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

Αθήνα,14/12/2022
Αριθ. Πρωτ.:2785877

Πληροφορίες: ΚΟΥΛΟΥΡΙΔΗΣ ΔΗΜΗΤΡΗΣ
E-mail: koulouridis@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **σύστασης** της Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, τον διακριτικό τίτλο **«ELCHEMA A.E.»** και αριθμό **ΓΕΜΗ 7693401000.**

Την **14/12/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3370979,** η **με αριθμό 12738/14-12-2022 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: ΨΑΓΖ469ΗΕΘ-ΖΙΛ)**, με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η σύσταση της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία: «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο **«ELCHEMA A.E.»** , **η οποία προέρχεται από μετατροπή** της ΙΚΕ «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΙΚΕ», τον διακριτικό τίτλο «ELCHEMA PRIVATE COMPANY» και με ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 7693401000, σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις των άρθρων του ν.4601/19,
ii. την απόφαση της από 29/09/2022 Συνέλευσης των εταίρων της ως άνω εταιρείας,
iii. και την με αριθμό 20764 - 30/09/2022 πράξη της Συμβολαιογράφου Άννα Νικ. Χατζάκη

2. Εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας, όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από τριάντα πέντε (35) άρθρα,

Το καταστατικό της εταιρείας καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. και ακολουθεί την παρούσα, αποτελώντας αναπόσπαστο μέρος αυτής

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

Αννα Νικ. Χατζάκη-Συμβολαιογράφος
Ακαδημίας & Χ. Τρικούπη αρ. 18
Αθήνα-Πανεπιστήμιο, τηλ. (210) 3837803
e-mail: chatzakianna@gmail.com
Α.Φ.Μ. 023901818, Δ.Ο.Υ. Α΄Αθηνών

ΑΡΙΘΜΟΣ 20.764

ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ Ι.Κ.Ε.» ΚΑΙ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «ΕΛΛΗΝΙΚΗ PRIVATE COMPANY» ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΚΑΙ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ «ΕΛΛΗΝΙΚΗ Α.Ε.», σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019.
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΥΡΩ: 25.000,00.

==========

Στα Μελίσσια Αττικής σήμερα στις τριάντα (30) του μηνός Σεπτεμβρίου έτους δύο χιλιάδες είκοσι δύο (2022) ημέρα Παρασκευή, στα γραφεία της παρακάτω εταιρείας που βρίσκονται επί της οδού Καλαμβόκη αρ. 56, παρουσιάστηκαν σ' εμένα τη Συμβολαιογράφο και κάτοικο Αθήνας **ΑΝΝΑ Ν. ΧΑΤΖΑΚΗ** (ΑΦΜ 023901818, Δ.Ο.Υ. Α΄ΑΘΗΝΩΝ), με έδρα την Αθήνα (Χαρ. Τρικούπη αρ. 18), οι ικανοί για την παρούσα δικαιοπραξία και μη εξαιρούμενοι από το Νόμο:

1) Ο ΣΕΡΓΙΟΣ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗΣ του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς, επιχειρηματίας κατά τη δήλωσή του, γεννημένος στην Αθήνα στις 25 Νοεμβρίου 1976, κάτοικος Βριλησσίων Αττικής στην οδό Βορείου Ηπείρου 55 κατά τη δήλωσή του, κάτοχος Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΕ.139200 εκδοθέντος στις

06.03.2007 από το Τ.Α. Χαλανδρίου, με Αριθμό Φορολογικού Μητρώου 062372396 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου και

2) Η ΝΟΕΛΛΑ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς, επιχειρηματίας κατά τη δήλωσή της, γεννημένη στην Αθήνα στις 22 Αυγούστου 1971, κάτοικος Βριλησσίων Αττικής στην οδό Βορείου Ηπείρου αριθμός 55 κατά τη δήλωσή της, κάτοχος Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΝ.589745 εκδοθέντος στις 19.06.2018 από το Τ.Α. Βριλησσίων, με Αριθμό Φορολογικού Μητρώου 038861616 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου

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

1. Ότι δυνάμει του από 28.06.2007 Συμφωνητικού Σύστασης και Καταστατικό Ομόρρυθμης Εταιρείας, το οποίο δημοσιεύτηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών στις 03.07.2007 με α.α. 11312, αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, συστήθηκε μεταξύ του πρώτου εκ των εδώ εμφανισθέντων και των Αλέξιου Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς και Επαμεινώνδα Παλιγγίνη του Χρήστου και της Φερνάτ, ομόρρυθμη εταιρεία με την επωνυμία «Ε.Χ. ΠΑΛΙΓΓΙΝΗΣ & ΥΙΟΙ Ομόρρυθμος Εμπορική Εταιρεία» και τον διακριτικό τίτλο «ELCHEMA». Το κεφάλαιο αυτής ορίστηκε στο ποσό των είκοσι χιλιάδων ευρώ (20.000,00€), για τον σχηματισμό του οποίου ο εκ των εταίρων Επαμεινώνδας Παλιγγίνης κατέβαλε το ποσό των 10.400,00€, συμμετέχοντας στα κέρδη και τις ζημιές αυτής με ποσοστό 52%, ο Αλέξιος Παλιγγίνης κατέβαλε το ποσό των 4.800,00€, συμμετέχοντας στα κέρδη και τις ζημιές αυτής με ποσοστό 24% και ο εδώ πρώτος των εμφανισθέντων Σέργιος Παλιγγίνης κατέβαλε

το ποσό των 4.800,00€, συμμετέχοντας στα κέρδη και τις ζημιές αυτής με ποσοστό 24%. Έδρα αυτής ορίστηκε ο Δήμος Μελισσίων Αττικής, και δη τα κείμενα επί της οδού Καλαμπόκη αρ. 56 γραφεία, η διάρκειά της 50ετής, αρχής γενομένης από την καταχώριση του Καταστατικού στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, σκοπός της ο αναφερόμενος στο άρθρο 2 ήτοι η αντιπροσώπευση οίκων του Εξωτερικού ή Εσωτερικού, η εισαγωγή και εμπορία εν γένει πάσης φύσεως εργαλείων, μηχανημάτων και προϊόντων, η παροχή υπηρεσιών εγκατάστασης και συντήρησης των εμπορευόμενων από την εταιρεία ειδών, η διενέργεια πάσης φύσεως τεχνικών, κατασκευαστικών, μηχανολογικών, ηλεκτρολογικών και λοιπών συναφών μελετών και η διενέργεια εκπαιδευτικών σεμιναρίων σχετιζόμενων με την δραστηριότητα της εταιρείας. Τέλος, διαχειριστής και νόμιμος εκπρόσωπος της εταιρείας ορίστηκε ο εκ των εταίρων Επαμεινώνδας Παλιγγίνης του Χρήστου. 2. Δυνάμει του από 06.03.2009 Συμφωνητικού Τροποποίησης του Καταστατικό Ομόρρυθμης Εταιρείας, το οποίο δημοσιεύτηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με α.α. 4854/2009, αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, οι εταίροι τροποποίησαν το Καταστατικό της Εταιρείας ως προς το άρθρο 2, διευρύνοντας και διατυπώνοντας σαφέστερα τον σκοπό της εταιρείας, 3. Δυνάμει του από 27.10.2010 Συμφωνητικού Τροποποίησης Καταστατικού Εταιρείας, το οποίο δημοσιεύτηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών στις 10/12/2010 με α.α. 20614, αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, ο εκ των αρχικών εταίρων Επαμεινώνδας Παλιγγίνης του Χρήστου αποχώρησε από την εταιρεία λόγω συνταξιοδότησής του και εκ της εταιρικής του συμμετοχής συνιστάμενης σε ποσοστό 52% μεταβίβασε, ποσοστό 16% λόγω

γονικής παροχής στον εκ των αρχικών εταίρων Αλέξιο Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα, ποσοστό 16% λόγω γονικής παροχής στον πρώτο των εδώ εμφανισθέντων Σέργιο Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα και ποσοστό 20% λόγω γονικής παροχής στην δεύτερη των εδώ εμφανισθέντων Νοέλλα Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα. Μετά ταύτα, τροποποιήθηκαν τα κάτωθι άρθρα της εταιρείας : α. Το άρθρο 1 του καταστατικού ως προς την επωνυμία της εταιρείας ως εξής «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΟΜΟΡΡΥΘΜΟΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ, β. Το άρθρο 5 ως προς τις εισφορές των εταίρων και την συμμετοχή τους στα κέρδη και τις ζημιές της εταιρείας όπου ο εταίρος Αλέξιος Παλιγγίνης συμμετέχει στα κέρδη και τις ζημιές της με ποσοστό 40%, ο εταίρος Σέργιος Παλιγγίνης συμμετέχει στα κέρδη και τις ζημιές της με ποσοστό 40% και η νεοεισελθείσα εταίρος Νοέλλα Παλιγγίνη συμμετέχει στα κέρδη και τις ζημιές της με ποσοστό 20% και γ. Το άρθρο 6, σύμφωνα με το οποίο διαχειριστής και νόμιμος εκπρόσωπος της εταιρείας, ορίστηκε η Νοέλλα Παλιγγίνη, 4. Δυνάμει του από 06.12.2013 Συμφωνητικού Τροποποίησης Καταστατικού Εταιρείας, το οποίο καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 12.12.2013 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 135781 αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, τροποποιήθηκε το άρθρο 2 του Καταστατικού και διευρύνθηκε ο σκοπός της εταιρείας. 5. Δυνάμει του από 05.01.2015 Συμφωνητικού Τροποποίησης Καταστατικού Εταιρείας, το οποίο καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 09.03.2016 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 580947 αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν: α. Τροποποιήθηκε το άρθρο 6 του Καταστατικού και ως διαχειριστές και νόμιμοι εκπρόσωποι της εταιρείας ορίστηκαν τόσο η Νοέλλα Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα όσο και ο Αλέξιος Παλιγγίνης του Επαμεινώνδα, β. Τροποποιήθηκε το άρθρο 11

