**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ**
**ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΚΑΒΑΛΑΣ**
**ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.**
Δ.νση: Ομονοίας 50α
Τ.Κ.: 65302
Πληροφορίες: GKOUGKOUSIMOU DIMITRA
Τηλέφωνο: 2510223325
E-mail: register@kcci.gr

Καβάλα,30/11/2022
Αριθ.Πρωτ.: 2820821

**ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ**

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**, το διακριτικό τίτλο **Α ΚΑΙ Ρ ARABATZIS** και αριθμό ΓΕΜΗ **020779630000**, (που είχε Αρ.ΜΑΕ. **68955/53/Β/09/16**).

**Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΓΕΜΗ**
**ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΚΑΒΑΛΑΣ**
**Ανακοινώνει ότι :**

Την **30/11/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **3341085**, η με αριθμό 2847/30.11.2022 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου (ΑΔΑ: ΨΨΟΘ469ΗΛ0-ΩΣΑ), με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση των άρθρων 37 , 3 , 41 , 36 , 35 , 34 , 33 , 32 , 30 , 29 , 28 , 27 , 26 , 25 , 24 , 23 , 22 , 21 , 20 , 19 , 18 , 17 , 16 , 15 , 14 , 13 , 12 , 11 , 10 , 9 , 8 , 7 , 6 , 5 , 4 , 2 , 1 και η εναρμόνιση του καταστατικού βάσει του Ν.4548/2018, της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 020779630000 (πρώην αρ. Μ.Α.Ε. 68955/53/Β/09/16), σύμφωνα με την από 18/01/2019 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του. Το νέο κείμενο του καταστατικού είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

**Ο Προϊστάμενος της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ**

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

**Κοινοποίηση:**
1. ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
   ΜΟΥΣΘΕΝΗ 0, 64008, ΜΟΥΣΘΕΝΗ

**ΕΝΙΑΙΟ ΚΕΙΜΕΝΟ ΙΣΧΥΟΝΤΟΣ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ**

**Της Μονοπρόσωπης Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «a & ρ ARABATZIS» με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 020779630000 που έχει καταρτισθεί με την με αριθμό 11821/14-04-2009 πράξη της συμβολαιογράφου Καβάλας Αικατερίνης Γεωργίου Καραμπόγια και έχει τροποποιηθεί διαδοχικά και όπως τούτο εναρμονίστηκε με βάση τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, αποτελούμενο από 41 άρθρα.**

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

## ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΕΔΡΑ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

### Άρθρο 1

### Σύσταση – Επωνυμία

Αρχικά συνεστήθη εκ μετατροπής της ανωτέρω ατομικής επιχείρησης, Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και με τον διακριτικό τίτλο «a & ρ ARABATZIS». Με απόφαση του Δ.Σ. στις 23/11/2018 λόγω συγκέντρωσης των μετοχών ποσοστού 100% σε ένα μέτοχο, προστέθηκε στην επωνυμία της εταιρείας η λέξη "ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ". Ως εκ τούτου η επωνυμία της εταιρείας ορίζεται πλέον σε " ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ". Στις συναλλαγές της εταιρίας με την αλλοδαπή, θα χρησιμοποιείται η ανωτέρω επωνυμία της σε πιστή μετάφραση.

### Άρθρο 2

### Σκοπός

Ο σκοπός της εταιρίας είναι: 1) Η κατασκευή βιομηχανικών μεταλλικών κατασκευών κάθε είδους. 2) Η με κάθε τρόπο εκμετάλλευση ακινήτων. 3) Η έρευνα και προώθηση της σύγχρονης τεχνολογίας στην κατασκευή βιομηχανικών μεταλλικών κατασκευών και η αντιπροσώπευση οίκων του εσωτερικού και εξωτερικού ασχολούμενων με την παραγωγή η εμπορία εργαλείων, μηχανημάτων, υλικών και λοιπών συναφών προς την κατασκευή βιομηχανικών μεταλλικών κατασκευών ειδών, 4) Η ανάληψη κατασκευής πόσης φύσεως δομικών και οικοδομικών έργων, ιδιωτών, δημοσίου, νομικών προσώπων δημοσίου και ιδιωτικού δικαίου, η ανάληψη αντιπαροχών και εργολαβιών κάθε είδους, 5) Η εμπορία (αγορά και πώληση και εκμίσθωση) κάθε είδους μηχανημάτων που αφορούν την κατασκευή βιομηχανικών μεταλλικών κατασκευών και όλων των συναφών εξαρτημάτων, ανταλλακτικών και εργαλείων, 6) Η εμπορία σιδήρου και κάθε συναφούς είδους. 7) Η

κατασκευή κάθε είδους μηχανημάτων βιομηχανικού εξοπλισμού κάθε είδους σιδηρών κατασκευών και κάθε είδους μεταλλικών κατασκευών. 8) Η απόκτηση, εξαγορά ή ανάληψη μέρους ή όλου οποιοσδήποτε επιχειρήσεως. οιουδήποτε νομικού ή φυσικού προσώπου ασκούντος ιδία ή παραπλήσια επιχείρηση ή κατέχοντος περιουσιακά στοιχεία χρήσιμα ή απαραίτητα για την πραγμάτωση ή προαγωγής της οικονομικής λειτουργίας της εταιρίας, έστω και αν δεν συνδέονται άμεσα ή έμμεσα με τους εκάστοτε σκοπούς της εταιρίας, 9) Η αντιπροσώπευση βιομηχανιών, βιοτεχνιών και εν γένει παντός οίκου του εξωτερικού ή εσωτερικού, οι οποίοι παράγουν ίδια ή συναφή με τον σκοπό της εταιρίας είδη, 10) Η διενέργεια κάθε συναφούς δραστηριότητας με τις ανωτέρω αναφερόμενες. Για την επίτευξη των σκοπών της ή την διερεύνηση και διεύρυνση των εργασιών της, η εταιρία μπορεί να μετέχει ως εταίρος ή μέτοχος σε άλλη εταιρία ή να συνεργάζεται με επιχειρήσεις οποιοσδήποτε μορφής στην ημεδαπή ή αλλοδαπή, έστω και αν οι σκοποί τους δεν συνδέονται άμεσα με τους εκάστοτε σκοπούς της εταιρίας. όπως επίσης η εταιρία μπορεί να υπάγεται σε αναπτυξιακούς Νόμους και προγράμματα κάθε μορφής. 11) Η επέκταση όλων των παραπάνω επιχειρησιακών δραστηριοτήτων της εταιρίας στις χώρες της Ευρωπαϊκής Ενώσεως και σε τρίτες χώρες, με τη δημιουργία υποκαταστημάτων ή θυγατρικών εταιριών.

**Άρθρο 3**

**Έδρα**

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Παγγαίου.

**Άρθρο 4**

**Διάρκεια**

1.Η διάρκεια της εταιρίας, που αρχίζει από την καταχώριση στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών του παρόντος Καταστατικού, ορίζεται για πενήντα (50) χρόνια.

2.Η διάρκεια αυτή είναι δυνατόν να παραταθεί ή να συντομευτεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρίας που λαμβάνεται με την καταστατική απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 16 του παρόντος .

**ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ**

**ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ**

**Άρθρο 5**

**Μετοχικό Κεφάλαιο**

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται οε εννιακόσιες χιλιάδες (900 000) Ευρώ, καταβεβλημένο ολοσχερώς κατά τα λεπτομερώς οριζόμενα σύμφωνα με το άρθρο 37 του παρόντος, κατανέμεται δε σε ενενήντα χιλιάδες (90.000) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας δέκα (10) Ευρώ η κάθε μία.

2. α) Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο εν όλω ή εν μέρει με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου, β) Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η απόφαση αυτή της γενικής συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει. 3. Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα, με απόφασή της λαμβανομένη κατά τις διατάξεις του άρθρου 15 του παρόντος να αυξάνει ολικά ή μερικά το μετοχικό κεφάλαιο με έκδοση νέων μετοχών μέχρι του οκταπλάσιου του αρχικώς καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. 4. Εάν όμως τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του Καταστατικού. 5. Οι αυξήσεις ίου κεφαλαίου που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παρ. 2 και 3 του άρθρου αυτού δεν αποτελούν τροποποίηση του Καταστατικού. 6. Η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρίας για αύξηση μετοχικού κεφαλαίου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης του κεφαλαίου, τον τρόπο κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να είναι μικρότερη από ένα (1) μήνα, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται ελεύθερα οπό το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.

## Άρθρο 6

## Μετοχές

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το διοικητικό συμβούλιο.

2. Απαγορεύεται στην Ανώνυμη Εταιρεία η απόκτηση δικών της μετοχών, είτε από αυτήν την ίδια, είτε από πρόσωπο που ενεργεί στο όνομα του αλλά για λογαριασμό της.

Από την απαγόρευση της προηγούμενης παραγράφου εξαιρούνται:

α) Οι αποκτήσεις με σκοπό την μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, που αποφασίσθηκε από την Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του καταστατικού,

β) Οι αποκτήσεις μετά από καθολική μεταβίβαση περιουσίας,

γ) Οι αποκτήσεις μετοχών που έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς και προέρχονται από αναγκαστική εκτέλεση που έγινε για την πληρωμή απαιτήσεων της ίδιας της εταιρείας,

δ) Οι αποκτήσεις από χαριστική αιτία εφ' όσον έχουν αποπληρωθεί ολοσχερώς,

ε) Αποκτήσεις με σκοπό την διανομή μετοχών στο προσωπικό της εταιρείας ή στο προσωπικό εταιρείας που είναι συνδεδεμένη με αυτή. Η διανομή των μετοχών αυτών πρέπει να πραγματοποιείται μέσα σε προθεσμία δώδεκα (12) μηνών από την απόκτησή τους, μετά την πάροδο της οποίας έχει εφαρμογή η διάταξη της παραγράφου 5 του αρ.49 Ν.4548/2018. Οι αποκτήσεις μετοχών αυτής της περίπτωσης γίνονται υπό τις εξής προϋποθέσεις: 1) εφ' όσον η ονομαστική αξία των μετοχών αυτών μαζί με την ονομαστική αξία τυχόν μετοχών των προηγουμένων περιπτώσεων α-δ δεν υπερβαίνει το ένα δέκατο (1/10) του μετοχικού κεφαλαίου, 2) εφ' όσον δεν έχουν ως αποτέλεσμα την μείωση του συνόλου των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, 3) εφ' όσον πρόκειται για μετοχές πλήρως εξοφλημένες.

