ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Αριστοτέλους 27
Τ.Κ.: 54624
Πληροφορίες: RIGANAS KOSTAS
Τηλέφωνο: 2310271340
Fax: 2310271649
E-mail: riganas@epepthe.gr

Θεσσαλονίκη, 12/12/2022
Αριθ.Πρωτ.: 2852552

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο της σύστασης Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«YSOFT ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΕ»** και τον διακριτικό τίτλο **«YSOFT ΑΕ»,** προερχόμενης από μετατροπή της Ι.Κ.Ε. με την επωνυμία «Yummy Λογισμικό και Ηλεκτρονικές Υπηρεσίες Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία», τον διακριτικό τίτλο «YSS ΙΚΕ» και αριθμό ΓΕΜΗ 142127506000.

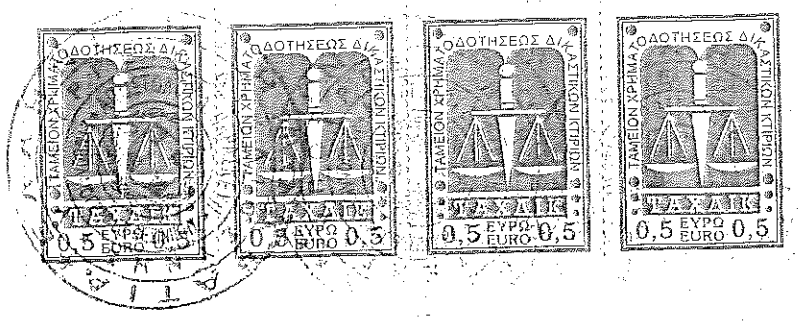
Την **12/12/2022** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **3366894,** η με αριθ.πρωτ. **3962/12-12-2022** απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επαγγελματικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης (**ΑΔΑ: 6Ψ1Γ469ΗΕΝ-Α1Ξ**) με την οποία εγκρίνεται η σύσταση της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία **«YSOFT ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ ΑΕ»** και τον διακριτικό τίτλο **«YSOFT ΑΕ»**, προερχόμενη από μετατροπή της Ι.Κ.Ε. με την επωνυμία «Yummy Λογισμικό και Ηλεκτρονικές Υπηρεσίες Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία», τον διακριτικό τίτλο «YSS ΙΚΕ», με αριθμό ΓΕΜΗ 142127506000 και ΑΦΜ 800822138, αριθμούς που διατηρεί και η ως άνω συνιστώμενη Α.Ε. που είναι καθολικός διάδοχος της Ι.Κ.Ε. και η οποία εδρεύει στο Δήμο ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ, Πλούτωνος 3, ΤΚ 54655.
Την ίδια μέρα καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ το καταστατικό της Ανώνυμης Εταιρίας που καταρτίστηκε με την συμβολαιογραφική πράξη υπ.αριθμ. 3362/01-12-2022 της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Παρασκευής Αποστόλου του Δημητρίου η οποία επισυνάπτεται στην παρούσα ανακοίνωση.

ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΓΕΜΗ ΤΟΥ Ε.Ε.Θ.
Ο αρμόδιος υπάλληλος

KONSTANTINOS RIGANAS
12.12.2022 11:49

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

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ



ΑΡΙΘΜΟΣ 3362

ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ 45.000,00 ΕΥΡΩ

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα την πρώτη (01η) του μηνός Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι δύο (2022), ημέρα Πέμπτη, στο γραφείο μου, που βρίσκεται στον 6ο όροφο της οικοδομής επί της οδού Μητροπόλεως αριθμός 20, σε εμένα τη Συμβολαιογράφο και κάτοικο Θεσσαλονίκης **ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ ΑΠΟΣΤΟΛΟΥ του Δημητρίου**, που έχω την έδρα μου στη Θεσσαλονίκη, εμφανίστηκαν οι μη εξαιρούμενοι από το νόμο: **1) ΘΕΟΦΙΛΟΣ ΜΥΛΩΝΑΣ του Κωνσταντίνου και της Βικτωρίας**, ηλεκτ. μηχανικός, που γεννήθηκε στις 29.05.1969 στη Θεσσαλονίκη Θεσσαλονίκης και κατοικεί στα Πεύκα Θεσσαλονίκης επί της οδού Ζωοδόχου Πηγής αριθμός 17, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΟ 206903/11.09.2019 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Νεάπολης Συκεών, με Α.Φ.Μ. 044354739 της Δ.Ο.Υ. Ε' Θεσσαλονίκης και **2) ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΠΑΠΑΖΙΔΗΣ του Νικολάου**

και της Ελένης, επιχειρηματίας, που γεννήθηκε στις 29.07.1972 στην Καβάλα Καβάλας και κατοικεί στο Μελισσοχώρι Θεσσαλονίκης, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΙ 722308/14.12.2010 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας, που εκδόθηκε από το Α.Τ. Λαγκαδά Θεσσαλονίκης, με Α.Φ.Μ. 113873510, Δ.Ο.Υ. Α' Θεσσαλονίκης, οι οποίοι ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος με το οποίο δήλωσαν, συμφώνησαν και αποδέχθηκαν τα εξής: Ότι οι παραπάνω εμφανιζόμενοι είναι μοναδικοί εταίροι στην ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία με την επωνυμίαμε την επωνυμία «**YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» και διακριτικό τίτλο «**YSS Ι.Κ.Ε.**», που έχει έδρα την Θεσσαλονίκη, επί της οδού Πλούτωνος αριθμός 3, με αριθμό ΓΕ.ΜΗ. 142127506000 και Α.Φ.Μ. 800822138, Δ.Ο.Υ. Ζ' Θεσσαλονίκης, η οποία εταιρεία συστήθηκε με το από 29.03.2017 ιδιωτικό συμφωνητικό σύστασης ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στις 04.04.2017 στο Επαγγελματικό Επιμελητήριο Θεσσαλονίκης – τμήμα Γ.Ε.ΜΗ., με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 142127506000. Στη συνέχεια, με το από 15.12.2017 ιδιωτικό συμφωνητικό μεταβίβασης εταιρικών μεριδίων και αποχώρησης εταίρου, που δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Αριθ. Πρωτ. 1116326/22.12.2017 και κωδικό αριθμό καταχώρησης 1285192, τροποποιήθηκε το καταστατικό της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής

εταιρείας και αποχώρησε ο αρχικός εταίρος Αστέριος Φωτιάδης του Κωνσταντίνου- Αλκιβιάδη και της Στυλιανής, και με το από 01.04.2022 ιδιωτικό συμφωνητικό, που δημοσιεύθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Αριθ. Πρωτ. 2616275/18.04.2022 και κωδικό αριθμό καταχώρησης 2846447, τροποποιήθηκε το άρθρο 3 του καταστατικού της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας ως προς την έδρα της. Έτσι μετά τα παραπάνω οι ανωτέρω αναφερόμενοι Θεόφιλος Μυλωνάς του Κωνσταντίνου και της Βικτωρίας και Γεώργιος Παπαζίδης του Νικολάου και της Ελένης, τυγχάνουν σήμερα μοναδικοί εταίροι της παραπάνω εταιρίας και κύριοι, νομείς και κάτοχοι του συνόλου των είκοσι πέντε χιλιάδων (25.000) εταιρικών μεριδίων ονομαστικής αξίας ενός (1) ευρώ το καθένα, εκ των οποίων ο Θεόφιλος Μυλωνάς είναι κύριος, νομέας και κάτοχος των δεκαέξι χιλιάδων επτακοσίων πενήντα (16.750) εταιρικών μεριδίων συνολικής αξίας ευρώ δεκαέξι χιλιάδων επτακοσίων πενήντα (16.750,00 €) και ο Γεώργιος Παπαζίδης είναι κύριος, νομέας και κάτοχος των οκτώ χιλιάδων διακοσίων πενήντα (8.250) εταιρικών μεριδίων συνολικής αξίας ευρώ οκτώ χιλιάδων διακοσίων πενήντα (8.250,00 €). Οι εμφανιζόμενοι στο παρόν, εκπροσωπούντες το σύνολο του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου κατά τα ως άνω αναφερόμενα, μετά την από 20.07.2022 απόφαση της συνέλευσης των εταίρων, όπως αυτό προκύπτει από το από 20.07.2022 προσαρτώμενο στο παρόν πρακτικό σε επικυρωμένο αντίγραφο, **αποφάσισαν** τη μετατροπή της παραπάνω Ιδιωτικής

Κεφαλαιουχικής Εταιρίας με την επωνυμία «YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», σε Ανώνυμη Εταιρία με εισφορά σε αυτήν ολόκληρης της εταιρικής περιουσίας (σύνολο δικαιωμάτων και υποχρεώσεων), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 133 του Ν. 4601/2019. Επίσης οι εμφανιζόμενοι στο παρόν δηλώνουν ότι τυγχάνουν μοναδικοί εταίροι – μεριδούχοι της μετατρεπόμενης Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρίας και δεν απαιτείται γραπτή έκθεση του άρθρου 106 του Ν. 4601/2019. Ότι για τον σκοπό της εν λόγω μετατροπής και κατόπιν ομόφωνης απόφασης της Συνέλευσης αυτών και μοναδικών εταίρων της εταιρείας, η οποία συνεδρίασε στην έδρα της εταιρείας στις 20.07.2022 και αποτυπώθηκε στο από 20.07.2022 Πρακτικό Συνέλευσης των εταίρων, αποφασίστηκε υποβολή εντολής προς ορκωτούς λογιστές για τη σύνταξη της δυνάμει του άρθρου 17 παρ. 3 του Ν. 4548/2018 απαιτούμενη έκθεση προσδιορισμού της καθαρής θέσης της εταιρίας προκειμένου αυτή να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία και προς τον σκοπό αυτό ορίστηκαν οι ορκωτοί λογιστές Αθανάσιος Δ. Τσάκλης και Δημήτριος Γ. Πλασταράς. Κατόπιν αυτών οι κατά τα αμέσως ανωτέρω εκτεθέντα ορισθέντες ορκωτοί λογιστές που διορίσθηκαν για την ως άνω εκτίμηση προέβησαν σε εκτίμηση και έλεγχο των λογιστικών βιβλίων και λοιπών περιουσιακών στοιχείων της ως άνω Ιδιωτικής

Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, προκειμένου να εκτιμήσουν το Ενεργητικό και το Παθητικό της Εταιρίας και να προσδιορίσουν την Καθαρή Θέση της στις 31 Αυγούστου 2022. Αυτοί δε συνέταξαν σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 την από 30.09.2022 έκθεσή τους εξακρίβωσης της πραγματικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού της ανωτέρω Ι.Κ.Ε., η οποία καταχωρίστηκε στο ΓΕ.ΜΗ. στις 18.11.2022 με ΚΑΚ 3301155 και η σχετική με την καταχώρηση αυτή ανακοίνωση με αριθμό πρωτοκόλλου 2810325, αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στο παρόν, από την οποία προκύπτει ότι η αξία της περιουσίας της υπό μετατροπής εταιρίας στις 31.08.2022 ανέρχεται στο ποσό των ευρώ είκοσι επτά χιλιάδων εκατόν έξι και τριάντα εννέα λεπτών (27.106,39) (συνολική καθαρή θέση). Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 και του άρθρου 113 παρ. 3 από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας επέρχονται αυτοδίκαια και έναντι όλων τα εξής αποτελέσματα: α. η μετατραπείσα εταιρία διατηρεί τη νομική της προσωπικότητα και συνεχίζει με τη νέα νομική της μορφή χωρίς να πραγματοποιείται μεταβίβαση της περιουσίας της με ειδική ή καθολική διαδοχή, β. οι διοικητικές άδειες που έχουν εκδοθεί υπέρ της μετατραπείσας εταιρίας συνεχίζουν να υφίστανται, γ. οι μέτοχοι ή οι εταίροι της μετατραπείσας εταιρίας μετέχουν στην εταιρία με την νέα νομική της μορφή σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν αυτή, δ. δικαιώματα τρίτων στις εταιρικές συμμετοχές της μετατραπείσας εταιρίας διατηρούνται στις εταιρικές συμμετοχές με τη νέα νομική της μορφή

και ε. οι εκκρεμείς δίκες συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση στο όνομα της εταιρίας με τη νέα νομική της μορφή. Κατόπιν αυτών συνεδρίασε εκ νέου η Γενική Συνέλευση των εταίρων της παραπάνω Ι.Κ.Ε. και αποφάσισε ομόφωνα τη μετατροπή αυτής σε Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «YSOFT ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ Α.Ε.», στην οποία θα συμμετέχουν οι ίδιοι εταίροι ως μέτοχοι και κατά το ίδιο ποσοστό συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Ι.Κ.Ε. σε Α.Ε., όπως αυτό προκύπτει από το από 16.11.2022 Πρακτικό Γενικής Συνέλευσης, ακριβές αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, σύμφωνα με το οποίο αποφασίστηκε όλο το περιεχόμενο των άρθρων του νέου καταστατικού της υπό μετατροπή Ανώνυμης Εταιρίας, όπως παρακάτω αναφέρεται.

Σήμερα οι συμβαλλόμενοι στο παρόν δηλώνουν ότι επαναλαμβάνουν ενώπιόν μου την ανωτέρω απόφασή τους και άπαντες ελληνικής υπηκοότητας, ιθαγένειας και εθνικότητας, συστήνουν ανώνυμη εταιρεία δια μετατροπής της ως άνω ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με τη συμμετοχή αποκλειστικά και μόνο των εταίρων της μετατρεπόμενης Ι.Κ.Ε. και μη συμμετοχής νέων μετόχων, συνομολογώντας τους όρους και το περιεχόμενο του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας, όπως αυτό ακολουθεί. Συγκεκριμένα συνιστάται ανώνυμη εταιρεία με μετατροπή της ως άνω ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας και εισφορά στη νέα

εταιρεία των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικού και παθητικού) της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας, τα οποία αναφέρονται και περιγράφονται παρακάτω στα άρθρα 39-40 του καταστατικού, καθώς και στην από 30/09/2022 έκθεση εκτίμησης της καθαρής περιουσίας του κατά την 31.08.2022 Ενεργητικού και Παθητικού της μετατρεπόμενης Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, η οποία συντάχθηκε από τους Ορκωτούς λογιστές κ.κ. Αθανάσιο Δ. Τσάκλη και Δημήτριο Γ. Πλασταρά κατ' εφαρμογή του άρθρου 17 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, η οποία προσαρτάται στο παρόν και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος αυτού, μη προσκομιζόμενης έκθεσης σκοπιμότητας του άρθρου 106 του Ν. 4601 / 2019 των εταίρων και του διαχειριστή της μετατρεπόμενης Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρίας, καθόσον πληρούνται κατά τα αμέσως ανωτέρω εκτεθέντα οι όροι του άρθρου 106 παρ. 4 του Ν. 4601/2019.

Οι συμβαλλόμενοι στο παρόν δηλώνουν ότι επιθυμούν το κεφάλαιο της ανώνυμης εταιρείας να ανέλθει στο ποσό των σαράντα πέντε χιλιάδων (45.000,00) Ευρώ, προερχόμενο ως εξής: Α) ποσό είκοσι επτά χιλιάδων εκατόν έξι και τριάντα εννέα **(27.106,39)** ευρώ αποτελεί το εισφερόμενο στη νέα εταιρεία καταβεβλημένο εταιρικό κεφάλαιο της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας, το οποίο ταυτίζεται με την εγγραφή καθαρή περιουσία στην Έκθεση Εκτίμησης των Ορκωτών Λογιστών του άρθρου 17 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, που προσαρτάται στο παρόν και στο οποίο συμμετέχουν οι εταίροι της Ι.Κ.Ε. με ποσοστό 67% ο Θεόφιλος Μυλωνάς και ποσοστό 33% ο Γεώργιος Παπαζίδης και Β) ποσό

δεκαεπτά χιλιάδων οκτακοσίων ενενήντα τριών και εξήντα ενός (17.893,61) Ευρώ θα καταβληθεί σε χρήμα από τους κατά τα ανωτέρω αναλυτικά εκτεθέντες μετόχους ως εξής: 1) ποσό ένδεκα χιλιάδων εννιακοσίων ογδόντα οκτώ και εβδομήντα δύο (11.988,72) Ευρώ θα καταβληθεί από τον Θεόφιλο Μυλωνά και 2) ποσό πέντε χιλιάδων εννιακοσίων τεσσάρων και ογδόντα εννέα (5904,89) Ευρώ θα καταβληθεί από τον Γεώργιο Παπαζίδη. Το καταστατικό της συνιστώμενης ανώνυμης εταιρείας έχει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΕΔΡΑ – ΣΚΟΠΟΣ

ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται με το παρόν καταστατικό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «YSOFT ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΚΗ Α.Ε.» και το διακριτικό τίτλο «YSOFT Α.Ε.», προερχόμενη από μετατροπή κατά τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117, 123 και 128 έως 133 του Ν.4601/2019, της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «Yummy Λογισμικό και Ηλεκτρονικές Υπηρεσίες Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρία» και το διακριτικό τίτλο «YSS ΙΚΕ», με αρ. ΓΕΜΗ

142127506000 και ΑΦΜ 800822138 (αριθμούς ΓΕΜΗ & ΑΦΜ που διατηρεί και η συνιστώμενη Α.Ε.).

Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση ως «YSOFT INFORMATICS S.A.» και ο διακριτικός τίτλος θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση ως «YSOFT S.A.».

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Θεσσαλονίκης. Η εταιρία μπορεί να μεταφέρει την έδρα της και να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία και γραφεία για την εξυπηρέτηση των σκοπών της και σε άλλες πόλεις της Ελλάδος ή και στο εξωτερικό μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, που θα προσδιορίζει ταυτόχρονα και τον τρόπο λειτουργίας τους, καθώς και τα καθήκοντα και τις αρμοδιότητες του υπευθύνου τους.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

1.Σκοπός της εταιρίας είναι:

- Η σχεδίαση, κατασκευή, ανάπτυξη, εισαγωγή, εξαγωγή, εκμίσθωση, εμπορία, συντήρηση και τεχνική υποστήριξη προγραμμάτων (λογισμικού) ηλεκτρονικών υπολογιστών.
- Η εμπορία κάθε φύσεως λογισμικού για Ηλεκτρονικούς Υπολογιστές, ηλεκτρονικών συστημάτων και άλλου σχετικού

μηχανολογικού εξοπλισμού ή συστημάτων πληροφορικής ή αναλωσίμων ή και τμημάτων ή ανταλλακτικών αυτών, όπως επίσης και η βιομηχανοποίησή τους.

- Η παροχή κάθε είδους υπηρεσιών σε θέματα πληροφορικής, νέων τεχνολογιών και συστημάτων επικοινωνίας ή γενικώς η εμπορία KNOWHOW.
- Η υλοποίηση ολοκληρωμένων προγραμμάτων επιβράβευσης πελατών και διαχείρισης εταιρικής και προϊοντικής επικοινωνίας, αξιοποιώντας εξειδικευμένες υπηρεσίες πληροφορικής.
- Η διάθεση διαφημιστικού χώρου ή χρόνου στο διαδίκτυο και η προώθηση πωλήσεων των προϊόντων τρίτων μέσω ιστοσελίδων ή/και των αντίστοιχων εφαρμογών κινητών συσκευών.
- Η αντιπροσώπευση οίκων του εσωτερικού και εξωτερικού, που δραστηριοποιούνται στους στο παρόν άρθρο αναφερόμενους τομείς ή σε συναφείς με αυτούς, καθώς και η προώθηση των προϊόντων τους.
- Η Επιστημονική και Τεχνολογική Έρευνα και ανάπτυξη νέων προϊόντων και γενικά εκπονήσεων έργων υψηλής τεχνολογίας στους τομείς πληροφορικής, νέων τεχνολογιών και συστημάτων επικοινωνίας σε συνεργασία με τους

αντίστοιχους φορείς του δημόσιου και ιδιωτικού τομέα για τη συμμετοχή σε Εθνικά και Κοινοτικά – Προγράμματα.

- Η συμμετοχή σε ερευνητικά προγράμματα, εθνικά και κοινοτικά. Η παροχή συμβουλών σε θέματα επενδύσεων, η προετοιμασία, υποβολή, εκπόνηση και αξιοποίηση γενικότερα αναπτυξιακών εθνικών και κοινοτικών προγραμμάτων, η διαχείριση και αξιολόγηση κοινοτικών προγραμμάτων, η εκπόνηση μελετών και επίβλεψη έργων, η διοργάνωση για λογαριασμό φορέων και επιχειρήσεων εκπαιδευτικών προγραμμάτων και σεμιναρίων, η εκπόνηση μελετών μηχανογράφησης και πληροφορικής, ηλεκτρολογικές μελέτες.
- Χρηματοδοτήσεις και επενδύσεις κεφαλαίων του εσωτερικού και εξωτερικού.
- Ανάληψη εκτελέσεων παντός είδους μελετών, παροχής πάσης φύσεων υπηρεσιών προς τρίτους και δη τεχνικών τοιούτων της ημεδαπής ή και της αλλοδαπής. Η παροχή κάθε μορφής υπηρεσίας σχετικής προς τα ανωτέρω, όπως υπηρεσίες οργανώσεων, εκπονήσεων μελετών, εποπτείας, εκπαιδεύσεως, υποστήριξης μεσολαβήσεων με προμήθεια, συμβουλευτικές υπηρεσίες τεχνικής βοήθειας. Η εκπόνηση οποιασδήποτε φύσεως μελέτη μηχανικού.
- Η ανάληψη υπηρεσιών και προμηθειών έναντι του Δημοσίου καθώς και οποιουδήποτε φυσικού και νομικού προσώπου Ιδιωτικού και Δημοσίου Δικαίου.

