους του άρθρου 100 του ν. 4548/2018, της γενικής συνέλευσης των μετόχων.

**Άρθρο 27ο**

**ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ**

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και στους Διευθυντές της εταιρείας, να ενεργούν, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε έναν από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε Εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς με εξαίρεση την εργασία που ήδη ενεργούν μέχρι σήμερα.

2. Σε κάθε περίπτωση παράβασης της παραπάνω διάταξης η Εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση.

3. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρείας, κατά την διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων

για κάθε ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του.

4. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις, που αφορούν εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη (α) με καλή πίστη (β) με βάση επαρκή για τις συγκεκριμένες συνθήκες πληροφόρηση και (γ) με αποκλειστικό κριτήριο την εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος. Τα στοιχεία αυτά κρίνονται με αναφορά στο χρόνο λήψης της απόφασης. Επίσης, η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει για πράξεις ή παραλείψεις, που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

5. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου υποχρεώνεται σε αυστηρή τήρηση των απορρήτων της επιχείρησης, τα οποία έγιναν γνωστά σ' αυτόν λόγω της ιδιότητος του ως συμβούλου.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

### Άρθρο 28ο

### ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Οι οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας ελέγχονται εφόσον ο έλεγχος είναι υποχρεωτικός, σύμφωνα με τον ισχύοντα νόμο, ή εάν η Γενική Συνέλευση αποφασίσει να υποβάλει τις οικονομικές καταστάσεις προς έλεγχο.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

## ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

### Άρθρο 29ο

### ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει από την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου κάθε χρόνο. Κατ' εξαίρεση η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση της πράξης σύστασης της Εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει την 31/12/2022

### Άρθρο 30ο

### ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014, τον Ν. 4548/2018 καθώς και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

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

3. Για να ληφθεί από την Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, που έχουν καταρτιστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν

υπογραφεί από τρία (3) διαφορετικά πρόσωπα, δηλαδή από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητα του συμπίπτει μ' εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στην Γενική Συνέλευση.

4. Οι ανώνυμες εταιρείες δημοσιεύουν στο Γ.Ε.ΜΗ.: α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, β) την έκθεση διαχείρισης, εφόσον απαιτείται και γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας, όπου απαιτείται, εντός (20) ημερών από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραραγράφου Α1 της παρ. Α του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός

ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

5. Αντίγραφα των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων με τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, υποβάλλονται από την εταιρεία στην αρμόδια εποπτεύουσα αρχή είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την Γενική Συνέλευση.

**Άρθρο 31ο**

**ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ**

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 159 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, η διάθεση των καθαρών κερδών της Εταιρείας γίνεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά:

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

β) Αφαιρείται η κατά τον παρόντα νόμο και το καταστατικό κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού.

γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του ν. 4548/2018.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του ν. 4548/2018, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης.

2. Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους εντός δύο (2) μηνών από την απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης, που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII

## ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

### Άρθρο 32ο ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ

1. Η Εταιρεία λύεται:

α) μόλις περάσει ο κατά το άρθρο 4 του παρόντος χρόνος διάρκειας της, εκτός αν προηγούμενα αποφασιστεί από την Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειας της με τροποποίηση του άρθρου 4 του παρόντος.

β) πριν από την λήξη της με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με το άρθρο 15 παρ. 1 και 4 του παρόντος και

γ) όταν κηρυχθεί η Εταιρεία σε πτώχευση, και

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

2. Η συγκέντρωση όλων των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο για την λύση της εταιρείας.

3. Όταν το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της Εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από την λήξη της χρήσης για να αποφασίσει για το αν θα διαλυθεί η Εταιρεία η αν θα υιοθετηθεί άλλο μέτρο.

**Άρθρο 33ο ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ**

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της Εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση του εδαφίου α της παραγράφου 1 του άρθρου 32 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από την Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση του εδαφίου β της ίδιας ως άνω παραγράφου του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση πρέπει να είναι τουλάχιστον τρείς (3), μέτοχοι η όχι, και ασκούν όλες τις συναφείς με την διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από την Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας

έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδίκαια τη παύση της εξουσίας των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οι εκκαθαριστές, που ορίζονται από την Γενική Συνέλευση, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντα τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν, ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης.

3. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματα της κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης.