3. Στις περιπτώσεις α και β της προηγούμενης παραγράφου οι μετοχές που αποκτούνται πρέπει να ακυρώνονται αμέσως. Στις περιπτώσεις γ και δ της ίδιας παραγράφου, οι μετοχές πρέπει να πωλούνται μέσα στο συντομότερο χρονικό διάστημα, που δεν μπορεί να υπερβαίνει το ένα έτος. Αν περάσει άπρακτη αυτή η προθεσμία οι μετοχές πρέπει να ακυρώνονται αμέσως.

4. Οι μετοχές της εταιρείας που ανήκουν στην ίδια υπολογίζονται για τον σχηματισμό απαρτίας, δεν έχουν όμως δικαίωμα ψήφου στην Γενική Συνέλευση των Μετόχων.

## ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

## ΜΕΤΟΧΟΙ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΤΟΥΣ

### Άρθρο 7

### Δικαιώματα και υποχρεώσεις των μετόχων

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρίας δικαιώματά τους, μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις εκάστης μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμον κύριο της, η κυριότητα δε του τίτλου της συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του Καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως ίων Μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες λαμβάνονται εντός των ορίων της δικαιοδοσίας των και του νόμου Οι μέτοχοι και οι καθολικοί ή ειδικοί διάδοχοι των δικαιωμάτων τους ή οι δανειστές τους δεν δύνανται σε καμία περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας, να επιδιώξουν την εκκαθάριση ή την διανομή της ή ν' αναμειχθούν με οποιονδήποτε τρόπο στη διοίκηση της εταιρίας, επιφυλασσόμενων των ένδικων βοηθημάτων που τους παρέχει ο νόμος γκι την προσβολή τους.

2. Κάθε μέτοχος οπουδήποτε και αν κατοικεί λογίζεται, ως προς τις σχέσεις του με την εταιρία, ότι έχει νόμιμη κατοικία του. την έδρα της εταιρίας και υπόκειται στην δικαιοδοσία των δικαστηρίων της έδρας της εταιρίας. 3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε

μετοχή παρέχει δικαίωμα επί του κατά το παρόν Καταστατικό τυχόν διανεμομένου μερίσματος και σε περίπτωση διαλύσεως της εταιρίας, αξίωση επί του μέρους του προϊόντος της εκκαθαρίσεως της εταιρικής περιουσίας, το οποίο αντιστοιχεί σ' αυτή ως και κάθε άλλο δικαίωμα προβλεπόμενο από το Νόμο και το παρόν Καταστατικό. 4. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μετοχής, το δικαίωμα των συγκυρίων ασκείται υποχρεωτικώς μόνο από ένα κοινό αντιπρόσωπο.

**Άρθρο 8**

**Δικαιώματα προτιμήσεως**

1. Σε κάθε περίπτωση αυξήσεως του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά εις είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο στους κατά την εποχή της έκδοσης μετόχους της εταιρίας, σύμφωνα με τον λόγο της συμμετοχής τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Μετά την πάροδο της προθεσμίας για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, που ορίζεται από το όργανο της εταιρείας που αποφασίζει την αύξηση, σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν.4548/2018, οι μετοχές που δεν αναλήφθηκαν από τους παλαιούς μετόχους μπορούν να διατεθούν ελεύθερα από το Διοικητικό Συμβούλιο, σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης στην οποία πρέπει να μνημονεύεται και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει ν' ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφ' όσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφαση τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Επίσης η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη «επί αποδείξει» επιστολή.

2. Με τους περιορισμούς των διατάξεων των άρθρων 25 και 26 του ν. 4548/2018, όπως ισχύουν το δικαίωμα προτίμησης μπορεί να περιορισθεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

**Άρθρο 9**

**Δικαιώματα μειοψηφίας**

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, 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 ημερησίας διάταξης.

2. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης είναι υποχρεωμένος

να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης γενικής συνέλευσης ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης για τη λήψη τους εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα της αναβολής.

3. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία πρέπει να υποβληθεί στην εταιρεία πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται

να ανακοινώσει στην Γενική Συνέλευση των μετόχων τα ποσά, τα οποία κατά την τελευταία διετία καταβλήθηκαν με οποιανδήποτε αιτία από την εταιρεία στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους Διευθυντές ή άλλους υπαλλήλους της, καθώς και κάθε άλλη παροχή προς τα πρόσωπα αυτά, ή κάθε άλλη σύμβαση της εταιρείας που καταρτίσθηκε για οποιανδήποτε αιτία με τα ίδια πρόσωπα,

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 και εφόσον οι μέτοχοι αυτοί δεν εκπροσωπούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει την υποχρέωση να δώσει σε αυτούς κατά τη Γενική Συνέλευση, ή αν προτιμάει, πριν από αυτή σε εκπρόσωπό τους, πληροφορίες σχετικά με την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί να δώσει τις πληροφορίες που του ζητούνται για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, αναγράφοντας τη σχετική αιτιολογία στα πρακτικά.

5. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 3 και της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με απόφαση του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

6. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη αποφάσεως για οποιοδήποτε θέμα της ημερησίας διατάξεως της Γενικής Συνέλευσης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

7. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 6 και της παραγράφου 10, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 124. Προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση.

8. Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητούν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφερείας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, το οποίο δικάζει κατά την διαδικασία της Εκουσίας Δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται αν πιθανολογείται ότι διά των καταγγελλομένων πράξεων παραβιάζονται οι διατάξεις των Νόμων ή του παρόντος Καταστατικού ή των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

9. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. Το καταστατικό μπορεί να μειώσει, όχι όμως πέραν του μισού, το ποσοστό του καταβεβλημένου κεφαλαίου που απαιτείται για την άσκηση του δικαιώματος της παρούσας παραγράφου.

## **Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο IV**

## **Ά ρ θ ρ ο 10**

## **Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης**

1. Η γενική συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση, σύμφωνα με τον παρόντα νόμο. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους απόντες ή διαφωνούντες μετόχους.

2. Η γενική συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

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

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

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

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

ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του Ν.4548/18.

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

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

θ) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

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

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

δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82 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 Ν. 4548/2018.

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

## **Ά ρ θ ρ ο 11**

## **Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης**

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

2. Τη γενική συνέλευση συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο. Αν η εταιρεία έχει κηρυχθεί σε πτώχευση, τη γενική συνέλευση μπορεί να συγκαλέσει και ο σύνδικος, αν δεν έχει υπαχθεί σε διαδικασία εξυγίανσης, τη γενική συνέλευση μπορεί να συγκαλέσει και το πρόσωπο που ορίζεται βάσει του στοιχείου θ της παραγράφου 1 του άρθρου 103 του Πτωχευτικού Κώδικα, ακόμη και αν ο τελευταίος δεν έχει εξουσιοδοτηθεί ρητά προς τούτο. Τη γενική συνέλευση εταιρειών που έχουν υπαχθεί σε καθεστώς ειδικής διαχείρισης ή ειδικής εκκαθάρισης μπορεί να συγκαλέσει και ο ειδικός διαχειριστής ή ο ειδικός εκκαθαριστής, αντίστοιχα.

3. Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

4. 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. Η εταιρεία εφόσον διατηρεί διαδικτυακό τόπο, εκπληρώνει την ως άνω υποχρέωσή της αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο. Αν η εταιρεία δεν διατηρεί διαδικτυακό τόπο, τα ως άνω στοιχεία αποστέλλονται στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους.

Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας των 10 ημερών πριν από την τακτική γενική συνέλευση. Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η ενημέρωση αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.

5 Από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της στην έδρα της, τουλάχιστον τις εξής πληροφορίες:

α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

β) το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που οι μετοχές ενσωματώνουν κατά την ημερομηνία της πρόσκλησης, αναφέροντας και χωριστά σύνολα ανά κατηγορία μετοχών, και

γ) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την ψήφο μέσω εκπροσώπου ή αντιπροσώπου και για την ψήφο με αλληλογραφία και για την ψήφο με ηλεκτρονικά μέσα, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

## Ά ρ θ ρ ο 12

### Πρόσκληση – Ημερήσια Διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση.

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

3. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.

## Ά ρ θ ρ ο 13

### Κατάθεση μετοχών – Αντιπροσώπευση

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

2. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση, οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της Εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, τουλάχιστον πέντε (5) ολόκληρες ημέρες πριν από εκείνη, για την οποία ορίστηκε η συνεδρίαση της συνέλευσης.

3. Επιτρέπεται η συμμετοχή μετόχου στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας και με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγομένης 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 διά 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.

4. Στη γενική συνέλευση δικαιούνται να παρίστανται και τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και οι ελεγκτές της εταιρείας.

5. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους,

μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει, σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, αν υφίστανται. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία σαράντα οκτώ (48) τουλάχιστον ώρες πριν από την ορισθείσα ημερομηνία συνεδρίασης της συνέλευσης. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους. Η παροχή πληρεξουσιότητας είναι ελεύθερα ανακλητή.