- Η για λογαριασμό της ή για λογαριασμό τρίτων, προβολή για σκοπούς διαφημίσεως, κάθε είδους αντικειμένων, εικόνων, προσώπων, εκδηλώσεων εν γένει με όλα τα μέσα επικοινωνίας μέσω ηλεκτρονικών, ψηφιακών, ασυρμάτων, ενσύρματων δικτύων, του διαδικτύου κ.ο.κ. ή και με όλους τους εκάστοτε υφιστάμενους τρόπους, μεθόδους και μέσα.
- Διαφημιστικές και προωθητικές δραστηριότητες του τύπου digitalmarketing.
- Η συμμετοχή σε διαγωνισμούς οποιασδήποτε φύσεως του Δημοσίου, Νομικών Προσώπων Δημοσίου και Ιδιωτικού και Δημοσίου Δικαίου καθώς επίσης και η ανάληψη Έργων προμηθειών και υπηρεσιών ως Εργολήπτης Δημοσίων Έργων.
- Η συμμετοχή στο κεφάλαιο και στην διοίκηση ελληνικών και αλλοδαπών εταιρειών οποιασδήποτε μορφής που έχουν συσταθεί ή θα συσταθούν στο μέλλον, ανεξάρτητα από τον σκοπό και τον εταιρικό τύπο τους.
- Η επί κέρδη ενέργεια πάσης φύσεως εμπορικών πράξεων, και με χρηματοδοτική μίσθωση (leasing).
- Εισαγωγές-εξαγωγές κάθε είδους εμπορευμάτων και εν γένη πάσης φύσεως ειδών.
- Η ανωτέρω απαρίθμηση των σκοπών της εταιρείας, είναι ενδεικτική και όχι περιοριστική.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) χρόνια και αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους δύο χιλιάδες εβδομήντα δύο (2072).

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται στο ποσό των ευρώ σαράντα πέντε χιλιάδων (45.000,00 €), το οποίο κατανέμεται σε σαράντα πέντε χιλιάδες (45.000) ονομαστικές μετοχές, η κάθε μία από την οποίες έχει ονομαστική αξία ενός (1,00) Ευρώ. Το κεφάλαιο της εταιρίας ορίσθηκε στο ποσό των ευρώ σαράντα πέντε χιλιάδων (45.000,00 €), καλύφθηκε δε και καταβλήθηκε ολοσχερώς κατά τα αναλυτικά αναφερόμενα στο άρθρο 36 του παρόντος καταστατικού.

2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των τεσσάρων πέμπτων (4/5) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του:

α) Να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο, β) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 παρ. 1 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου, δεν μπορεί να υπερβαίνει το μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία. Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνελεύσεως υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 παρ. 1 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

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

σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 14 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων που αναφέρονται στις δύο προηγούμενες παραγράφους, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου, συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ. 4 του Ν.4548/2018.

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

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ – ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι κοινές ονομαστικές. Ο τίτλοι των μετοχών εκδίδονται μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, είναι αριθμημένες με αύξοντα αριθμό, φέρουν μερισματαποδείξεις, αριθμημένες επίσης κατ' αύξοντα αριθμό, χρονολογία έκδοσης, τη σφραγίδα της εταιρείας και υπογράφονται υποχρεωτικά από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και από ένα (1) μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται από αυτό.

2. Οι μετοχές της εταιρείας είναι έναντι αυτής αδιαίρετες. Οι αδιαιρέτως συγκύριοι μετοχής ή αυτοί που έχουν την επικαρπία ή την ψιλή κυριότητα αυτής αντιπροσωπεύονται στην εταιρεία με ένα μόνο πρόσωπο και εφ' όσον δεν ορίζεται τέτοιο πρόσωπο αναστέλλεται η ενάσκηση των δικαιωμάτων που απορρέουν από τη μετοχή. Ο αντιπρόσωπος θα ορίζεται με οποιονδήποτε νόμιμο τρόπο.

3. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση και δικαιώματα συμμετοχής στα κέρδη της εταιρείας και στην εταιρική περιουσία κατά το λόγο του αριθμού των εκδιδομένων μετοχών και στο προϊόν της εκκαθαρίσεως της εταιρικής περιουσίας σε περίπτωση διαλύσεως και στη διανομή των εκάστοτε κερδών αυτής.

4. Για την μεταβίβαση των μετοχών της εταιρίας, πέραν των γενικών διατάξεων του Αστικού – Εμπορικού Δικαίου, ισχύουν οι ακόλουθες ειδικές πρόνοιες.

4α. Μέτοχος ο οποίος επιθυμεί να μεταβιβάσει μέρος ή το σύνολο των μετοχών του, σε οποιονδήποτε τρίτο (φυσικό ή νομικό πρόσωπο), - ρητά εξαιρουμένης από την κάτωθι περιγραφόμενη διαδικασία της γονικής παροχής - οφείλει να ενημερώσει για την πρόθεση του αυτή την εταιρία και τους λοιπούς μετόχους, με έγγραφο βεβαίας χρονολογίας.

Στο έγγραφο αυτό οφείλει να γνωστοποιεί τον αριθμό των μετοχών που προτίθεται να μεταβιβάσει, καθώς και το τίμημα ανά μετοχή, το οποίο έχει συμφωνήσει να εισπράξει από τον υποψήφιο αποκτώντα.

Οποιοσδήποτε από τους λοιπούς μετόχους δικαιούται εντός δέκα (10) ημερολογιακών ημερών από την επομένη της λήψεως του ανωτέρω εγγράφου, να απαντήσει με ανάλογο έγγραφο απευθυνόμενο στην εταιρία και στον προσφέροντα μέτοχο, **δηλώνοντας ότι αυτός θα αγοράσει όλες τις προσφερόμενες προς πώληση μετοχές, στο ίδιο τίμημα**.

Η προσφορά του υφιστάμενου μετόχου για αγορά των μετοχών, απαγορεύεται να αφορά τμήμα των προς πώληση μετοχών.

Εντός των επομένων δέκα (10) ημερολογιακών ημερών, ο προσφέρων τις μετοχές προς πώληση μέτοχος και ο δηλών την πρόθεση του να αποκτήσει τις μετοχές μέτοχος, οφείλουν να

συνάψουν έγγραφη συμφωνία για την μεταβίβαση των μετοχών, με το ως άνω αναφερόμενο τίμημα.

Εφόσον ο δηλών την πρόθεση του να αγοράσει, υφιστάμενος μέτοχος, αρνηθεί την σύναψη συμβάσεως εντός της ανωτέρω προθεσμίας, ο προτιθέμενος να πουλήσει μέτοχος, **δικαιούται να μεταβιβάσει ελεύθερα τις μετοχές του, με τους ίδιους όρους και με τίμημα όχι μικρότερο αυτού που αρχικά είχε γνωστοποιήσει**.

Το αυτό δικαίωμα έχει ο προτιθέμενος να μεταβιβάσει μέτοχος, εάν **ουδείς υφιστάμενος μέτοχος δηλώσει την πρόθεση του να αγοράσει τις προσφερόμενες μετοχές**.

Σε περίπτωση που περισσότεροι του ενός υφιστάμενοι μέτοχοι δηλώσουν την πρόθεση τους να αγοράσουν τις προσφερόμενες μετοχές, αυτές κατανέμονται προς αγορά αναλογικά – σύμφωνα με το ποσοστό συμμετοχής τους στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας.

4β. Εφόσον σύμφωνα με την ανωτέρω (υπό περίπτωση 5α) διαδικασία, υφιστάμενος μέτοχος ενημερώσει με έγγραφο βεβαίας χρονολογίας την εταιρία και τους λοιπούς μετόχους ότι προτίθεται να μεταβιβάσει μέρος ή το σύνολο των μετοχών του σε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο (ρητά εξαιρουμένης από την διαδικασία αυτή, της περιπτώσεως της γονικής παροχής), γνωστοποιώντας ταυτόχρονα πέραν του αριθμού των προσφερόμενων μετοχών και το τίμημα το οποίο προτίθεται ο αποκτών τρίτος να καταβάλει για

την απόκτηση τους, **οποιοσδήποτε από τους υφιστάμενους μετόχους δικαιούται** εντός προθεσμίας δέκα (10) ημερολογιακών ημερών από την επομένη της παραλαβής του εγγράφου, να γνωστοποιήσει με ανάλογο έγγραφο απευθυνόμενο στην εταιρία και στον προσφέροντα μέτοχο, **την πρόθεση του να μεταβιβάσει και αυτός μετοχές του στον υποψήφιο τρίτο αποκτώντα, υπό τους ίδιους ακριβώς όρους**. Στην περίπτωση αυτή, ο αριθμός των μετοχών τις οποίες θα μεταβιβάσουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι στον υποψήφιο τρίτο αποκτώντα, θα προκύψει αναλογικά και σύμφωνα με το ποσοστό συμμετοχής εκάστου στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

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

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στην Γενική Συνέλευση. Όλα τα δικαιώματα των μετόχων από τη μετοχή είναι υποχρεωτικώς ανάλογα με το ποσοστό που αντιπροσωπεύει η μετοχή στο εταιρικό κεφάλαιο.

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε

ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει». Μετά το τέλος της προθεσμίας για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, που όρισε το όργανο της εταιρείας, που αποφάσισε την αύξηση, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από δέκα τέσσερις (14) ημέρες, οι μετοχές, που δεν έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα ανωτέρω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

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

Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.

2. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

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

4. Εφόσον το ζητήσει οποιοσδήποτε μέτοχος, με αίτηση που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

Επίσης, εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς.

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

6. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το καθ΄ ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρίας, με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

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

8. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το καθ' ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

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

10. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 12 του παρόντος καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσίασαν ή διαφώνησαν.

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

α) τροποποιήσεις του καταστατικού, ως τοιούτων θεωρουμένων και των αυξήσεων ή μειώσεων του εταιρικού κεφαλαίου,

β) εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών,

γ) έγκριση των ετήσιων και των ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας,

δ) διάθεση των ετησίων κερδών

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

στ) την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά το άρθρο 109 του ν.4548/2018, την έκδοση ομολογιακού δανείου με μετατρέψιμες ή ανταλλάξιμες ομολογίες και την έκδοση τίτλων κτήσης μετοχών

ζ) περί διορισμού εκκαθαριστών.

η) την έγκριση συνολικής διαχείρισης κατ' άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή ελεγκτών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) αυξήσεις που αποφασίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά τα άρθρα 24 παρ. 1 και 113 παρ. 4 του Ν. 4548 / 2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει, 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 συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητα τους

με οποιονδήποτε άλλο τρόπο, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 82 του Ν. 4548 / 2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει,

ε) η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της κατά το άρθρο 117 παρ. 2 περ. ε του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει και

στ) η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον έχει υπάρξει σχετική εξουσιοδότηση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση, το αργότερο έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή, όταν σ' αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη

λήψη αποφάσεων. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο.

2. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της, υπολογιζομένων και των εξαιρετέων ημερών. Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται. Η πρόσκληση της Γ.Σ. δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη μερίδα της εταιρίας στο ΓΕΜΗ.

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ – ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση, εξαιρέσει των επαναληπτικών συνελεύσεων και όσων εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλούνται οι μέτοχοι είκοσι τουλάχιστον ημέρες προ της οριζόμενης για τη συνεδρίαση αυτής, υπολογιζόμενων και των εξαιρετέων ημερών. Η ημέρα της γνωστοποιήσεως της προσκλήσεως και η ημέρα συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται.

2. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία 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 δικαιώματα τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως και δημοσιεύεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 121 του Ν. 4548/2018.

3. Η δημοσίευση της πρόσκλησης κατά το παρόν άρθρο μπορεί να γίνει και με σχετική κοινοποίηση με δικαστικό επιμελητή ή με συστημένη επιστολή ή με παράδοση της πρόσκλησης. Σε περίπτωση που η πρόσκληση επιδίδεται με συστημένη επιστολή, η αποστολή αυτής θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης από το νόμο ελάχιστης προθεσμίας δημοσίευσης της πρόσκλησης. Είναι δυνατόν και εφόσον τηρήθηκε η δημοσιότητα στο ΓΕΜΗ ότι για την πρόσκληση αρκεί ειδοποίηση μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Στην περίπτωση αυτή η αποστολή και λήψη θα επιβεβαιώνεται με την εκτύπωση της απόδειξης λήψης και παραλαβής του ηλεκτρονικού μηνύματος που εμφανίζεται στον υπολογιστή του αποστολέα.

Όπου στο παρόν καταστατικό προβλέπεται δημοσίευση σε άλλα έντυπα μέσα, αυτή μπορεί να αντικαθίσταται με ανάρτηση των δημοσιευτέων πράξεων και στοιχείων στην ιστοσελίδα της εταιρείας, εφόσον η διεύθυνση αυτής έχει καταχωρισθεί στην Μερίδα της εταιρείας.

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

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

ΑΡΘΡΟ 12

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ – ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. 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, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, που έχει οριστεί για τη συνεδρίαση της συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη Γενική Συνέλευση δια των εκπροσώπων τους. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους.

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα.

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

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

4. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του παρόντος άρθρου μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδειά της.

ΑΡΘΡΟ 13

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

Σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση τοιχοκολλάται σε εμφανή θέση του καταστήματος της εταιρείας, νόμιμα συνταγμένος, πίνακας των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους.

ΑΡΘΡΟ 14

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα

πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή. 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 στην ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 15

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

α) στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας,

β) στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής,

γ) στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,

δ) στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν προβλέπεται από το καταστατικό, σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του άρθρου 5 του παρόντος, εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών,

ε) στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει

στ) στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,

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

η) παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 5 του παρόντος και

θ) σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 130 του Ν.4548/2018, 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. Σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

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

ΑΡΘΡΟ 16

ΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προβαίνει στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφοσυλλέκτη.

ΑΡΘΡΟ 17

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΕΩΣ – ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο. Κατόπιν αιτήσεως οποιουδήποτε μετόχου ο Πρόεδρος της συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης αυτού. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παρέστησαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση. Αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

2. Στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση, με την επιφύλαξη του αρθ. 135 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 18

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση, με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική

κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Στη ψηφοφορία μπορούν να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας μόνον με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 19

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως επτά (7) συμβούλους, μετόχους ή μη μετόχους της Εταιρίας. Ο ακριβής αριθμός των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου καθορίζεται από τη Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να εκλέγει και αναπληρωματικά μέλη.

2. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρίας μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο, οποιασδήποτε εταιρικής μορφής. Στην περίπτωση αυτή, το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου ως μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για εξαετή θητεία. Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου 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 μέτοχοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

ΑΡΘΡΟ 20

ΕΞΟΥΣΙΑ – ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Οι πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρίας ή τις τροποποιήσεις του.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο με έγγραφη απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών του διαχείρισης, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 19 και 99 – 100 του Ν. 4548/2018, όπως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν.

Ειδικότερα και ενδεικτικά το Διοικητικό Συμβούλιο καθορίζει τα θέματα της εσωτερικής λειτουργίας της εταιρείας και όλα όσα αναφέρονται στις εξωτερικές σχέσεις της, αποφασίζει, προσδιορίζει και ελέγχει τις δαπάνες, προσλαμβάνει, τοποθετεί, ανακαλεί και απολύει το προσωπικό της εταιρείας και καθορίζει την μισθοδοσία και τις αποζημιώσεις του, υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία κάθε πράξη, έγγραφα και συμβάσεις (γραμμάτια, συναλλαγματικές, επιταγές, αποθετήρια, φορτωτικές, ενεχυρόγραφα κ.λ.π.) και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας, ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης, ανταλλαγές, επισκευές, ασφαλίσεις, αγορές πρώτης ύλης και εμπορευμάτων, μισθώσεις και εκμισθώσεις κινητών και ακινήτων, εισπράξεις απαιτήσεων, ανανεώσεις και παρατάσεις δανείων σε αντάλλαγμα και κάθε πράξη διάθεσης των αντικειμένων της εμπορίας της εταιρείας και καθορίζει τους όρους αυτών, αποφασίζει την ανάληψη της αντιπροσωπείας οίκων του εξωτερικού και ημεδαπής και προσδιορίζει τους όρους

της, αποφασίζει για τη σύναψη κάθε φύσης σύμβασης μετά παντός τρίτου, αυτοτελώς ή σε συνεργασία ή εν συνεταιρισμό μετά τρίτων και για τους όρους αυτών και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας, αποφασίζει για άφεση χρέους, παραίτηση και για αποδοχή κάθε παραίτησης από κάθε δικαίωμα και προνόμιο και των όρων αυτών στις μετά του Δημοσίου και ιδιωτών σχέσεις της, εκχωρεί απαιτήσεις της εταιρείας και αποδέχεται εκχωρήσεις προς αυτή, δανείζεται στο όνομα της εταιρείας και για τις ανάγκες αυτής επί προθεσμία και με ανοικτό λογαριασμό και αποφασίζει για σύναψη δανείου με οποιουσδήποτε όρους ήθελε κρίνει συμφέροντες (απλού ή ενυποθήκου ή επί παροχή οποιασδήποτε εγγυήσεως), πλην δανείου δι' ομολογιών, ανοίγει πιστώσεις και χρησιμοποιεί τις παρεχόμενες στην εταιρεία πιστώσεις, εισπράττει κάθε απαίτηση για λογαριασμό της εταιρείας, ενεργεί, αποδέχεται, οπισθογραφεί και προεξοφλεί συναλλαγματικές, γραμμάτια σε διαταγή και τραπεζικές ή άλλης φύσης επιταγές και κάθε άλλο τίτλο σε διαταγή, εκδίδει, παραλαμβάνει, εξοφλεί κ.λ.π. φορτωτικά έγγραφα μετ' ενεγγύου πιστώσεως ή όχι, υπογράφει διασαφήσεις και ενεργεί κάθε πράξη παραλαβής, ή αποστολής εμπορεύματος από ή για το εσωτερικό ή το εξωτερικό, αποφασίζει για την αγορά, πώληση, ή ανταλλαγή ακινήτων και κινητών με οποιουσδήποτε όρους, τοις μετρητοίς ή επί πιστώσει, για ανέγερση κτισμάτων για τις ανάγκες αυτής, με αυτεπιστασία ή εργολαβικώς ή με

αντιπαροχή, αναλαμβάνει ή αναθέτει κατασκευές στον κύκλο της δραστηριότητας της εταιρείας και αποφασίζει για τους όρους κάθε εργολαβικής σύμβασης, αποφασίζει τη χρησιμοποίηση των εκάστοτε διαθέσιμων κεφαλαίων της εταιρείας. Αποφασίζει τη συνομολόγηση άτοκων δανείων από τους ιδρυτές της εταιρείας, αποφασίζει τη συμμετοχή της εταιρείας σε διαγωνισμούς του Δημοσίου και παντός φυσικού ή νομικού προσώπου για θέματα που ανάγονται στους σκοπούς και τη δραστηριότητά της, αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση πρακτορείων και γραφείων στην ημεδαπή και στην αλλοδαπή, διορίζει και παύει τους πράκτορες και εντολοδόχους της εταιρείας και καθορίζει τις υποχρεώσεις και τις αμοιβές τους, λαμβάνει συντηρητικά και ασφαλιστικά μέτρα για προστασία των δικαιωμάτων της εταιρείας, αποφασίζει για την κτήση και εγγραφή υπέρ της εταιρείας και σύσταση σε βάρος της υποθήκης ή προσημείωσης, για την εξάλειψη αυτών και για παραίτηση προνομίου υποθήκης, αγωγής, εγγύησης ή άλλου δικαιώματος, πάνω σε αξιώσεις της εταιρείας, για σύσταση ή απόκτηση ενεχύρου και εμπραγμάτων δικαιωμάτων κάθε φύσης, για εκχώρηση της σειράς υποθήκης ή προσημείωσης υπέρ τρίτων, για επιβολή και άρση κατάσχεσης κινητών και ακινήτων της εταιρείας επί συναλλαγών προς ευόδωση του εταιρικού σκοπού, ασκεί ή αποκρούει αγωγές και κάθε ένδικο βοήθημα, εκπροσωπεί την εταιρεία, ενώπιον των τακτικών διοικητικών, φορολογικών και κάθε άλλης κατηγορίας δικαστηρίων, περιλαμβανομένου του Συμβουλίου Επικρατείας, του Αρείου Πάγου

και του Ελεγκτικού Συνεδρίου, καθώς και ενώπιον πάσης δικαστικής και δημοσίας εν γένει Αρχής, ημεδαπής ή αλλοδαπής, καθώς και ενώπιον των επαγγελματικών οργανώσεων και ειδικών Αρχών, δια του Προέδρου αυτού ή του ειδικώς εξουσιοδοτημένου συμβούλου, ο οποίος επάγει, αντεπάγει και δίδει τους στην εταιρεία επιβαλλομένους όρκους εν γένει, αποδέχεται αποφάσεις, ασκεί ένδικα μέσα και παραιτείται αυτών, συμβιβάζεται, καταργεί δίκες, συνομολογεί διαιτησίες και διορίζει διαιτητές και ενεργεί κάθε πράξη για την προστασία και διεκδίκηση των συμφερόντων και των αξιώσεων της εταιρείας, αποφασίζει την κατάθεση μηνύσεων και την άσκηση και παραίτηση εγκλήσεων και για την παράσταση της εταιρείας ως πολιτικώς ενάγουσας ενώπιον παντός ποινικού δικαστηρίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, διορίζει και παύει τους πληρεξούσιους δικηγόρους της εταιρείας και καθορίζει την αμοιβή τους, αποφασίζει τη σύμπραξη και συνεργασία της εταιρείας με κάθε τρίτο, ημεδαπό ή αλλοδαπό φυσικό πρόσωπο ή άλλη εταιρεία καθώς και τη συμμετοχή της στη σύσταση νέας, πάσης μορφής εταιρείας παρομοίων σκοπών και ορίζει τον εκπρόσωπό της στη νέα εταιρεία, ενεργεί κάθε πράξη που ανάγεται στην εξασφάλιση της κανονικής λειτουργίας της εταιρείας από άποψη Νόμων, Καταστατικού, αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κ.λ.π., κλείνει και ελέγχει τα βιβλία της εταιρείας και παρακολουθεί τη νόμιμη τήρησή τους, συντάσσει τις ετήσιες οικονομικές