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

5. Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η

διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας

6. 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 της. 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 εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από την λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το αρμόδιο δικαστήριο, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά η έκτακτα ένδικα μέσα.

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

8. 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, οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ

### Άρθρο 34ο

### ΠΡΩΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας απαρτίζεται από τα παρακάτω μέλη :

1. Τον Πέτρο – Περικλή Βασιλόπουλο του Αθανασίου και της Μαρίνας, ελεύθερο επαγγελματία, γεννημένο στην Πάτρα στις 20 Ιουλίου 1983, κάτοικο Αθήνας, οδός Δώρας Δ' Ίστρια αριθμοί 3-5, κάτοχο Δελτίου Ταυτότητας με αριθμό ΑΚ147109/10-11-2011 του Τ.Α. Αλίμου με ΑΦΜ 119936942 της Δ.Ο.Υ. Δ Αθηνών, ο οποίος διορίζεται Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας,

2. Τον Ανδρέα Δούρο του Πάϊκου και της Διονυσίας, ιδιωτικός υπάλληλος που γεννήθηκε στην Πάτρα στις 19 Φεβρουαρίου 1980, κάτοικο Κηφισιάς, οδός Γούναρη 26, ΤΚ 14562, Δελτίο

Ταυτότητας με αριθμό ΑΜ 082465/10-09-2014 του Τ.Α. Κηφισιάς και ΑΦΜ 047586568 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, ο οποίος διορίζεται Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας,

3. Την Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, φαρμακοποιό, γεννημένη στην Πάτρα στις 19 Ιανουαρίου 1980, κάτοικο Κηφισιάς, οδός Δημ. Γούναρη αριθμός 26, κάτοχο Δελτίου Ταυτότητας με αριθμό ΑΗ124701/17-12-2008 του Τ.Α. Αλίμου με ΑΦΜ 069882645 της Δ.Ο.Υ. Κηφισιάς, η οποία διορίζεται Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας και

4. Την Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου και της Μαρίνας, ιδιωτική υπάλληλο, γεννημένη στην Πάτρα στις 23/11/1993, κάτοικο Αθηνών, οδός Ξανθίππου αριθμός 7, κάτοχο δελτίου Ταυτότητας με αριθμό ΑΕ-703651/2-6-2007 της Υ.Α. Πατρών Αχαΐας με ΑΦΜ 063425078 της Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών, η οποία διορίζεται Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας.

Τα ανωτέρω μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου θα ασκούν τη διοίκησή της και θα την εκπροσωπούν, σύμφωνα με το άρθρο 20 του παρόντος.

## Άρθρο 35ο

## ΚΑΛΥΨΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το κεφάλαιο της εταιρίας, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του Καταστατικού, καλύφθηκε πλήρως κατά το λόγο της συμμετοχή των εταίρων στο εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης εταιρείας και αναλαμβάνεται ολόκληρο από τους συμβαλλόμενους μετόχους της εταιρίας ως εξής:

α) Ο Πέτρος-Περικλής Βασιλόπουλος του Αθανασίου κατέβαλε Ευρώ τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσια εννέα (492.309,00€) και ανέλαβε τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσιες εννέα (492.309) μετοχές, β) Η Ειρήνη Βασιλοπούλου του Αθανασίου κατέβαλε Ευρώ τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσια εννέα (492.309,00€) και ανέλαβε τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσιες εννέα (492.309) μετοχές και γ) Η Ευγενία Βασιλοπούλου του Αθανασίου κατέβαλε Ευρώ τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσια εννέα (492.309,00€) και ανέλαβε τετρακόσιες ενενήντα δύο χιλιάδες τριακόσιες εννέα (492.309) μετοχές.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Χ

## ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

### Άρθρο 36ο

Για κάθε περίπτωση που δεν προβλέπεται από το παρόν καταστατικό εφαρμόζονται οι διατάξεις του ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Οι εταίροι δύνανται να συμπεριλάβουν στο Καταστατικό διατάξεις για έξοδα, καθώς και τις αναγκαίες εξουσιοδοτήσεις για τυχόν διορθώσεις και συμπληρώσεις, προκειμένου να δημοσιευτούν οι διατάξεις του και να ολοκληρωθεί η διαδικασία.