## Άρθρο 14

## Πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου

Είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από τη συνέλευση το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στη διάθεση των μετόχων πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου.

## Άρθρο 15

## Συνήθης απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

1. Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

## Ά ρ θ ρ ο 16

## Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

1. Προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 του ν. 4548/2018 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του ν. 4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3. Οι αποφάσεις λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

## Ά ρ θ ρ ο 17

## Πρόεδρος - Γραμματέας της Γενικής Συνέλευσης

1. Μέχρι την εκλογή του προέδρου της γενικής συνέλευσης, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία, στη γενική συνέλευση προεδρεύει ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του.

2. Ο πρόεδρος της συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο. Ο πρόεδρος ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της γενικής συνέλευσης, την ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη

συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας.

## Ά ρ θ ρ ο 18

## Θέματα συζήτησης - Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

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

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

2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 του ν. 4548/2018 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

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

## Ά ρ θ ρ ο 19

## Έγκριση συνολικής διαχείρισης

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων,

μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του ν. 4548/2018.

2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

## Άρθρο 20

## Σύνθεση και θητεία Διοικητικού Συμβουλίου

1. Την εταιρεία διοικεί το διοικητικό συμβούλιο. Το Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τρία (3) έως πέντε (5) μέλη. Η διοίκηση της εταιρείας περιλαμβάνει τη διαχείριση και τη δικαστική και εξώδικη εκπροσώπησή της. Με την επιφύλαξη του άρθρου 87 του ν. 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο ενεργεί συλλογικά.

2. Το διοικητικό συμβούλιο, εκλέγει η γενική συνέλευση.

3. Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου ορίζεται πενταετής και παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μέτοχοι ή μη μπορούν να επανεκλεγούν και είναι ελευθέρα ανακλητά.

## Άρθρο 21

## Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το διοικητικό συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά τη διοίκηση της εταιρείας, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της.

2. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αναθέτει τις εξουσίες της διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη, αποκλειστικά και μόνο εγγράφως. Ρητά απαγορεύεται στα πρόσωπα αυτά να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τρίτους.

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

4. Περιορισμοί της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της γενικής συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους τρίτους ακόμα και αν έχουν υποβληθεί σε δημοσιότητα.

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

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

7. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να τηρούν τα κατά το νόμο αρχεία, βιβλία και στοιχεία. Έχουν επίσης το συλλογικό καθήκον να εξασφαλίζουν ότι οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η ετήσια έκθεση διαχείρισης, οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και οι ενοποιημένες εκθέσεις διαχείρισης συντάσσονται και δημοσιεύονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου ή, κατά περίπτωση, σύμφωνα με τα διεθνή λογιστικά πρότυπα που έχουν υιοθετηθεί με τον Κανονισμό ΕΚ αριθμ. 1606/2002 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (L 243).

## Άρθρο 22

## Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα εκλέγοντας, μεταξύ των μελών του, τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρό του.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει έναν ή δύο Διευθύνοντες Συμβούλους από τα μέλη του και μόνο καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές 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 απουσιάζει ή κωλύεται, μετά από απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ο διευθύνων σύμβουλος.

4. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αντικαταστήσει τον πρόεδρο και τον αναπληρωτή του οποτεδήποτε. Αν τα πρόσωπα αυτά έχουν ορισθεί από το καταστατικό ή τη γενική συνέλευση, η αντικατάστασή τους από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών.

## Άρθρο 23

## Αναπλήρωση μέλους Διοικητικού Συμβουλίου

1. Σε περίπτωση παραίτησης ή θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών που εξέλιπαν. Η εκλογή από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, αν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η 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.

2. Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, σύμφωνα με την παράγραφο 1, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των παραπάνω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

3. Τα απομένοντα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού συμβουλίου.

4. Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε σε αντικατάσταση μέλους θεωρούνται έγκυρες, ακόμα και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

## Άρθρο 24

## Σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας. Σε κάθε περίπτωση το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

2. Η συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να διεξαχθεί με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις

αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση.

3. Το διοικητικό συμβούλιο συνεδριάζει κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν.

4. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη, του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

5. Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το διοικητικό συμβούλιο, ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της παραπάνω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

## Άρθρο 25

### Αντιπροσώπευση μελών - Απαρτία - Πλειοψηφία

1. 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.

2. Εφόσον δεν ορίζει διαφορετικά ο νόμος ή το καταστατικό, οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του καταστατικού. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του διοικητικού συμβουλίου.

3. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει εγκύρως μόνον έναν άλλο σύμβουλο.

4. Η αντιπροσώπευση στο διοικητικό συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του διοικητικού συμβουλίου, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου.

## Ά ρ θ ρ ο 26

## Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του διοικητικού συμβουλίου.

2. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.

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

4. Το βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας μπορεί να τηρείται ενιαία με το βιβλίο πρακτικών της γενικής συνέλευσης.

5. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου.

## Ά ρ θ ρ ο 27

## Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο και τα οριζόμενα στο καταστατικό της εταιρείας.

Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στον νόμο ή το καταστατικό βαρύνει την εταιρεία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 του ν. 4548/2018.

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.

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

## **Ά ρ θ ρ ο 28**

## **Συμβάσεις της εταιρίας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου**

Με την επιφύλαξη των διατάξεων που εκάστοτε διέπουν τις συναλλαγές πιστωτικών και χρηματοδοτικών ιδρυμάτων με πρόσωπα τα οποία έχουν ειδική σχέση με αυτά, καθώς και της παραγράφου 3 του άρθρου 51 του ν. 4548/2018, απαγορεύεται και είναι άκυρη η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με πρόσωπα της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου ή της γενικής συνέλευσης των μετόχων.

5. Η απαγόρευση της παραγράφου 4 ισχύει για τα ακόλουθα πρόσωπα (συνδεδεμένα μέρη):

(α) Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, 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. Ένα φυσικό ή νομικό πρόσωπο θεωρείται ότι ελέγχει την εταιρεία, αν συντρέχει μια από τις περιπτώσεις του άρθρου 32 του ν. 4308/2014.

(β) Οι γενικοί διευθυντές και διευθυντές της εταιρείας.

6. Εξαιρούνται από την εφαρμογή της παραγράφου 4 συναλλαγές, ως προς τις οποίες ο νόμος προϋποθέτει έγκριση από τη γενική συνέλευση, εφόσον οι σχετικές νομοθετικές διατάξεις αντιμετωπίζουν ειδικώς και προστατεύουν επαρκώς τη δίκαιη μεταχείριση όλων των μετόχων, των συμφερόντων της εταιρείας και των μετόχων που δεν αποτελούν συνδεδεμένα μέρη, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.

## Ά ρ θ ρ ο 29

### Απαγόρευση ανταγωνισμού

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της απαγόρευσης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία δικαιούται να αξιώσει αποζημίωση. Μπορεί όμως, αντί της αποζημίωσης, να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν για λογαριασμό της εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση.

## Ά ρ θ ρ ο 30

### Έγκριση ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων

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

## Ά ρ θ ρ ο 31

### Εταιρική Χρήση

Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνη. Η εταιρική χρήση αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου κάθε χρόνο.

## Ά ρ θ ρ ο 32

### Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις

1. Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο

από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

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

3. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης εγκρίνεται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφεται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α και β της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου.

4. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

5. Η εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ.:

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

β) την έκθεση διαχείρισης και

γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 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.

6. Στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, στην ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και στη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας, όπου απαιτείται, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις περί δημοσιότητας του άρθρου 13 του ν. 4548/2018 και ισχύουν οι προθεσμίες της παραγράφου 5 του παρόντος.

7. Όπου βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στη δημοσιότητα, που προβλέπεται στην παράγραφο 6 του παρόντος άρθρου, με τη μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές έχουν συντάξει τη σχετική έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, εκτός αν αυτό προκύπτει από το δημοσιευμένο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

8. Οι συντεταγμένες κατά τα Διεθνή Πρότυπα Χρηματοοικονομικής Αναφοράς (Δ.Π.Χ.Α.) εγκεκριμένες ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και οι εγκεκριμένες ετήσιες ενοποιημένες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι λοιπές προβλεπόμενες από το νόμο εκθέσεις των εταιρειών:

α) δημοσιεύονται στο Γ.Ε.ΜΗ. κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 13 του ν. 4548/2018 και στο παρόν άρθρο και

β) αναρτώνται στην ιστοσελίδα της εταιρείας και παραμένουν προσβάσιμες για χρονικό διάστημα δύο (2) τουλάχιστον ετών από την πρώτη δημοσίευσή τους.

9. Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας υποχρεούται κάθε χρόνο να συντάσσει και να υποβάλλει στη γενική συνέλευση έκθεση διαχείρισης.

10. Η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της εταιρείας. Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων ή της θέσης της, η ανάλυση αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επιδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της ανάλυσης αυτής, η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

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

## Άρθρο 33

## Διάθεση κερδών

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

2. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον, κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στο νόμο, είναι ή, ύστερα από τη διανομή αυτή, θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με (α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό, (β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν, και (γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.

3. Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη, τα οποία προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και δεν έχουν διατεθεί, και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίστηκε από τη γενική συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο (α) κατά το ποσό των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη, (β) κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και (γ) κατά τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό.

4. Η έννοια της διανομής των παραγράφων 2 και 3 περιλαμβάνει ιδίως την καταβολή μερισμάτων και τόκων από μετοχές.