καταστάσεις και την ετήσια έκθεση προς τη Γενική Συνέλευση για τη θέση των εταιρικών εργασιών, προτείνει τις ενεργητέες αποσβέσεις επί των επισφαλών απαιτήσεων, οικοδομών, μηχανημάτων και δαπανών πρώτης εγκατάστασης πάσης φύσεως, τις ενεργητέες κρατήσεις προς σχηματισμό αποθεματικών και τα διανεμητέα μερίσματα, συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις, τακτικές ή έκτακτες και καθορίζει την ημερήσια διάταξή τους, τηρεί τις νόμιμες διατυπώσεις για σύγκληση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και ενεργεί τις κάθε φύσης δημοσιεύσεις, κατά τα υπό των Νόμων και του Καταστατικού οριζόμενα, υποβάλλει στη Συνέλευση προτάσεις προσθηκών ή τροποποιήσεων του καταστατικού, αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου και συγχώνευση ή διάλυση της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 21

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη του ως Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Διευθύνων Σύμβουλος.

ΑΡΘΡΟ 22

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, πέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητα τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 13 παρ. 1 και 2 του Ν. 4548 / 2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 23

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, εφόσον συμφωνούν όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

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 απαραίτητα 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) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 24

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ – ΑΠΑΡΤΙΑ – ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ (1/2) πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων συμβούλων μπορεί να είναι κατώτερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων συμβούλων, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Η αντιπροσώπευση στο συμβούλιο δεν δύναται να ανατεθεί σε πρόσωπα, που δεν ανήκουν σ' αυτό. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

4. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

ΑΡΘΡΟ 25

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και κατά το μηχανογραφικό σύστημα. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. 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.

ΑΡΘΡΟ 26

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Κάθε αμοιβή επί των κερδών, που χορηγείται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρέπει να λαμβάνεται από το απομένον υπόλοιπο των καθαρών κερδών μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και του απαιτουμένου ποσού για τη διανομή πρώτου μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018.

2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση, που χορηγείται για οποιοδήποτε λόγο σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, βαρύνει την εταιρεία μόνον αν εγκριθεί κατά ποσό για κάθε σύμβουλο με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

3. Η διάταξη της προηγουμένης παραγράφου δεν εφαρμόζεται προκειμένου για αμοιβές που οφείλονται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες που παρέχουν στην Εταιρεία με βάση ειδική σχέση μίσθωσης εργασίας ή εντολής.

ΑΡΘΡΟ 27

ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΜΕ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Δάνεια της εταιρείας στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, στους Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, στους συζύγους και στους συγγενείς των προσώπων αυτών εξ αίματος ή εξ αγχιστείας μέχρι του τρίτου βαθμού, καθώς και στα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω, απαγορεύονται και είναι απολύτως άκυρα. Η απαγόρευση του προηγούμενου εδαφίου ισχύει και για την παροχή πιστώσεων προς τα πρόσωπα αυτά με οποιονδήποτε τρόπο ή την παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους.

2. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των αναφερομένων στην ανωτέρω παράγραφο προσώπων χρειάζεται απαραίτητα ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τρίτους.

ΑΡΘΡΟ 28

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στους Συμβούλους που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Εξαίρεση στην ανωτέρω απαγόρευση

ανταγωνισμού αποτελούν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, που εκάστοτε προέρχονται από τους μέτοχους – ιδρυτές της Εταιρίας, οι οποίοι ασκούσαν δραστηριότητες που υπάγονται στο σκοπό της ιδρυόμενης δια του παρόντος Εταιρίας.

2. Σε περίπτωση παραβάσεως της ανωτέρω διατάξεως η εταιρεία δικαιούται αποζημιώσεως σύμφωνα με τον ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 29

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

Για τον έλεγχο της εταιρείας ισχύουν τα οριζόμενα στο άρθρο 2, υποπαράγραφος Α.1 του Ν.4336/2015.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ - ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

ΑΡΘΡΟ 30

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

1. Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

2. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει στις 31.12.2022.

ΑΡΘΡΟ 31

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Η εταιρεία αναφορικά με τα τηρούμενα λογιστικά Βιβλία και την κατάρτιση των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και τη «δημοσιότητα» αυτών, οφείλει να εφαρμόζει το Κεφάλαιο Θ΄ του Ν. 4548/2018, (άρθρα 145 έως 157), με την επιφύλαξη εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4308/2014 αρ. 38 «Περί Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων» και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

2. Για να εγκριθούν έγκυρα από τη Γενική Συνέλευση οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το Διευθύνοντα ή εντεταλμένο Σύμβουλο και, αν τέτοιος δεν υπάρχει ή εάν η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό, γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή.

3. 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 νόμιμου ελεγκτή ή του ελεγκτικού γραφείου όπου απαιτείται, εντός είκοσι (20) ημερών από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση.

Όπου βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της Υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 (ΦΕΚ Α' 94) απαιτείται γνώμη νόμιμου ελεγκτή ή ελεγκτικού γραφείου, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο, βάσει των οποίων ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

ΑΡΘΡΟ 32

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

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

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159, 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.

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ

ΔΙΑΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 33

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) Μόλις λήξει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγουμένως αποφασιστεί από τη Γ.Σ. η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

γ) Όταν η εταιρεία κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης.

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

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 34

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της.

Στην περίπτωση της λύσεως της εταιρείας λόγω παρόδου του χρόνου διαρκείας της το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να διοριστούν εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση της λύσεως της εταιρείας με απόφαση

της Γενικής Συνέλευσης, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές. Στην περίπτωση της λύσεως της εταιρείας με δικαστική απόφαση, με την ίδια απόφαση το Δικαστήριο ορίζει τον εκκαθαριστή ή τους εκκαθαριστές.

Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορούν να είναι δύο έως τέσσερις, μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης μη υποκείμενο σε έγκριση της Γενικής Συνέλευσης, του οποίου αντίτυπο υποβάλλεται στην Εποπτεύουσα Αρχή.

3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.

4. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

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

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

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

7. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από την Γενική Συνέλευση. Κατ' έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στην 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. 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.

8. Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωση της. Εφόσον η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με αίτηση τους που δικάζεται

με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο ή η αίτηση των μετόχων. Ο εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

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

10. 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.

ΑΡΘΡΟ 35

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΝΑΤΟ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 36

ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας που αναφέρεται στο άρθρο 5 παρ. 1 του παρόντος καταστατικού ανέρχεται στο ποσό των ευρώ σαράντα πέντε χιλιάδων (45.000,00 €), διαιρούμενο σε σαράντα πέντε χιλιάδες (45.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής

αξίας έκαστης ενός (1,00) ευρώ, καταβλητέου εξ ολοκλήρου με τη σύσταση της εταιρίας. Το αρχικό κεφάλαιο αναλήφθηκε ολόκληρο από τους συμβαλλόμενους στο καταστατικό ιδρυτές της εταιρίας και καλύφθηκε ως εξής :

α) Ο **Θεόφιλος Μυλωνάς** εισφέρει "ως είδος" το ποσό των ευρώ δεκαοκτώ χιλιάδων εκατόν εξήντα ένα και είκοσι οκτώ (18.161,28 Ευρώ), το οποίο αποτελεί τη συμμετοχή του στο καταβεβλημένο εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας (καθαρή περιουσία της ΙΚΕ 27.106,39 Ευρώ x 67%) και το ποσό των ευρώ ένδεκα χιλιάδων εννιακοσίων ογδόντα οκτώ και εβδομήντα δύο (11.988,72 Ευρώ) σε μετρητά χρήματα που θα καταβάλει, δηλαδή εισφέρει συνολικά τριάντα χιλιάδες εκατόν πενήντα (30.150,00) Ευρώ και αναλαμβάνει τριάντα χιλιάδες εκατόν πενήντα (30.150) μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης ενός (1,00) Ευρώ.

β) Ο **Γεώργιος Παπαζίδης** εισφέρει "ως είδος" το ποσό των ευρώ οκτώ χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα πέντε και ένδεκα (8945,11 Ευρώ), το οποίο αποτελεί τη συμμετοχή του στο καταβεβλημένο εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας (καθαρή περιουσία της ΙΚΕ 27.106,39 Ευρώ x 33%) και το ποσό των ευρώ πέντε χιλιάδων εννιακοσίων τεσσάρων και ογδόντα εννέα (5.904,89 Ευρώ) σε μετρητά χρήματα που θα καταβάλει, δηλαδή εισφέρει συνολικά δεκατέσσερις χιλιάδες οκτακόσια πενήντα (14.850,00) Ευρώ και αναλαμβάνει

δεκατέσσερις χιλιάδες οκτακόσιες πενήντα (14.850,00) μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης ενός (1,00) Ευρώ.