### Άρθρο 37ο

1. Το συνολικό, κατά προσέγγιση, ποσό όλων των δαπανών, που απαιτήθηκαν για τη μετατροπή της εταιρίας και τη βαρύνουν, ανέρχεται σε 3.800,00 ευρώ.

2. Πρόσωπα, που έχουν ενεργήσει με το όνομα αυτής της υπό ίδρυση εταιρίας ευθύνονται για τις πράξεις αυτές απεριορίστως και εις ολόκληρον. Θα ευθύνεται, όμως, μόνη η εταιρία για τις πράξεις που έγιναν ρητώς στο όνομά της κατά το παρόν στάδιο.

3. Για την επίλυση κάθε διαφοράς, που προκύπτει από το παρόν και τις τυχόν τροποποιήσεις του, καθώς και για

κάθε θέμα ή όρο που δεν προβλέπουν οι διατάξεις του παρόντος καταστατικού εφαρμόζονται οι διατάξεις του νόμου 4601/2019 σε συνδυασμό με το νόμο 4548/2018.

Κατά τα λοιπά παραμένουν σε πλήρη ισχύ όλοι οι όροι και συμφωνίες που διαλαμβάνονται στο άνω καταστατικό συμβόλαιο, όπως αυτό καταρτίζεται με το παρόν.

**Άρθρο 39ο**

**ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ**

Οι συμβαλλόμενοι δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στην δικηγόρο Αθηνών Αικατερίνη Πολιτοπούλου του Ιωάννη (ΑΜ ΔΣΑ 23266), κάτοικο Αθηνών, οδός Καραγεώργη Σερβίας αριθμός 4 και στον δικηγόρο Αθηνών Σπυρίδωνα Ρινακάκη του Ιωάννη (ΑΜ ΔΣΑ 40174), κάτοικο Περιστερίου, οδός Παρθενίου αριθμός 1, όπως καθείς εξ αυτών ενεργώντας χωριστά υποβάλει το παρόν Καταστατικό σε όλες τις προβλεπόμενες εκ του νόμου πράξεις, διατυπώσεις και δημοσιεύσεις στο Γ.Ε.ΜΗ για την υπό μετατροπή εταιρεία και να τους εκπροσωπεί ενώπιον πάσης δημόσιας αρχής, υποβάλλοντας και υπογράφοντας κάθε έγγραφο, που θα απαιτηθεί για μετατροπή σε αε της εταιρείας, καθώς και να καταρτίσει και υπογράψει ως αντιπρόσωπός τους συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο να αναπληρώνονται παραλείψεις και να διορθώνονται

παραδρομές, καθώς επίσης να συμπληρώνονται, τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται οι διατάξεις του Καταστατικού ελεύθερα κατά την κρίση της. Επίσης, στους παραπάνω εντολοδόχους παρέχεται η δυνατότητα να μεταβιβάζουν όλες ή μέρος των εντολών αυτών και προς τρίτους.

Σύμφωνα με υπεύθυνη δήλωση όλων των συμβαλλομένων, η μόνιμη κατοικία αυτών και η έδρα της εταιρείας είναι αυτή που αναφέρθηκε στην αρχή του παρόντος.

Υπέμνησα στους συμβαλλομένους τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 για την τήρηση των διατάξεων δημοσιότητας του Ν. 3419/2005.

Σε βεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το παρόν σε σαράντα επτά (47) φύλλα. Επικολλήθηκε τέλος μεγαρόσημου 10,00 ευρώ για τα αντίγραφα. Για δικαιώματα του παρόντος καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ δύο χιλιάδες τετρακόσια πενήντα ένα (2.451,00) Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων μου εισπράχθηκε Φ.Π.Α ευρώ πεντακόσια ογδόντα οκτώ και είκοσι τέσσερα λεπτά (588,24)

Αυτά δήλωσαν, συμφώνησαν και συνομολόγησαν οι συμβαλλόμενοι, με αίτηση των οποίων συντάχθηκε το παρόν και το οποίο αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους συμβαλλόμενους και βεβαιώθηκε, υπογράφεται απ' αυτούς, και μένα όπως ο νόμος ορίζει.

**ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ**

Πέτρος – Περικλής Βασιλόπουλος

Ευγενία Βασιλοπούλου

Ειρήνη Βασιλοπούλου

**Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**

(Τ.Σ.) Μαρία Λ. Γρύλλη

Ακριβές αντίγραφο

Αθήνα αυθημερόν

Η Συμβολαιογράφος Αθηνών