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

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

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

## **Ά ρ θ ρ ο 34**

## **Λόγοι λύσης της εταιρείας**

1. Η εταιρεία λύεται:

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

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

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

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

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

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

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

5. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας, όπως ορίζεται στο άρθρο 119 παρ. 4 του ν. 4548/2018, μειωθεί περισσότερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο έχει την υποχρέωση να συγκαλέσει, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, γενική συνέλευση που θα αποφασίσει για τη λύση της εταιρείας ή για την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

## **Ά ρ θ ρ ο 35**

## **Εκκαθάριση**

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

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

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

4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση

έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.

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

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

7. Τα μέλη του τελευταίου διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και, αν τους ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους.

8. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.

Οι ανωτέρω πράξεις των εκκαθαριστών υπόκεινται σε δημοσιότητα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 12 , 168 και 170 του ν. 4548/2018

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

10. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 14, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

11. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτατη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της επιχείρησης, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται

όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

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

13. 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. Οι ανωτέρω πράξεις των εκκαθαριστών υπόκεινται σε δημοσιότητα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στα άρθρα 12 και 172 του ν. 4548/2018.

14. 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.

15. Το στάδιο της εκκαθάρισης δεν μπορεί να υπερβεί την πενταετία από την ημερομηνία έναρξης της εκκαθάρισης, οπότε και η εταιρεία διαγράφεται από το Γ.Ε.ΜΗ.. Η εκκαθάριση τεκμαίρεται ότι περατώθηκε, αν παρέλθουν πέντε (5) έτη από την έναρξή της.

## **Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο IX**

## **ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ**

1. Το καταστατικό αυτό περιορίζεται στη ρύθμιση των αντικειμένων που αξιώνει το άρθρο 5 του Ν. 4548/2018. Για όλα τα υπόλοιπα θέματα ισχύουν οι ρυθμίσεις του ν. 4548/2018, ως ισχύει»

## **ΚΕΦΑΛΑΙΟ Χ**

## **ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ**

### **Άρθρο 37**

### **Κάλυψη Μετοχικού Κεφαλαίου**

Αρχικά το κατά το άρθρο 5 του Καταστατικού αυτού οριζόμενο μετοχικό κεφάλαιο από εννιακόσιες χιλιάδες (900.000) Ευρώ, ανέλαβαν να καλύψουν και κάλυψαν εξ ολοκλήρου οι μέτοχοι της ανώνυμης εταιρίας:

1) Ο Αθανάσιος Αραμπατζής του Παναγιώτη εισέφερε : α) την από 31-10-2008 καθαρή λογιστική θέση της υπό μετατροπής ατομικής της επιχείρησης από 628.689.33 Ευρώ , β) Μετρητά 71.310,67 Ευρώ ήτοι συνολικά εισέφερε 700.000 Ευρώ και έλαβε εβδομήντα χιλιάδες (70 000) μετοχές.

2) Ο Παναγιώτης Αραμπατζής του Αθανασίου εισέφερε 200.000 Ευρώ και έλαβε είκοσι χιλιάδες (20.000) μετοχές

2.Τα μετρητά κατατέθηκαν σε ειδικό τραπεζικό λογαριασμό από τους ίδιους παραπάνω συμβαλλόμενους ιδρυτές αμέσως μετά την νόμιμη σύσταση της εταιρίας.

3. Για το σκοπό ήδη πραγματοποιήσεως της μετατροπής της ατομικής επιχειρήσεως σε Ανώνυμη Εταιρία ο πρώτος συμβαλλόμενος Αθανάσιος Αραμπατζής του Παναγιώτη δηλώνει ότι εισφέρει και μεταβιβάζει στην με το παρόν συνιστώμενη εκ μετατροπής Ανώνυμη Εταιρία: α) Τα στοιχεία του Ενεργητικού και Παθητικού της ατομικής επιχείρησης της όπως αυτά εμφανίζονται την 31-10-2008, στον Ισολογισμό μετασχηματισμού της ατομικής της επιχείρησης κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας νομής και κατοχής όπως και όλα τα επ' αυτών προσωπικά τους δικαιώματα μαζί με τις συναφείς αγωγές και αξιώσεις. Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων του Ενεργητικού της πιο πάνω αναφερομένης ατομικής επιχείρησης τα οπαία εισφέρονται από την πρώτη συμβαλλομένη στην συνιστώμενη με το παρόν συμβόλαιο Ανώνυμη Εταιρία εξετιμήθηκαν (με ημερομηνία εκτιμήσεως και Ισολογισμού μετασχηματισμού 31-10-2008) από τον Ορκωτό Ελεγκτή Στέφανο Τζανάκη σύμφωνα με την από 30/1/2009 Έκθεση Εκτιμήσεως, καθορίστηκαν σε έξι εκατομμύρια εκατόν σαράντα επτά χιλιάδες διακόσια δέκα πέντε Ευρώ και εξήντα τέσσερα λεπτά του Ευρώ (6.147.215,64). Η λογιστική αξία των παθητικών στοιχείων που εισφέρονται, ανέρχεται κατά την ίδια αυτή Έκθεση εκτιμήσεως του ιδίου Ορκωτού Ελεγκτή σε πέντε εκατομμύρια τριακόσιες τέσσερις χιλιάδες τριακόσια εβδομήντα Ευρώ και δέκα επτά λεπτά του Ευρώ (5.304.370.17) . Μετά την αφαίρεση της λογιστικής αξίας του παθητικού που εισφέρεται, μείον προβλέψεις 7305,56 €. από την λογιστική αξία του ενεργητικού που εισφέρεται ύψους 835.539.91 €, αφού αφαιρεθεί ποσό 138.376,81€. που αντίστοιχη σε αποτελέσματα εις νέον και ποσό 68.473.77 € που αντιστοιχεί σε διάφορα αποθεματικά απομένει λογιστική αξία εισφερομένης καθαρής λογιστικής θέσεως περιουσίας (εισφερομένου κεφαλαίου) στο Μετοχικό Κεφάλαιο της συνιστώμενης Ανώνυμης Εταιρίας από την μετατροπή της παραπάνω ατομικής επιχείρησης 628.689,33 Ευρώ, η οποία αναλογεί {ως εισφερόμενο κεφάλαιο) στον δεύτερο συμβαλλόμενο Αθανάσιο Αραμπατζή του Παναγιώτη κατά ποσοστό 100%. Η αξία των εισφορών σε είδος της μετατρεπομένης ατομικής επιχείρησης του Αθανασίου Αραμπατζή του Παναγιώτη την 31-10-200Β των στοιχείων του Ενεργητικού συμφωνείται από όλους τους συμβαλλόμενους σαν δίκαιη και εύλογη στο ποσό που εκτιμήθηκαν τα στοιχεία και αναφέρονται στον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 31-10-2008 και στην από 30-1-2009 Έκθεση Εκτίμησης του Ορκωτού Ελεγκτή Στέφανου Τζανάκη, η οποία επισυνάπτεται στο παρόν και έχει λέξη προς λέξη όπως παρακάτω.

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΕΟΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Π. ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ» ΤΗΝ 31.10.2008

**1.ΓΕΝΙΚΑ**

## 1.1.ΙΔΡΥΣΗ

Η προσωπική εταιρεία «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Π. ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ» ιδρύθηκε τον Οκτώβριο του 1976 με την υποβολή Δήλωσης Έναρξης Εργασιών στην Δ.Ο.Υ. Ελευθερούπολης.

## 1.2.ΕΔΡΑ

Ορίζεται ο Δήμος Πιερέων. Δημοτικό διαμέρισμα Μουσθένης του Ν. Καβάλας.

## 1.3.ΣΚΟΠΟΣ

Της εταιρείας ορίζεται σύμφωνα με την αρχική δήλωση εργασιών η οποία υπεβλήθη στην Δ.Ο.Υ Ελευθερούπολης, η κατασκευή Βιομηχανικών μεταλλικών κατασκευών, την οποία ασκεί μέχρι σήμερα.

## 1.4.ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Της εταιρείας ορίζεται αόριστος και αρχίζει από την ημερομηνία υποβολής δήλωσης έναρξης εργασιών στην αρμόδια Δ.Ο.Υ.

## 1.5.ΤΗΡΟΥΜΕΝΑ ΒΙΒΛΙΑ

Η εταιρεία τηρεί τα προβλεπόμενα από τον Κ.Β.Σ. βιβλία Γ κατηγορίας από τα οποία προκύπτουν οι οικονομικές καταστάσεις της 31.10.2008 αναλυτικά ως κάτωθι:

| **Τηρούμενα βιβλία** | **Αριθμός Θεώρησης** | **Δ.Ο.Υ.** |
|---|---|---|
| Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού | 503/20.2.06 | Ελευθερούπολης |
| Βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού | 207/28-1-2009 | Ελευθερούπολης |
| Ισοζύγιο Αναλυτικών Καθολικών | 4003/27.12.06 | Ελευθερούπολης |
| Γενικό Ημερολόγιο | Αθεώρητο | Ελευθερούπολης |
| Γενικό Καθολικό Ισοζύγιο | Αθεώρητο | Ελευθερούπολης |
| Ημερολόγια Γενικού Καθολικού | Αθεώρητο | Ελευθερούπολης |

## 2.ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

## 2.1. ΕΛΕΓΧΟΣ

Ελέγξαμε τους κατωτέρω λογαριασμούς οι οποίοι περιλαμβάνονται στον Ισολογισμό μετασχηματισμού την 31.10.2008 της προσωπικής εταιρείας «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Π. ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ» για την διαπίστωση της Λογιστικής Αξίας των περιουσιακών της στοιχείων, όπως έχουν καταχωρηθεί στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού κατά την παραπάνω ημερομηνία.