ΑΡΘΡΟ 37

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

- **ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΣΕ ΣΩΜΑ**

Η Σύνθεση του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου έχει ως εξής:

1) Θεόφιλος Μυλωνάς του Κωνσταντίνου και της Βικτωρίας, που γεννήθηκε το έτος 1969, κατοικεί στον Δήμο Νεάπολης Συκεών και συγκεκριμένα στην οδό Ζωοδόχου Πηγής 17, στα Πεύκα, ΤΚ 57010, κάτοχος του με αριθμό ΑΟ206903 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε στις 11.09.2019 από το Τ.Α. Νεάπολης – Συκεών, με ΑΦΜ 044354739, ΔΟΥ Ε΄ Θεσσαλονίκης και ηλεκτρονική διεύθυνση t.mylonas@ysoft.gr, Επάγγελμα Ηλεκτρολόγος Μηχανικός, Ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας, Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, ο οποίος με την ιδιότητα τού Προέδρου συγκαλεί τα Διοικητικά Συμβούλια και προεδρεύει αυτών και προσωρινά και των Γενικών Συνελεύσεων, εκδίδει και επικυρώνει αντίγραφα πρακτικών του Δ.Σ. και της Γ.Σ.,

2) Γεώργιος Παπαζίδης του Νικολάου και της Ελένης, που γεννήθηκε το έτος 1972, κάτοικος Μελισσοχωρίου Θεσσαλονίκης, Τ.Θ. 126, Τ.Κ. 57018, κάτοχος του με αριθμό ΑΙ 722308 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας, που εκδόθηκε στις 14.12.2010 από το

Αριθμός **3362**

Φύλλο 30

Α.Τ. Λαγκαδά Θεσσαλονίκης, email g.papazidis@ysoft.gr και Α.Φ.Μ. 113873510, Δ.Ο.Υ. Α' Θεσσαλονίκης, Επάγγελμα Επιχειρηματίας, Ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας, **Αντιπρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος** και **3) Κωνσταντίνος Μυλωνάς του Θεοφίλου και της Στυλιανής**, που γεννήθηκε το έτος 2001, κάτοικος Θεσσαλονίκης, οδός Αναλήψεως αριθμός 19, ΤΚ 57010, κάτοχος του με αριθμό ΑΚ 942793 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας, που εκδόθηκε στις 12.04.2014 από το Τ.Α. Νεάπολης, Email k.mylonas@ysoft.gr και Α.Φ.Μ. 137189940, Δ.Ο.Υ. Δ' Θεσσαλονίκης, Επάγγελμα Ιδιωτικός Υπάλληλος, Ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας, **Μέλος.**

Επίσης δίνεται ειδική εξουσιοδότηση στο Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο Μυλωνά Θεόφιλο, καθώς και στον Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο Γεώργιο Παπαζίδη, όπως είτε από κοινού είτε χωριστά εκπροσωπούν και δεσμεύουν την εταιρεία ενώπιον κάθε Δημόσιας, Δημοτικής κλπ. Αρχής και Υπηρεσίας, όλων των Τραπεζών, όλων των Δικαστηρίων, κάθε βαθμού και δικαιοδοσίας και γενικά ενώπιον κάθε τρίτου, νομικού ή φυσικού προσώπου, για όλες τις συναλλαγές και πράξεις, που ανάγονται στον εταιρικό σκοπό, θέτοντας την υπογραφή τους υπό την εταιρική επωνυμία (σφραγίδα), και ασκούν όλες τις εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου, που περιγράφονται στο άρθρο 20 του καταστατικού της εταιρείας, εκτός από εκείνες που απαιτούν από το νόμο ή το παρόν καταστατικό συλλογική δράση.

Το Διοικητικό Συμβούλιο με αυτήν του τη σύνθεση θα διοικήσει την εταιρία για μία εξαετία από τη νόμιμη σύστασή της, με δικαίωμα παράτασης της θητείας του μέχρι την ανάληψη καθηκόντων από το Διοικητικό Συμβούλιο που θα εκλεγεί από την αμέσως επόμενη Γενική Συνέλευση. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί οποτεδήποτε να προβεί σε διαφορετική κατανομή των ανωτέρω ιδιοτήτων μεταξύ των μελών του σύμφωνα με τα κατά το νόμο οριζόμενα.

ΑΡΘΡΟ 38

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΤΗΣ ΠΡΩΤΗΣ ΧΡΗΣΕΩΣ

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση θα οριστούν σε προσεχή Γενική Συνέλευση εφόσον ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4336/2015 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014.

ΑΡΘΡΟ 39

Η έκθεση εκτίμησης της καθαρής περιουσίας της ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με την επωνυμία «**YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**, η οποία συντάχθηκε από τους ορκωτούς λογιστές όπως αναλυτικά αναφέρονται παραπάνω για την εκτίμηση της κατά την 31.08.2022 καθαρής αξίας της περιουσίας (ενεργητικού – παθητικού) της εταιρείας έχει επί λέξει ως εξής:

Αριθμός **3362**

Φύλλο 31

«Ε Κ Θ Ε Σ Η Ε Κ Τ Ι Μ Η Σ Η Σ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΞΑΚΡΙΒΩΣΗ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΟΥ ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.8.2022

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

«YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ »

ΒΑΣΕΙ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.8.2022 ΚΑΙ

ΤΩΝ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΤΟΥ Ν. 4601/2019, ΚΑΘΩΣ ΚΑΙ ΤΩΝ ΙΣΧΥΟΥΣΩΝ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΤΟΥ Ν. 4548/2018 ΚΑΙ ΤΟΥΝ. 4072/2012.

ΝΟΕΜΒΡΙΟΣ 2022

Προς τον διαχειριστή της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας «YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΙΚΕ»

Ι. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

Η παρούσα εργασία αφορά στην εκτίμηση της τρέχουσας εύλογης αξίας του κατά την 31.8.2022 ενεργητικού και παθητικού της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΙΚΕ» (στο εξής «Επιχείρηση»), με Α.Φ.Μ. 800822138 της Δ' Δ.Ο.Υ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ και αριθμό ΓΕΜΗ: 142127506000 με σκοπό τον μετασχηματισμό της σε Ανώνυμη Εταιρεία Α.Ε., βάσει των διατάξεων του Ν. 4601/2019, καθώς και των ισχυουσών διατάξεων του Ν. 4548/2018 και του Ν. 4072/2012.

II. ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΑΝΑΦΟΡΑΣ ΤΗΣ ΕΡΓΑΣΙΑΣ ΜΑΣ

Η ημερομηνία αναφοράς της εργασίας μας είναι η 31.8.2022, κατά την οποία συντάχθηκαν από τη Διοίκηση της επιχείρησης και μας παραδόθηκαν οι χρηματοοικονομικές-Λογιστικές καταστάσεις συνταγμένες βάσει των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων Ν. 4308/2014.

III. ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ

Η παρούσα εργασία μας, όπως αυτή έχει συμφωνηθεί μαζί σας με την εντολή ανάθεσης με ημερομηνία 5.7.2022, διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400, το οποίο ισχύει σε «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση».

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

Οι διαδικασίες εκτελέστηκαν με αποκλειστικό σκοπό την εκτίμηση της εύλογης αξίας του κατά την 31η Αυγούστου 2022 Ενεργητικού και Παθητικού της επιχείρησης, ώστε αυτή να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία Α.Ε..

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς τον διαχειριστή της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας «YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΙΚΕ», και δεν επιτρέπεται η χρησιμοποίηση της για άλλους σκοπούς.

Η «Metron Auditing ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», αναλαμβάνει την ευθύνη μόνο προς τον αποδέκτη της Έκθεσης βάσει της σχετικής σύμβασης και δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη προς άλλα μέρη, σε περίπτωση που τους κοινοποιηθεί το περιεχόμενο αυτής, καθώς επίσης για άλλα θέματα οποιασδήποτε φύσεως που μπορεί να επηρεάζουν την μετατροπή της εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία Α.Ε., για τα οποία εκτιμούμε ότι ο διαχειριστής της εταιρείας έχει προβεί στις δέουσες ενέργειες.

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

IV. ΙΔΡΥΣΗ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ – ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΕΚΠΡΟΣΩΠΗΣΗ

Σύσταση – Έδρα – Υποκαταστήματα

Η επιχείρηση είναι Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία, με ημερομηνία έναρξης 4.4.2017 και η έδρα της βρίσκεται στο Δήμο Θεσσαλονίκης. Η επιχείρηση δε διαθέτει υποκαταστήματα.

Σκοπός της επιχείρησης

Σκοπός της επιχείρησης είναι η υλοποίηση ολοκληρωμένων προγραμμάτων επιβράβευσης πελατών και διαχείρισης εταιρικής και προϊοντικής επικοινωνίας, αξιοποιώντας εξειδικευμένες υπηρεσίες πληροφορικής, καθώς επίσης και η παροχή κάθε είδους υπηρεσιών σε θέματα πληροφορικής, νέων τεχνολογιών και συστημάτων επικοινωνίας ή γενικώς η εμπορία KNOWHOW. Επικεντρώνεται επίσης στη σχεδίαση, κατασκευή, ανάπτυξη, εισαγωγή, εξαγωγή, εκμίσθωση, εμπορία, συντήρηση, και τεχνική υποστήριξη στους τόπους εγκατάστασης των προγραμμάτων (λογισμικού) Ηλεκτρονικών Υπολογιστών, καθώς επίσης και στην αντιπροσώπευση οίκων του εσωτερικού και του εξωτερικού, που δραστηριοποιούνται στους στο παρόν άρθρο αναφερόμενους τομείς ή συναφείς με αυτούς, καθώς και η προώθηση των προϊόντων τους.

Κεφάλαιο

Το εταιρικό κεφάλαιο της επιχείρησης, σύμφωνα τον συνταχθέντα ισολογισμό μετασχηματισμού της 31.8.2022, ανέρχεται σε €

25.000,00, το οποίο ανήκει κατά στους κατωτέρω εταίρους με τα εξής ποσοστά:

- ✓ Θεόφιλος Μυλωνάς του Κωνσταντίνου, με ποσοστό 67%
- ✓ Παπαζίδης Γεώργιος του Νικολάου, με ποσοστό 33%

Η καθαρή (εύλογη) αξία που προέκυψε από την εκτίμησή μας, μέσω της διαφοράς ενεργητικού και υποχρεώσεων ανέρχεται στο ποσό των € 27.106,39, όπως βεβαιώνεται στη σελίδα 10 της παρούσης Έκθεσης Εκτίμησης.

Διαχείριση

Η διαχείριση των επιχειρηματικών υποθέσεων και η εκπροσώπηση της επιχείρησης ενεργείται από τον κ. Θεόφιλο Μυλωνά.

V. ΒΙΒΛΙΑ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Η επιχείρηση τηρεί διπλογραφικά λογιστικά βιβλία.

VI. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Τέθηκαν υπ' όψη μας τα κατωτέρω κονδύλια, τα οποία περιλαμβάνονται στο περιγραφόμενο Ισολογισμό μετασχηματισμού της Εταιρίας και είναι τα ίδια με τις συνημμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της 31.8.2022 (παράρτημα).

Παραθέτουμε κατωτέρω τη σχετική Έκθεση Εκτίμησης με τα αναλυτικά στοιχεία, για τον προσδιορισμό της αξίας του κατά την 31.8.2022 Ενεργητικού και Παθητικού της επιχείρησης.

Σημειώνεται ότι όλα τα κατωτέρω περιγραφόμενα στοιχεία Ενεργητικού – Παθητικού, καθώς και τα στοιχεία της καθαρής λογιστικής θέσης της επιχείρησης κατά την 31.8.2022 απετέλεσαν,

μαζί με άλλα οικονομικά στοιχεία που αξιοποιήσαμε, τη βάση της εκτιμήσεώς μας για τον προσδιορισμό της τρέχουσας λογιστικής αξίας του ενεργητικού και του παθητικού και κατά συνέπεια της αξίας της επιχείρησης.

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΜΕ ΑΝΑΛΥΤΙΚΗ ΠΑΡΑΘΕΣΗ ΤΩΝ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31.8.2022 ΤΗΣ «YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΙΚΕ Ι.Κ.Ε.»