Ο έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 37 του Κ.Ν. 2190/1920 «περί Ανωνύμων Εταιρειών» και εφαρμόσαμε τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες βάσει αρχών και κανόνων Ελεγκτικής - που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών.

## 2.2. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

### 2.2.1. ΓΗΠΕΔΑ - ΟΙΚΟΠΕΔΑ € 54.579.90

Αναλυτικά τα Γήπεδα - Οικόπεδα της εταιρείας έχουν ως εξής:

- Αγορά αγροτεμαχίου με αριθμό Β.Κ. 3431, εκτάσεως 1.942.63 τ.μ. που βρίσκεται στην αγροτική περιοχή Μουσθένης του Δημοτικού Διαμερίσματος Μουσθένης του Δήμου Πιερέων του νομού Καβάλας. Αριθμός Συμβολαίου 20.435 της 30 Νοεμβρίου 2004 της συμβολαιογράφου Ανθούλας συζύγου Στρατηλάτη το Γένος Κωνσταντίνου Σελβιαρίδη με έδρα την Ελευθερούπολη Καβάλας. Αξία αγροτεμαχίου € 31.446,97.

- Αγορά Αγροκτήματος με απόφαση του Υπουργείου Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων. Δ/νσης Πολιτικής Γης, σύμφωνα με τις Διατάξεις του Ν.Δ. 221/74 «περί παραχωρήσεως ή εκμισθώσεως ενοικιστικών εκτάσεων με σκοπό την Περιφερειακή Βιομηχανική ανάπτυξη, με αριθμό τίτλου Νο 488234/11-12-2007, μεταβιβάστηκε στην κυριότητα του «ΑΡΑΜΠΑΤΖΗ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ ΤΟΥ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ», κάτοικο Προσοτσάνης του Ν. Δράμας. Αξία αγροκτήματος όπως καθορίστηκε από την Απόφαση Α' επιτροπή Απαλλοτριώσεων Δράμας σύνολον € 10.637.60.

- Αγορά αγροκτήματος με απόφαση της Επιτροπής Απαλλοτριώσεων Καβάλας με αριθμό 70/2001 και 3/2004 και απόφαση Νομάρχη αριθμό 06/9053/1.8.2005 μεταβιβάζεται στην κυριότητα του Αθανασίου Αραμπατζή του Παναγιώτη η έκταση 3.8855 τ.μ.. που βρίσκεται στο αγρόκτημα Μουσθένης του Ν. Καβάλας που αποτελείται από το υπ' αριθμό 156γ και 312α τεμάχιο με έκταση αντίστοιχα 5Θ8 τ.μ. και 3.287 τ.μ. Το τίμημα της ανωτέρω έκτασης καθορίστηκε από την απόφαση 3/2004 της Επιτροπής Απαλλοτριώσεων Καβάλας συνολικού ποσού € 12.495,33. Εκδόθηκε για τον λόγο αυτό ο τίτλος αριθμό 58085/26.10.2006.

### 2.2.2.ΚΤΙΡΙΑ ΚΑΙ ΤΕΧΝΙΚΑ ΕΡΓΑ

| | |
|---|---|
| Αξία κτήσεως | € 359.108,26 |
| Μείον : Σωρευμένες αποσβέσεις | € 174.270,15 |
| Αναπόσβεστο υπόλοιπο | € 184.838,11 |

Στην αξία κτήσεως των κτιρίων και τεχνικών έργων περιλαμβάνονται τα εξής περιουσιακά στοιχεία.

| **Περιγραφή** | **Αξία κτήσεως** | **Αποσβέσεις** | **Αναπόσβεστο - Υπόλοιπο** |
|---|---|---|---|
| Κτίρια και Κτιριακές Εγκαταστάσεις | € 308.429,55 | 145.947,19 | € 162.482,36 |
| Διαμορφώσεις περιβάλλοντος χώρου | € 50.678,71 | € 28.322,96 | € 22.355,75 |
| Σύνολον | € 359.108,26 | € 174.270,15 | € 184.838,11 |

Σημειώνουμε ότι οι αποσβέσεις των παραπάνω παγίων υπολογίσθηκαν με συντελεστή 8% ετησίως, μόνο η αξία κτήσεως της αποχέτευσης μηχανουργείου αποσβένεται με ποσοστό 4% ετησίως.

**2.2.3. ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ - ΤΕΧΝ. ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ**

| | |
|---|---|
| Αξία κτήσεως | € 757.947,81 |
| Μείον: Σωρευμένες αποσβέσεις | € 348.851.20 |
| Αναπόσβεστο υπόλοιπο | € 409.096,61 |

Η αξία κτήσεως της 31.10.2008 αναλύεται στις εξής κατηγορίες:

| **Περιγραφή** | **Αξία κτήσεως** | **Αποσβέσεις** | **Αναπόσβεστο - Υπόλοιπο** |
|---|---|---|---|
| Μηχανήματα Σιδηρουργείου | € 611.883,04 | € 247.021,53 | € 364.861,51 |
| Τεχνικές Εγκαταστάσεις | € 83.473,32 | € 61.980,69 | € 21.492,63 |
| Φορητά Μηχανήματα χειρός | € 57.278,15 | € 34.804,79 | € 22.473,36 |
| Μικροεργαλεία διάφορα | € 5.313,30 | € 5.044,19 | € 269,11 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Σύνολον | € 757.947,81 | € 348.851,20 | € 409.096,61 |

Τα ανωτέρω πάγια στοιχεία αποσβένονται κατά πάγια τακτική με συντελεστή 15% ετησίως.

**2.2.4 ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΑ ΜΕΣΑ**

| | |
|---|---|
| Αξία κτήσεως | € 194.782,52 |
| Μείον: Σωρευμένες αποσβέσεις | € 63.824,28 |
| Αναπόσβεστο υπόλοιπο | € 130.958,24 |

Στην παραπάνω αξία κτήσεως περιλαμβάνονται αναλυτικά τα εξής μεταφορικά μέσα:

| **Τύπος οχήματος** | **Αριθμός κυκλοφορίας** | **Η.Ρ.** | **Ημερομηνία Έκδοσης Άδειας** | **Αξία κτήσεως** |
|---|---|---|---|---|
| DAIMLER-BENZ 207 IX Φορτηγό | ΚΒΜ 3293 | | | 1.165,40 |
| MAN IX Φορτηγό | ΚΒΚ 7945 | | | 1.500,00 |
| VOLKSWAGEN IX Φορτηγό | ΚΒΝ 1226 | 17 | 17-5-2006 | 14.383,62 |
| VOLKSWAGEN IX Φορτηγό | ΚΒΝ 4116 | 13 | 1.2.2007 | 5.565,00 |
| ΤΡΑΚΤΟΡΑΣ SCANIA IX Φορτηγό | | | | 45.000,00 |
| NISSAN IX Φορτηγό | ΚΒΕ 4264 | 14 | 28-4-1992 | 1.467,35 |
| MAN 22921 FVL/BL IX Φορτηγό | ΚΒΜ 2969 | 68 | 13.11.2003 | 6.805,00 |
| SCANIA IX Φορτηγό | ΚΒΜ 9898 | 85 | 20.10.2003 | 10.812,96 |
| FORD WARKE I.X. Φορτηγό | ΚΒΜ 6756 | 17 | 5.7.2005 | 4.887,16 |
| FORD WERKE TRANSIT I.X. Φορτηγό | ΚΒΚ 6845 | 17 | 19.6.2002 | 2.000,00 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| DAIMLER BENZ I.X. Φορτηγό | ΚΒΝ 6831 | 16 | 13.9.2007 | 12.000,00 |
| MERCEDES ΕΛΚΥΣΤΗΡ. + ΕΠΙΚ | ΚΒΚ 2434 | 10 | 17.4.2001 | 7.350,00 |
| ΤΡΑΚΤΟΡΑΣ SCANIA | | | | 8.564,15 |
| ΡΥΜΟΥΛΚΑ MAN F 07 | | | | 1.568,58 |
| ΦΟΡΤΗΓΟ DAF | | | | 1.550,00 |
| ΚΛΑΡΚ ΜΠΑΤΑΡΙΑΣ | | | | 750,00 |
| ΠΕΡΟΝΟΦΟΡΟ KOMATSU FD20-7-1 | | | | 5.000,00 |
| ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ ΑΥΤΟΚΙΝΟΥΜΕΝΟ ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ JAGUAR | ΚΒΡ 1133 | 17 | 23.6.2008 | 28.000,30 |
| ΦΟΡΤΗΓΟ OPEL | ΚΒΗ 6066 | 12 | 31.8.2008 | 600,00 |
| ΕΠΙΚΑΘΉΜΕΝΗ ΚΑΡΟΤΣΑ NOOTEBOOM | | | 28.2.2008 | 27.812,00 |
| Συνολική αξία κτήσεως Μεταφορικών Μέσω την 31.10.2008 | | | | **€ 194.782,52** |

| | | |
|---|---|---|
| Μείον: Αποσπασθείσα αξία φορτηγών αυτοκινήτων | € 60.313,97 | |
| Αποσβεσθείσα αξία Μέσων εσωτερικής μεταφοράς | € 3.510,31 | € 63.824,28 |
| Αναπόσβεστο υπόλοιπο | | **130.958,24** |

Σημειώνουμε ότι το μητρώο παγίων στοιχείων, συμφωνεί με τα ανωτέρω μεταφορικά μέσα και τις αντίστοιχες αξίες τους.

### 2.2.5 ΕΠΙΠΛΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

| | |
|---|---|
| Αξία κτήσεως | € 53.911,96 |
| Μείον: Σωρευμένες αποσβέσεις | € 34.521,18 |

| | |
|---|---|
| Αναπόσβεστο υπόλοιπο | € 19.390,78 |

Τα έπιπλα και ο λοιπός εξοπλισμός αναλύονται ως κάτωθι:

| **Περιγραφή** | **Αξία Κτήσεως** | **Αποσβέσεις** | **Αναπόσβεστο Υπόλοιπο** |
|---|---|---|---|
| Έπιπλα Γραφείου | € 4.968.50 | € 4.767.4 | € 201,10 |
| Η/Υ | € 26.979.66 | € 18.673.34 | € 8306,32 |
| Μέσα Εσωτερικής μεταφοράς (Γερανός BERGER) | € 10.000,00 | 4.903,77 | 5.096,23 |
| Εξοπλισμός τηλεπ/νων | € 1.170,95 | € 1.170,91 | € 0,04 |
| Λοιπός εξοπλισμός | € 10.792,85 | € 5.005.76 | € 5787.09 |
| Σύνολον | € 53.911,96 | € 34.521,18 | € 19.390,78 |

Οι αποσβέσεις της χρήσεως υπολογίζονται με συντελεστές αποσβέσεως ως εξής: Η/Υ 30%, Εξοπλισμός Τηλεπ/νων 10%. Μέσα εσωτερικής μεταφοράς 15%, Έπιπλα 20% και Λοιπός εξοπλισμός 12%.

**2.2.6. ΕΞΟΔΑ ΠΟΛΥΕΤΟΥΣ ΑΠΟΣΒΕΣΗΣ**

| | |
|---|---|
| Αξία κτήσεως | € 18.221,41 |
| Μείον: Σωρευμένες αποσβέσεις | € 13.942,11 |
| Αναπόσβεστο υπόλοιπο | € 4.279,30 |

Στα ανωτέρω έξοδα περιλαμβάνονται:

| | **Αξία Κτήσεως** | **Αξία** | **Υπόλοιπο** |
|---|---|---|---|
| Έξοδα κτήσεως ακινητοποιήσεων | € 767,00 | 767,00 | 0,00 |
| Λογιστικά προγράμματα | € 6.604,41 | 6.604,41 | 0,00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Η/Υ | | | |
| Πιστοποίηση ISO 9001 2000 | € 10.000,00 | 6.500,00 | 3.500,00 |
| WIN XP PROFESSIONAL | € 850,00 | 70,70 | 779,30 |
| Σύνολον | € 18.221,41 | 13.942,11 | 4.279,30 |

**2.2.6 ΕΜΠΟΡΕΥΜΑΤΑ** € 18.733,36

Το υπόλοιπο εμφανίζει την αξία κτήσεως των αποθεμάτων εμπορευμάτων τα οποία ευρίσκονται στους χώρους της εταιρείας την 31.10.2008. Έχουν δε καταχωρηθεί αναλυτικά κατά είδος, ποσότητα και αξία στο βιβλίο Απογραφών ή Ισολογισμού σελίδες 97-103

Τα μένοντα αποθέματα αποτιμώνται με την τελευταία τιμή αγοράς τους η οποία σε κάθε περίπτωση είναι μικρότερη από την καθαρή τιμή ρευστοποίησής τους.

**2.2.7. ΠΡΩΤΕΣ ΚΑΙ ΒΟΗΘΗΤΙΚΕΣ ΥΛΕΣ**

**ΥΛΙΚΑ ΣΥΣΚΕΥΑΣΙΑΣ** € 36.323.55

Στην αξία του αποθέματος την 31.10.2008 περιλαμβάνονται μόνο πρώτες ύλες, απαραίτητες για την παραγωγή των προϊόντων της εταιρείας. Απογράφονται δε αναλυτικά κατά είδος ποσότητα και αξία στο βιβλίο απογραφών και Ισολογισμού στις σελίδες 97-103

**2.2.8. ΠΑΡΑΓΩΓΗ ΣΕ ΕΞΕΛΙΞΗ** € 1.048.523,00

Τα ανωτέρω αποθέματα ευρίσκονταν κατά την απογραφή στους χώρους της Εταιρείας ή σε διάφορα Εργοτάξια τα έργα των οποίων ευρίσκονταν σε εξέλιξη την 31.10.2008.

Η αποτίμησή τους έγινε με την τελευταία τιμή αγοράς τους, ή με το κόστος κατασκευής τους ,η οποία είναι μικρότερη από την αντίστοιχη τρέχουσα αξία αγοράς ή την αντίστοιχη τιμή πώλησής τους. Απογράφονται δε αναλυτικά στο βιβλίο απογραφών και Ισολογισμού στις σελίδες 97-103.

**2.2.9. ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΓΙΑ ΑΓΟΡΑ ΑΠΟΘΕΜΑΤΩΝ** € 333.085,88

Το υπόλοιπο αφορά τις προκαταβολές της εταιρείας που δόθηκαν για αγορά σ' υλών προς τους προμηθευτές της. όπως αναλύονται στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού της 31.10.2008 και στο Ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής.

**2.2.10. ΠΕΛΑΤΕΣ** € 2.178.258,96

Το υπόλοιπο αφορά τα χρεωστικά υπόλοιπα των πελατών της εταιρείας που προέρχονται από την πώληση Αγαθών και υπηρεσιών προς τους πελάτες της,

όπως αναλύονται στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού της 31.10.2008 και στο Ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής.

**2.2.11. ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΕΣ** € 1.175.653,99

Στο υπόλοιπο του παραπάνω λογαριασμού της 31.10.2008 περιλαμβάνονται τα κάτωθι:

| | |
|---|---|
| - Επιταγές εισπρακτέες στο χαρτοφυλάκιο | € 125.933,01 |
| - Επιταγές σε εγγύηση στην ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ λογ. 2151743422 | € 50.750,00 |
| - Επιταγές σε εγγύηση στην ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ λογ.2032583228 | € 15.750,00 |
| - Επιταγές σε εγγύηση στην ΕΓΝΑΤΙΑ ΤΡΑΠΕΖΑ λογ. 92786-4213 | € 709.099.91 |
| - Επιταγές σε εγγύηση στην ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΤΡΑΠΕΖΑ λογ. 5270-031701-215 | € 274.121,07 |
| Σύνολον ως ανωτέρω | € 1.175.653,99 |

**2.2.12. ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ** € 236.997,89

Στο υπόλοιπο του παραπάνω λογαριασμού της 31.10.2008 περιλαμβάνονται τα κάτωθι:

| | |
|---|---|
| - Παρακρατηθείς φόρος εισοδήματος από ΝΠΔΔ | € 145.925,14 |
| - Πιστωτικό υπόλοιπο ΦΠΑ μηνός Οκτωβρίου | € 26.426,45 |
| - Δοσοληπτικός λογαριασμός ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ | € 64,646.30 |
| Σύνολον ως ανωτέρω | € 236,997.89 |

**2.2.13. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ** € 316.496,07

Τα χρηματικά διαθέσιμα της εταιρείας αναλύονται:

- Ταμείο, λογιστικό υπόλοιπο της 31.10.2008 € 178.279.19

| | |
|---|---|
| - ΓΕΝΙΚΗ Τράπεζα λογ. 9Β00066979-2 καταθέσεις όψεως | € 1.293,79 |
| - ΠΕΙΡΑΙΩΣ Τράπεζα λογ. 5270-028690- 059 καταθέσεις όψεως | € 10.873,40 |
| - ΓΕΝΙΚΗ Τράπεζα λογ. 98002863073 καταθέσεις όψεως | € 110.001,10 |
| - ΕΘΝΙΚΗ Τράπεζα λογ. 215/535987-20 καταθέσεις όψεως | € 8.577,61 |
| - ΕΓΝΑΤΙΑ Τράπεζα λογ. 72324-4210 καταθέσεις όψεως | € 7.470.98 |
| Σύνολον | € 316.496,07 |

Σημειώνεται ότι τα υπόλοιπα. λογ/σμών των τραπεζών συμφωνούν με τα αντίστοιχα extrait των τραπεζών.

**ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΓ/ΣΜΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (2.2.1.-2.2.12.)** € 6.147.215,64

## 2.3. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

### 2.3.1. ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΥΠΟΧΡΕΏΣΕΙΣ € 189.834,82

Στον λογαριασμό παρακολουθούνται οι δανειακές υποχρεώσεις της εταιρείας οι οποίες λήγαν πέραν του έτους ως κάτωθι:

| Τραπεζικός Λογαριασμός | Υπόλοιπο |
|---|---|
| ΕΘΝΙΚΗ ΛΟΓ. 215/394677-00 | € 53.333,36 |
| ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΛΟΓ. 2040339128 | € 8 701,00 |
| ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΛΟΓ.204646428 | € 3.586,08 |
| ΓΕΝΙΚΗ ΛΟΓ. 119-00-000672-51 | € 125.000,00 |
| ΓΕΝΙΚΗ ΛΟΓ. 119-00-003191-95€ | € - 785.62 |
| Σύνολο δανείων | € 189.834,82 |

### 2.3.2 ΠΡΟΜΗΘΕΥΤΕΣ € 612.497.04

Πρόκειται για τις υποχρεώσεις της εταιρείας σε προμηθευτές εσωτερικού από αγορές εμπορευμάτων, πρώτων υλών και Αναλωσίμων υλικών, όπως αυτές εμφανίζονται στο βιβλίο Απογραφής και Ισολογισμού.