1. Ενεργητικό

1.1. Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

1.1.1. Ενσώματα Πάγια

1.1.1.1. Λοιπός εξοπλισμός

- Έπιπλα και Λοιπός εξοπλισμός

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	10.459,90
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	10.459,90

Πρόκειται για έπιπλα γραφείου, Ηλεκτρονικούς Υπολογιστές, πολυμηχανήματα, σέρβερς, και λοιπό εξοπλισμό με αξία κτήσης € 23.659,79 και συνολικές αποσβέσεις € 13.199,89.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση και στο Μητρώο Παγίων, κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 10.459,90 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 10.459,90.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

Συγκεντρωτικά, ο λοιπός εξοπλισμός εμφανίζεται στον παρακάτω πίνακα:

Λοιπός Εξοπλισμός	Υπόλοιπο 31.8.2022	Αξία εκτίμησης
Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	10.459,90	10.459,90
Σύνολο	10.459,90	10.459,90

1.1.1.2. Άυλα πάγια στοιχεία

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	65.800,00
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	65.800,00

Πρόκειται για το συνολικό ποσό που κοστολογήθηκε έως 31.8.2022 και το οποίο αφορά σε μέρος αξίας κατασκευής νέου software των προγραμμάτων δύο έργων που έχει αναλάβει η εταιρία, με κωδικούς «Τ2ΕΔΚ-03496» και «Τ2ΕΔΚ-04180» και το οποίο έχει την φύση της άυλης αξίας ενεργητικού, δηλαδή αποτελεί ένα

περιουσιακό στοιχείο της εταιρίας το οποίο σχηματοποιείται και θα ολοκληρωθεί η αξία του κατά το πέρας των έργων των ως άνω προγραμμάτων.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 65.800,00 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 65.800,00.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

1.1.1.3. Δοθείσες εγγυήσεις

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	4.126,46
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	4.126,46

Πρόκειται για εγγύηση που έχει δοθεί από τη «YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΙΚΕ Ι.Κ.Ε.» αξίας € 650,00, αναφορικά με ενοίκιο του χώρου στον οποίον στεγάζεται, καθώς και με εγγύηση αξίας € 3.476,46 σε εταιρία ενοικίασης αυτοκινήτων, και συγκεκριμένα στη Leaseplan.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 4.126,46 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 4.126,46.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

1.2. Κυκλοφορούν ενεργητικό

1.2.1. Αποθέματα

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	2.148,60
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	2.148,60

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει τα αποθέματα που βρίσκονται αποθηκευμένα στον αποθηκευτικό χώρο της εταιρίας κατά την 31.8.2022, και συγκεκριμένα περιλαμβάνει εμπορεύματα συνολικής αξίας € 2.148,60.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 2.148,60 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 2.148,60.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

1.2.2. Προκαταβολές για αποθέματα

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	37.665,54
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	37.665,54

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει τις απαιτήσεις της εταιρίας από ανοικτά χρεωστικά υπόλοιπα προμηθευτών ύψους € 37.665,54, τα οποία προκύπτουν από προκαταβολές που δόθηκαν σε αυτούς.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 37.665,54 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 37.665,54.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

1.2.3. Εμπορικές Απαιτήσεις

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	130.147,41
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	130.147,41

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει τις απαιτήσεις της εταιρίας από ανοικτά χρεωστικά υπόλοιπα πελατών ύψους € 130.147,41, τα οποία προκύπτουν από πωλήσεις που πραγματοποίησε η εταιρία προς αυτούς.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 130.147,41 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 130.147,41.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

1.2.4. Λοιπές Απαιτήσεις

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	509.481,50
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	509.481,50

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει τις απαιτήσεις της εταιρίας από το Ελληνικό Δημόσιο ύψους € 509.481,50. Οι απαιτήσεις αυτές αφορούν ειδικές επιχορηγήσεις που έχουν οριστικοποιηθεί και αναμένει να λάβει η εταιρία, αναφορικά με δύο έργα που έχει αναλάβει, με κωδικούς «Τ2ΕΔΚ-03496» και «Τ2ΕΔΚ-04180», συνολικής αξίας € 509.481,50.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 509.481,50 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 509.481,50.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

1.2.5. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	847,49
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	847,49

Πρόκειται για το υπόλοιπο των λογαριασμών ρευστών διαθεσίμων και καταθέσεων όψεως της εταιρίας σε ευρώ.

Τα Ταμιακά Διαθέσιμα και Ισοδύναμα αναλύονται ως ακολούθως:

Περιγραφή	Υπόλοιπο 31.8.2022	Αξία εκτίμησης
Ταμείο	489,84	489,84
Σύνολο μετρητών εις χείρας	489,84	489,84
Υπόλοιπο στην Τράπεζα Εθνική	357,65	357,65
Σύνολο καταθέσεων όψεως	357,65	357,65
Σύνολο μετρητών και ισοδύναμων μετρητών	847,49	847,49

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση, κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 847,49 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 847,49.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

2. Υποχρεώσεις

2.1. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

2.1.1. Ελληνικό Δημόσιο

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	7.256,48
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	7.256,48

Πρόκειται για το ποσό που καλείται να επιστρέψει η επιχείρηση στο Ελληνικό κράτος, από τη λήψη κρατικών ενισχύσεων που έλαβε, με τη μορφή επιστρεπτέων προκαταβολών. Η επιχείρηση κατά τα έτη 2020 και 2021 έλαβε συνολικές κρατικές επιδοτήσεις ύψους € 22.020,63 και καλείται να επιστρέψει το 1/3 περίπου αυτών, ήτοι ποσό € 7.256,48.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 7.256,48 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 7.256,48

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

2.1.2. Κρατικές επιχορηγήσεις

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	509.481,50
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	509.481,50

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει τις μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις της εταιρίας ύψους € 509.481,50. Οι υποχρεώσεις αυτές, οι οποίες αντικρίζονται επακριβώς ως ποσά και ως φύση, αφορούν ειδικές επιχορηγήσεις που έχουν οριστικοποιηθεί και αναμένει να λάβει η εταιρία, αναφορικά με δύο έργα που έχει αναλάβει, με κωδικούς «Τ2ΕΔΚ-03496» και «Τ2ΕΔΚ-04180», συνολικής αξίας € 509.481,50.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση, κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 509.481,50 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 509.481,50.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

2.2. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

2.2.1. Εμπορικές υποχρεώσεις

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	99.336,03
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	99.336,03

Πρόκειται για το ύψος των υποχρεώσεων της εταιρίας από ανοικτά πιστωτικά υπόλοιπα προς προμηθευτές της ύψους € 99.336,03.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

(α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 99.336,03 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 99.336,03.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

2.2.2. Λοιποί φόροι και τέλη

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	18.336,84
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	18.336,84

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει τις φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρίας για παρακρατούμενους φόρους (Φ.Μ.Υ.) συνολικής αξίας € 5.863,55, για Φόρο Προστιθέμενης Αξίας (Φ.Π.Α.) συνολικής αξίας € 11.898,29 καθώς και την υποχρέωση της εταιρίας για το υπόλοιπο δόσεων του Φόρου Εισοδήματος κερδών, και συγκεκριμένα τέλους επιτηδεύματος, βάσει της υποβληθείσας Φορολογικής Δήλωσης του 2021, ύψους € 575,00.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση, κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 18.336,84 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 18.336,84.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

2.2.3. Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	41.619,04
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	41.619,04

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει την υποχρέωση καταβολής των ασφαλιστικών εισφορών της εταιρείας για το 2022 συνολικής αξίας € 17.257,29, καθώς επίσης και περιλαμβάνει το υπόλοιπο της ρύθμισης έναντι ασφαλιστικών υποχρεώσεων που έχει πραγματοποιήσει η εταιρία ύψους € 24.361,75, όπως αυτό φαίνεται και από την επίσημη ιστοσελίδα του Κ.Ε.Α.Ο..

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση, κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 41.619,04 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 41.619,04.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

2.2.4. Λοιπές υποχρεώσεις

Συνολική αξία, συνταχθέντος ισολογισμού 31.8.2022	57.540,62
Συνολική αξία, εκτιμήσεως	57.540,62

Ο λογαριασμός περιλαμβάνει την υποχρέωση της εταιρίας για καταβολή μισθοδοσίας προς το προσωπικό της, και συγκεκριμένα

ποσό € 29.442,46 αφορά το έμμισθο προσωπικό της εταιρίας, ενώ ποσό € 25.900,00 αφορά στο διαχειριστή της εταιρίας, κο Μυλωνά Θεόφιλο, και ποσό € 2.198,16 αφορά στον κοΧατζηπαρασκευά Γεώργιο.

Ανακεφαλαιωτικά για τα ανωτέρω σημειώνεται ότι:

α) Η λογιστική αξία όπως εμφανίζεται στη λογιστική κατάσταση, κατά την 31.8.2022, ανέρχεται σε € 57.540,62 και

(β) Η εκτίμηση της τρέχουσας αξίας όπως προσδιορίσθηκε από την επιτροπή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, κατά την 31.8.2022 ανέρχεται σε € 57.540,62.

Δεν προκύπτει υπεραξία ή υποαξία.

ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ – ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Σύμφωνα με την ως άνω ανάλυση των οικονομικών στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού η διαμορφούμενη καθαρή (εύλογη) αξία της Επιχείρησης έχει ως εξής:

ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΕΥΛΟΓΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Εκτιμημένο Ενεργητικό ΜΕΙΟΝ Εκτιμώμενες Υποχρεώσεις: 27.106,39

Ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η καθαρή περιουσία (θέση) της επιχείρησης κατά την 31.8.2022 ανερχόταν σε € 27.106,39, η οποία αναλύεται ως ακολούθως:

31.8.2022

Καθαρή θέση

Εταιρικό Κεφάλαιο	25.000,00
Αποτελέσματα Εις Νέον (σωρευμένα κέρδη έως 31.8.2022)	2.106,39
Σύνολο καθαρής θέσης	27.106,39

Επισημαίνεται και βεβαιώνεται ότι :

1. Το Εταιρικό Κεφάλαιο Ευρώ 25.000,00 θα αποτελέσει μέρος του νέου Μετοχικού Κεφαλαίου που θα ορισθεί και θα διαμορφωθεί κατά τη φάση της μετατροπής της Ι.Κ.Ε. σε Α.Ε.,
2. Τα Αποτελέσματα εις Νέον (κέρδη) Ευρώ 2.106,39, θα μεταφερθούν ακριβώς και αυτούσια στην Ανώνυμη Εταιρία, συνεχίζοντας να διατηρούν την ίδια φύση τους ως κονδύλια του Ισολογισμού, λόγω του ότι η Ι.Κ.Ε. από την οποία προέρχονται και στην οποία έχουν δημιουργηθεί κατά τα παρελθόντα έτη, τηρεί διπλογραφικά βιβλία (παλαιά ονομασία Γ' κατηγορίας) και προκύπτουν από τα νόμιμα τηρούμενα βιβλία.