**2.3.3. ΤΡΑΠΕΖΕΣ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΒΡΑΧΥΠΡ. ΥΠΟΧΡΕΏΣΕΩΝ** € 1.213.318,34

Ο Βραχυπρόθεσμος δανεισμός της εταιρείας την 31.10 2008 αναλύεται στις παρακάτω Τράπεζες:

| **Τραπεζικός Λογαριασμός** | **Υπόλοιπο** |
|---|---|
| - ΕΘΝΙΚΗ Τράπεζα λογ/σμός 215/174342-27 | € 44.881,92 |
| - ΕΓΝΑΤΙΑ Τράπεζα λογ/σμός 92786-42/3 | € 737.667.18 |
| ΠΕΙΡΑΙΩΣ Τράπεζα λογ/σμός 5270-031701-215 | € 183.702.16 |
| - ΕΓΝΑΤΙΑ Τράπεζα λογ/σμός 576 00.2010.001035 | € 181 780.00 |
| - ΕΘΝΙΚΗ Τράπεζα λογ/σμός 215/8795789 | € 65.287,08 |
| Σύνολο βραχυπρόθεσμου δανεισμού | € 1.213.318,34 |

Σημειώνεται ότι τα υπόλοιπα λογ/σμών των τραπεζών συμφωνούν με τα αντίστοιχα extrait των τραπεζών.

**2.3.4. ΕΠΙΤΑΓΕΣ ΠΛΗΡΩΤΕΕΣ** € 1.538.687,49

Το ανωτέρω υπόλοιπο αφορά τις επιταγές πληρωτέες, οι οποίες εκδόθηκαν από την εταιρεία, για την εξόφληση των υποχρεώσεων της, αναλυτικά κατά Τράπεζα είχαν ως κάτωθι:

| | |
|---|---|
| - Επιταγές πληρωτέες στην ΕΓΝΑΤΙΑ ΤΡΑΠΕΖΑ | € 649.818,03 |
| - Επιταγές πληρωτέες στην ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΤΡΑΠΕΖΑ | € 888.869,46 |
| Σύνολο πληρωτέων επιταγών | € 1.538.687,49 |

**2.3.5 ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΠΕΛΑΤΩΝ** € 1.657.294,82

Το υπόλοιπο αφορά τα πιστωτικά υπόλοιπα των πελατών της εταιρείας και προέρχονται από την λήψη προκαταβολών από τους πελάτες της. για την εκτέλεση παραγγελιών όπως αναλύονται στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμού της 31.10.2008 και στο Ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής

**2.3.6. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ - ΤΕΛΗ** € 9.426.49

Οι φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας την 31.10.2008 έχουν ως κάτωθι:

| | |
|---|---|
| - Υποχρέωση ΦΜΥ | € 5.925,33 |
| - Υποχρέωση Φόρος Ελεύθερων Επαγγελματιών | € 3.501,16 |
| Φόροι προς απόδοση 31.10.2008 | 9.426,49 |

**2.3.7. ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΙ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΙ** € 83.311.17

Οι υποχρεώσεις στους Ασφαλιστικούς Οργανισμούς έχουν αναλυτικά ως κάτωθι.

| | |
|---|---|
| - Λογ/σμός Ι.Κ.Α. Τρέχουσας Κίνησης | € 79.166,00 |
| - Λογ/σμός Ταμείου Μετάλλου | € 4.145,17 |
| Σύνολο Εισφορών | € 83.311,17 |

**2.4. ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ**

Με βάση τα προεκτεθέντα η Καθαρή Λογιστική Θέση της προσωπικής εταιρείας «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Π. ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ» με ΑΦΜ 017509411 κατά την 31.10.2008 ανέρχεται σε € 835.53991 προσδιοριζόμενη ως εξής·

Η οποία καθαρή θέση αναλύεται ως εξής:

| | | |
|---|---|---|
| Λογιστική αξία περιουσιακών στοιχείων | € 6.147.215,64 | |
| Μείον: Λογιστική αξία υποχρεώσεων παθητικού | € 5.304.370,17 | |
| Μείον: Προβλέψεις | € 7305,56 € | € 5.311.675,73 |
| Λογιστική Καθαρή Θέση την 31-10-2008 | € 835.539,91 | |
| ΣΥΝΟΛΟ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (2.3.1. – 2.3.7) | € 5.304.370,17 | |

| | |
|---|---|
| - Καταβλημένο Εταιρικό Κεφάλαιο | € 628.689,33 |
| - Αποθεματικά διάφορο | € 68.473,77 |

| | |
|---|---|
| - Αποτελέσματα εις Νέον | € 138.376,81 |
| Σύνολο ως ανωτέρω | € 835.539.91 |

Το ποσό των **€ 628.689,33** θα αποτελέσει το εισφερόμενο εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης προσωπικής εταιρείας «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Π. ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ» σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τον Ν. 2166/1993.

Ο Ανωτέρω Έλεγχός μας έγινε σύμφωνα με τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες βάσει αρχών και κανόνων Ελεγκτικής που έχουν καταρτισθεί από το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και είναι εναρμονισμένες με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα. Κατά την γνώμη μας οι ανωτέρω λογαριασμοί απεικονίζουν βάσει των σχετικών διατάξεων και των παραδεδεγμένων λογιστικών αρχών, στις οποίες περιλαμβάνονται και σι κανόνες αποτιμήσεως, τα περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας φυσικά και τις λογιστικές αξίες κατά την 31.10.2008.

Ο Έλεγχός μας καλύπτει μόνο τους λογαριασμούς που αναφέρονται και δεν επεκτείνεται σε όλους τους λογαριασμούς που περιλαμβάνονται στις οικονομικές καταστάσεις.

Η παρούσα έκθεσή μας συντάσσεσαι για να χρησιμεύει μόνο για τους σκοπούς της μετατροπής της προσωπικής εταιρείας «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ Π. ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ» σε Ανώνυμη Εταιρεία με βάση τις διατάξεις του Ν 2166/1993.

**Καβάλα, 30 Ιανουαρίου 2009**

**Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Στέφανος Γ. Τζανάκης**

**Α.Μ.Σ.ΟΕ.Λ. 12351**

Η παραπάνω μετατροπή ολοκληρώθηκε με τη καταχώρηση στο Μητρώο Α.Ε. της απόφασης της Νομαρχίας που εγκρίνει την μετατροπή αυτή και το Καταστατικό. Από την καταχώριση αυτή όλο το ενεργητικό και όλο το παθητικό της μετατρεπόμενης ατομικής επιχείρησης, μεταφέρεται λόγω εισφοράς σε είδος στην Ανώνυμη Εταιρία που συνεστήθη με την μετατροπή και η οποία αυτοδικαίως και χωρίς άλλη διατύπωση υποκαταστάθηκε στο σύνολο της περιουσίας και συγκεκριμένα στην κυριότητα νομή και κατοχή όλων των κινητών και άλλων στοιχείων του ενεργητικού της μετατρεπόμενης ατομικής επιχείρησης και μπορεί να κατέχει, νέμεται και διαθέτει όλα αυτά κατά τη βούλησή της και κατά πλήρες ιδιοκτησίας δικαίωμα, έστω και αν περιγράφηκαν ελλιπώς στο παρόν ή δεν περιγράφηκαν καθόλου, όπως και στα γενικά δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της και σε όλες τις έννομες σχέσεις της με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου Ελληνικού ή Αλλοδαπού, οποιοσδήποτε δημόσιας ή Κοινοτικής Αρχής και οποιοσδήποτε Οργανισμού και Τράπεζας όπως και όλες τις πιστωτικές και οποιασδήποτε φύσεως συμβάσεις, με κάθε τρίτο και οποιαδήποτε Τράπεζα και Οργανισμό, οι οποίες συνεχίζονται από την συνιστώμενη με το παρόν Ανώνυμη Εταιρία με τους Ίδιους όρους και συμφωνίες δικαιούμενης και δυναμένης αυτής στο εξής να κινεί τους οικείους λογαριασμούς κατά περίπτωση σε συνέχεια της μετατρεπομένης ατομικής επιχείρησης. Δεδομένου ότι σταθερή πρόθεση των συμβαλλομένων ήταν η μετατροπή της προαναφερθείσας ατομικής

επιχείρησης του Αθανασίου Αραμπατζή του Παναγιώτη και η σύσταση της παρούσας Ανώνυμης Εταιρίας από τη κατά τα παραπάνω ολοκλήρωση της μετατροπής οι πάσης φύσεως νομικές σχέσεις, απαιτήσεις, οποιασδήποτε φύσεως και δικαιώματα της μετατρεπομένης ατομικής επιχείρησης, όπως και αγωγές και ενστάσεις των πάσης φύσεως, μεταβιβάστηκαν και περιέρχονται στην δια του παρόντος συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρία. Στις δίκες που εκκρεμούν στις οποίες είναι διάδικος με οποιαδήποτε μορφή και σε κάθε βαθμό και δικαιοδοσία Δικαστηρίου η προαναφερθείσα ατομική επιχείρηση από τη νόμιμη δημοσίευση της περίληψης του Καταστατικού αυτού, συνεχίζεται από την Ανώνυμη Εταιρία που συστάθηκε . Συμφωνείται από τους συμβαλλόμενους ότι όλες οι διενεργηθείσες και διενεργηθησόμενες πράξεις, εργασίες και συναλλαγές και τα δικαιώματα που απορρέουν από αυτές όπως και τα κάθε φύσεως δικαιώματα και υποχρεώσεις της μετατρεπομένης ατομικής επιχείρησης του Αθανασίου Αραμπατζή του Παναγιώτη από 31.10.2008, όταν συνετάγη ο ισολογισμός μετασχηματισμού και βάσει του οποίου έγινε η εκτίμηση από τον αρμόδιο Ορκωτό Ελεγκτή και στο εξής μέχρι την νόμιμη σύσταση της Ανώνυμης Εταιρίας που ιδρύεται με το παρόν Καταστατικό, θεωρείται ότι διενεργούνται για λογαριασμό της παρούσης εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει μέσα σε δύο (2) μήνες από τη σύσταση της Εταιρίας που ιδρύεται με το παρόν, καθώς και μέσα σε ένα (1) μήνα μετά από κάθε αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου της, να πιστοποιήσει σε ειδική συνεδρίαση αν καταβλήθηκε το Μετοχικό Κεφάλαιο, ο δε Πρόεδρος τούτου υποχρεούται να υποβάλει στην αρμόδια Νομαρχία αντίγραφο του σχετικού πρακτικού της παραπάνω συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Όλα τα περιουσιακά στοιχεία που αναφέρονται και περιγράφονται στην από 30-1-2009 έκθεση του Ορκωτού Ελεγκτή Στέφανου Τζανάκη της μετατρεπόμενης ατομικής επιχείρησης του Αθανασίου Αραμπατζή ΤΟΥ Παναγιώτη ήτοι αυτοκίνητο, κινητά, λοιπά πράγματα, δικαιώματα και υποχρεώσεις καθώς και οποιαδήποτε δικαιώματα και κάθε στοιχείο γενικά που περιλαμβάνεται στην από 30-1-2009 έκθεση εκτιμήσεως ο πρώτος συμβαλλόμενος Αθανάσιος Αραμπατζής του Παναγιώτη εισφέρει στην ιδρυόμενη από μετατροπή Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», εκχωρεί, παραχωρεί, μεταβιβάζει και παραδώσει στην Ανώνυμη αυτή Εταιρία κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή με όλα τα δικαιώματα τη προσωπικά, πραγματικά και τις συναφείς αγωγές και ενστάσεις του, αποξενωμένος από κάθε δικαίωμά του σ' αυτά και αποκαθιστώ την από μετατροπή ιδρυόμενη Ανώνυμη Εταιρία, τέλεια κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών. Υπόσχονται δε και εγγυώνται οι εδώ συμβαλλόμενοι όλα τα εισφερόμενα, εκχωρούμενα, παραχωρούμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα περιουσιακά στοιχεία ελεύθερα από κάθε βάρος, χρέος, ενέχυρο, κατάσχεση, τρίτου ενοικίαση, διεκδίκηση, κάθε φιλονικία ή διένεξη και από κάθε δικαίωμα τρίτου και παραιτούνται ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά τους για προσβολή της μεταβιβάσεως KUI εισφοράς τους στην Ανώνυμη Εταιρία όλων των περιουσιακών στοιχείων για οποιονδήποτε τυπικά και ουσιαστικό λόγο και αιτία και για τους λόγους που αναφέρουν τα άρθρα 178, 179 και 388 του ΑΚ. δηλώνουν δε οι εδώ συμβαλλόμενοι ότι δεν συντρέχουν οι προϋποθέσεις των άρθρων τούτων. Δηλώνεται από τους εδώ συμβαλλόμενους ιδρυτές της εκ μετατροπής δημιουργούμενης Ανώνυμης Εταιρίας ότι στην περιουσία της εισφερόμενης και μετατρεπόμενης ατομικής επιχείρησης του πρώτου των συμβαλλομένων ίου Αθανασίου Αραμπατζή του Παναγιώτη συμπεριλαμβανομένων και τα μεταφορικά μέσα τα οποία αναφέρονται ανωτέρω στα υπό στοιχεία 2.2.4 της εκθέσεως εκτιμήσεως του Ορκωτού Ελεγκτή-Λογιστή Στέφανου Τζανάκη. Τα ανωτέρω μεταφορικά μέσα παρεχωρήθησαν και μεταβιβάστηκαν κατά πλήρη κυριότητα νομή και κατοχή στην από μετατροπή δημιουργούμενη Ανώνυμη

Εταιρία, ελεύθερα από κάθε βάρος, ενέχυρο, κατασχέσεως αναγκαστικής ή συντηρητικής, προικώου και κληρονομικού δικαίου, τρίτου εκνικήσεως, μεσεγγυήσεως. οφειλής φόρων δημοσίων και δημοτικών, τελών κυκλοφορίας, δασμών τελωνείου, κάθε φύσεως αυτοκινητιστικού ατυχήματος, διενέξεως, φιλονικίας, αμφισβητήσεως και κάθε γενικά νομικού ελαττώματος.

4.Με απόφαση του Δ.Σ. της εταιρίας που πάρθηκε στις 23 Νοεμβρίου του 2018 και καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ στις 28/12/2018 με ΚΑΚ 1612944, έχουν συγκεντρωθεί όλες οι μετοχές της εταιρίας , εκ συνόλου 90.000 χιλιάδες στο μοναδικό μέτοχο αυτής , κ. Αραμπατζή Αθανάσιο του Παναγιώτη , κάτοικο Μουσθένης με ΑΦΜ 017509411 της ΔΟΥ ΚΑΒΑΛΑΣ. Ως εκ τούτου μοναδικός πλέον μέτοχος της εταιρίας είναι ο κ. Αραμπατζής Αθανάσιος του Παναγιώτη και η επωνυμία της εταιρίας διαμορφώνεται ως εξής:

« ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»

**Άρθρο 38**

**Σύνθεση πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου**

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τους κ.κ.:

1) Όνομα: Αθανάσιος

Επώνυμο: Αραμπατζής

Όνομα πατρός:

Παναγιώτης Ιδιότητα (επάγγελμα): Έμπορος

Τόπος κατοικίας: Μουσθένη Ν. Καβάλας

Τόπος γεννήσεως: Μουσθένη Ν. Καβάλας

Χρόνος γεννήσεως· 1952

Υπηκοότητα. Ελληνική

Αριθμός ταυτότητας Χ 372563/11-7-2003

2) Όνομα - Παναγιώτης

Επώνυμο: Αραμπατζής

Όνομα πατρός: Αθανάσιος

Ιδιότητα (επάγγελμα): Έμπορος

Τόπος κατοικίας: Μουσθένη Καβάλας

Τόπος γεννήσεως: Καβάλα

Χρόνος γεννήσεως: 1979

Υπηκοότητα: Ελληνική

ΑΦΜ· 300727339

Αριθμός ταυτότητας : Ρ 348485/1996

3) Όνομα: Θεοφάνης

Επώνυμο - Μπλέτσης

Όνομα πατρός: Δημήτριος

Ιδιότητα (επάγγελμα): Σύμβουλος Βιομηχανίας

Τόπος κατοικίας: Θεσσαλονίκη

Τόπος γεννήσεως: Μουσθένη Ν. Καβάλας

Χρόνος γεννήσεως 1956

Υπηκοότητα; Ελληνική

ΑΦΜ:045029467

Αριθμός ταυτότητας ΑΕ 112996/4-4-2007

Η θητεία αυτών ορίζεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων, που θα συγκληθεί μέσα στο πρώτο εξάμηνο του έτους 2010. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να προβαίνει στη συμπλήρωση του αριθμού των μελών του μέχρι του ανωτάτου επιτρεπόμενου από το παρόν Καταστατικό ορίου μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων.

**Άρθρο 39**

**Ελεγκτές της πρώτης χρήσης**

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση διορίζονται:

Α) Τακτικός Ελεγκτής ο κ.:

Όνομα: Στέφανος

Επώνυμο; Τζανάκης

Όνομα Πατρός: Γεώργιος

Ιδιότητα (επάγγελμα): Ορκωτός Ελεγκτής

Κάτοχος του αρ. μητ. Σ.ΟΕΛ 12351 και του υπ 'αριθ. Λ039102 ΔΑΤ.

Πτυχιούχος της: Ανώτατης Σχολής Εμπορικών Επιστημών ΑΣΟΕΕ

Τόπος κατοικίας: Αθήνα, οδός Φωκίωνος Νέγρη αριθ.3

Τόπος γεννήσεως: Ορεινό Λασιθίου Κρήτης

Χρόνος γεννήσεως: 1953

Υπηκοότητα: Ελληνική

Β) Αναπληρωματικός Ελεγκτής ο κ:

Όνομα: Βασίλειος

Επώνυμο: Πατερομιχελάκης

Όνομα πατρός: Εμμανουήλ

Ιδιότητα (επάγγελμα): Ορκωτός Ελεγκτής

Πτυχιούχος της: Ανωτάτης Σχολής Εμπορικών Επιστημών ΑΣΟΕΕ

Τόπος κατοικίας: Καλλιθέα Αθηνών οδός Ταγματάρχη Πλέσσα 29

Τόπος γεννήσεως: Αθήνα Χρόνος γεννήσεως: 1957

Υπηκοότητα: Ελληνική

Η αμοιβή των ορκωτών ελεγκτών καθορίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις περί ορκωτών ελεγκτών - λογιστών.

**Άρθρο 40**

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 ιδρυτικό στάδιο, εάν μέσα σε τρεις μήνες από την απόκτηση της νομικής προσωπικότητας αυτής ανέλαβαν τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τις πράξεις αυτές.

**Άρθρο 41**

**Εξουσιοδότηση**

Οι συμβαλλόμενοι δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον κ° Αθανάσιο Αραμπατζή του Παναγιώτη ενεργώντας μεμονωμένα, να υποβάλει το Καταστατικό αυτό για έγκριση στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. καθώς και να τους αντιπροσωπεύει στην αρχή αυτή.

Το παρόν αποτελεί το ισχύον καταστατικό της Μονοπρόσωπης Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «a & ρ ARABATZIS.» με αρ. Γ.Ε.ΜΗ. **020779630000 ,** όπως τούτο εναρμονίστηκε με βάση τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και κωδικοποιήθηκε κατά τους ορισμούς του νόμου από την Γενική Συνέλευση της Εταιρίας.

Πιστοποιείται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου σύμφωνα με την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης της 18$^{ης}$ Ιανουαρίου 2019.

Μουσθένη, 18/01/2019

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΑΡΑΜΠΑΤΖΗΣ