Η παρούσα Έκθεση Εκτίμησης συντάχθηκε για να χρησιμεύσει μόνο για τους σκοπούς του μετασχηματισμού της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας «YUMMY ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΙΚΕ», σε Α.Ε., στα πλαίσια της εφαρμογής των διατάξεων του Ν. 4601/2019, καθώς και των ισχυουσών διατάξεων του Ν.4548/2018 και του Ν. 4072/2012.

Θεσσαλονίκη, 30 ΣΕΠΤΕΜΒΡΙΟΥ 2022

Αριθμός **3362**

Φύλλο 40

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Αθανάσιος Δ. Τσάκλης Πλασταράς
Α.Μ. ΣΟΕΛ 14951

Δημήτριος Γ.
Α.Μ. ΣΟΕΛ 27771

Παράρτημα

Λογιστική Κατάσταση και Πίνακας διαφορών εκτίμησης κατά την 31.8.2022

	Ισολογισμός μετατροπής	Εκτίμηση	Διαφορά
Περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Λοιπός εξοπλισμός	10.459,90	10.459,90	0,00
Σύνολο	10.459,90	10.459,90	0,00
Άυλα πάγια στοιχεια			
Λοιπά άυλα	65.800,00	65.800,00	0,00
Σύνολο	65.800,00	65.800,00	0,00
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δοθείσες εγγυήσεις	4.126,46	4.126,46	0,00

Σύνολο μη κυκλοφορούντων	80.386,36	80.386,36	0,00
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα	2.148,60	2.148,60	0,00
Προκαταβολές για αποθέματα	37.665,54	37.665,54	0,00
Εμπορικές απαιτήσεις	130.147,41	130.147,41	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	509.481,50	509.481,50	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και Ισοδύναμα	847,49	847,49	0,00
Σύνολο κυκλοφορούντων	680.290,54	680.290,54	0,00
Σύνολο ενεργητικού	760.676,90	760.676,90	0,00
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις			
Εταιρικό Κεφάλαιο	25.000,00	25.000,00	0,00
Αποτελέσματα Εις Νέον	2.106,39	2.106,39	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης	27.106,39	27.106,39	0,00
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Ελληνικό δημόσιο	7.256,48	7.256,48	0,00
Κρατικές επιχορηγήσεις	509.481,50	509.481,50	0,00
Σύνολο μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	516.737,98	516.737,98	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	99.336,03	99.336,03	0,00
Λοιποί φόροι και τέλη	18.336,84	18.336,84	0,00

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	41.619,04	41.619,04	0,00
Λοιπές υποχρεώσεις	57.540,62	57.540,62	0,00
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	216.832,53	216.832,53	0,00
Σύνολο υποχρεώσεων	733.570,51	733.570,51	0,00
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων	760.676,90	760.676,90	0,00».

ΑΡΘΡΟ 40

Η ανωτέρω ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία που μετατρέπεται με το παρόν εισφέρει, εκχωρεί, παραχωρεί, μεταβιβάζει και παραδίδει στην ανώνυμη εταιρεία που συνιστάται με το παρόν δια μετατροπής, κοινά και αδιαίρετα την περιουσίας της ως και αθρόως ως ομάδα, χωρίς αποζημίωση ή αντάλλαγμα, όλα τα στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού της όπως αυτά είχαν κατά την 31.08.2022 και εμφανίζονται στην παραπάνω έκθεση που παρατίθεται επί λέξει ανωτέρω, την οποία άπαντες οι συμβαλλόμενοι αποδέχονται πλήρως. Η συνιστώμενη με το παρόν ανώνυμη εταιρεία αναλαμβάνει πλήρως να εκπληρώσει ως δικές της υποχρεώσεις τις κάθε φύσεως, από οποιαδήποτε αιτία και προς οποιονδήποτε τρίτο υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης εταιρείας, όπως αυτές περιγράφονται στην παραπάνω έκθεση (παθητικό). Όλα τα παραπάνω εισφερόμενα, παραχωρούμενα, εκχωρούμενα και μεταβιβαζόμενα περιουσιακά στοιχεία, κινητά και λοιπά

πράγματα, απαιτήσεις και υποχρεώσεις, όπως αυτά λεπτομερώς περιγράφονται στην ως άνω έκθεση εκτίμησης, η ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία εισφέρει, εκχωρεί και μεταβιβάζει με το παρόν στην συνιστώμενη δια μετατροπής ανώνυμη εταιρεία κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή, με όλα τα δικαιώματα και τις αξιώσεις που έχει σε αυτά και από αυτά, προσωπικά και εμπράγματα και τις συναφείς αγωγές και ενστάσεως της, στις οποίες περιλαμβάνονται οι αγωγές της νομής και της απόδοσης μισθωμένου ακινήτου, αποξενούμενη από κάθε δικαίωμα που έχει σε αυτά και αποκαθιστούσα την ανώνυμη εταιρεία που συνίσταται με το παρόν τέλεια και αποκλειστική κυρία, νομέα, κάτοχο και φορέα τους, η οποία θα μπορεί στο εξής να τα κατέχει, νέμεται και διαθέτει όπως θέλει κατά πλήρες και απόλυτο ιδιοκτησίας δικαίωμα. Ομοίως και για κάθε πράγμα, δικαίωμα, άυλο αγαθό, σήμα, απαίτηση κατά του Ελληνικού Δημοσίου και παντός τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου, αξίωση ή άλλα περιουσιακά στοιχεία ακόμα και αν αυτά δεν κατονομάζονται ρητώς ούτε περιλαμβάνονται πλήρως στο παρόν ή στην ως άνω έκθεση εκτίμησης της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, είτε λόγω παράλειψης τους από παραδρομή είτε επειδή είναι ανεπίδεκτα συγκεκριμένης χρηματικής αποτίμησης, όπως είναι η πελατεία, η φήμη, ο τίτλος, το σήμα, η οργάνωση κλπ., καθώς και τα αναγκαίως προαπαιτούμενα για τη λειτουργία της εταιρείας, όπως η άδεια

εγκατάστασης και λειτουργίας της, η μισθωτική σχέση, ή τα από οποιαδήποτε άλλη σύμβαση προκύπτοντα δικαιώματα, το οποία όλα με την καταχώρηση του παρόντος και της ανώνυμης εταιρείας στο ΓΕΜΗ θα ανήκουν και θα περιέρχονται στην συνιστώμενη δια του παρόντος ανώνυμη εταιρεία, υποχρεούμενης της μετατρεπόμενης εταιρείας να προβεί σε κάθε απαραίτητη ενέργεια που τυχόν θα απαιτηθεί για την τυπική μεταφορά των πραγμάτων και δικαιωμάτων της στην ιδρυόμενη εταιρεία. Περαιτέρω οι συμβαλλόμενοι αποδέχονται ότι όλες οι συναλλακτικές πράξεις της μετατρεπόμενης εταιρείας που έχουν διενεργηθεί ή θα διενεργηθούν μέχρι τη νόμιμη σύσταση της παρούσας ανώνυμης εταιρείας με την καταχώρησή της στο ΓΕΜΗ θεωρούν ότι έγιναν για λογαριασμό και προς όφελος της ανώνυμης εταιρείας. Επίσης οι συμβαλλόμενοι ρητά συνομολογούν ότι όλες οι μέχρι σήμερα επ' ονόματι της μετατρεπόμενης εταιρείας κάθε φύσεως συμφωνίες, τραπεζικές, ιδιωτικές ή άλλες, καθώς και οι κάθε φύσεως δικαιοπραξίες μεταξύ της μετατρεπόμενης εταιρείας και οποιουδήποτε νομικού ή φυσικού προσώπου συνεχίζονται από τη συνιστώμενη με το παρόν ανώνυμη εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, δικαιούμενης και δυνάμενης πλέον αυτής να κινεί τους οικείους λογαριασμούς σε συνέχεια της μετατρεπόμενης εταιρείας σε όλες τις εντεύθεν σχέσεις και δικαιώματα. Συμφωνούν επίσης όλες οι λογιστικές εγγραφές τω παραπάνω πράξεων της μετατρεπόμενης εταιρείας να μεταφερθούν συγκεντρωτικά στα βιβλία που θα τηρηθούν από την ιδρυόμενη ανώνυμη εταιρεία.

Γίνεται μνεία: 1) ότι το συνολικό ποσό κατά προσέγγιση, όλων των δαπανών που θα απαιτηθούν για τη σύσταση της εταιρείας και την βαρύνουν, ανέρχεται σε χίλια εξακόσια πενήντα (1650,00) Ευρώ περίπου, σε αυτό δε περιλαμβάνονται τα έξοδα για την σύνταξη του συμβολαίου αυτού και των αντιγράφων του, τα έξοδα για τη δημοσίευση του καταστατικού, 2) ότι σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ. 4 του Α.Ν. 148/1967 όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968 και ερμηνεύτηκε με το άρθρο μόνο του Ν.Δ. 665/1970, το παρόν καταστατικό απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και ότι για την παρούσα σύμβαση βάσει του άρθρου 7 παρ. 2 του Ν. Δ. 34/1968 δεν οφείλονται δικαιώματα υπέρ του Τ.Ν. ή του Τ.Π.Δ.Α. επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 18 του νόμου "Για τον ορισμό των συντελεστών του φόρου προστιθέμενης αξίας και την ρύθμιση άλλων θεμάτων", 3) οι συμβαλλόμενοι μου δήλωσαν υπεύθυνα σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 1599/1986 τις οποίες γνωρίζουν ότι η μόνιμη κατοικία τους είναι αυτή που αναφέρεται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου και 4) ότι εγώ η Συμβολαιογράφος υπέμνησα στους συμβαλλομένους ότι το παρόν καταστατικό υπόκειται στη διαδικασία δημοσίευσης σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.3853/2010. Αυτά δήλωσαν και συναποδέχθηκαν οι συμβαλλόμενοι και σε πίστωση όλων των παραπάνω συντάχθηκε η πράξη μου αυτή σε σαράντα τρία (43)

Αριθμός **3362**

Φύλλο 43

συνεχόμενα φύλλα χαρτιού, για την οποία με τρία (03) αντίγραφα εγώ η Συμβολαιογράφος εισέπραξα για τέλη και δικαιώματά μου χίλια διακόσια εβδομήντα επτά (1277,00 Ευρώ). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. 24% ευρώ 306,48. Επί της αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι 255,40 Ευρώ. Επικολλήθηκαν 6,00 Ευρώ μεγαρόσημο αντιγράφων. Την πράξη αυτή διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα, για να την ακούσουν οι συμβαλλόμενοι, οι οποίοι βεβαίωσαν ολόκληρο το περιεχόμενό της και την υπέγραψαν, καθώς και εγώ η Συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

ΕΠΟΝΤΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(ΤΣ) ΑΠΟΣΤΟΛΟΥ Δ. ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ

Ακριβές Αντίγραφο

Θεσσαλονίκη, ...

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