του Καταστατικού ως προς την έξοδο εταίρου και την συνέχιση της εταιρείας στην περίπτωση αυτή και γ. Προστέθηκε άρθρο 15 στο Καταστατικό, 6. Δυνάμει του από 07.07.2016 Συμφωνητικού Τροποποίησης Καταστατικού Εταιρείας, το οποίο καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 11.07.2016 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 693796 αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, ο εκ των εταίρων Αλέξιος Παλιγγίνης του Επαμεινώνδα αποχώρησε από την εταιρεία και εκ της εταιρικής του συμμετοχής συνιστάμενης σε ποσοστό 40% μεταβίβασε, ποσοστό 20% στον πρώτο των εδώ εμφανισθέντων Σέργιο Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα και ποσοστό 20% στην δεύτερη των εδώ εμφανισθέντων Νοέλλα Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα, καθιστάμενοι έτσι ως μόνοι εταίροι της εταιρείας. Μετά ταύτα, τροποποιήθηκαν τα κάτωθι άρθρα της εταιρείας: α. Το άρθρο 5 ως προς τις εισφορές των εταίρων και την συμμετοχή τους στα κέρδη και τις ζημιές της εταιρείας όπου ο πρώτος των εδώ εμφανισθέντων εταίρος Σέργιος Παλιγγίνης συμμετέχει στα κέρδη και τις ζημιές της με ποσοστό 60% και η δεύτερη των εμφανισθέντων εταίρος Νοέλλα Παλιγγίνη συμμετέχει στα κέρδη και τις ζημιές της με ποσοστό 40% και β. Το άρθρο 6, σύμφωνα με το οποίο διαχειριστές και νόμιμοι εκπρόσωποι της εταιρείας, ορίστηκαν αμφότεροι οι εδώ εμφανισθέντες, 7. Δυνάμει του από 15.07.2016 Συμφωνητικού Τροποποίησης Καταστατικού Εταιρείας, το οποίο καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 28.07.2016 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 708273 αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, οι εδώ εμφανισθέντες μετέτρεψαν την εταιρεία από ομόρρυθμη σε Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία, σύμφωνα με το οποίο : α. Η επωνυμία της ορίστηκε ως «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΙΚΕ» και τον διακριτικό τίτλο

«ELCHMEA PRIVATE COMPANY», β. Έδρα της είναι ο Δήμος Μελισσίων Αττικής και διεύθυνση των γραφείων της επί της οδού Καλαμπόκη αρ. 56, γ. Η διάρκειά της είναι 50ετής, αρχής γενομένης από την ημερομηνία καταχώρισης στο Γ.Ε.ΜΗ. λήγουσα την αντίστοιχη ημέρα του έτους 2066, γ. Ο σκοπός της η αντιπροσώπευση, οίκων του Εξωτερικού και του Εσωτερικού, η εισαγωγή και εμπορία εν γένει πάσης φύσεως εργαλείων μηχανημάτων και προϊόντων για φαρμακοβιομηχανίες, βιομηχανίες καλλυντικών προϊόντων και βιομηχανίες τροφίμων, η εισαγωγή και εμπορία εν γένει πάσης φύσεως προϊόντων και υλικών για την δημιουργία και εξοπλισμό στείρων / καθαρών χώρων σε φαρμακοβιομηχανίες, βιομηχανίες καλλυντικών προϊόντων και βιομηχανίες τροφίμων, η παροχή υπηρεσιών εγκατάστασης, συναρμολόγησης, τοποθέτησης και συντήρησης των εμπορευμάτων από την εταιρεία ειδών στις φαρμακοβιομηχανίες, βιομηχανίες καλλυντικών προϊόντων και βιομηχανίες τροφίμων, εντός και εκτός Ελλάδος, η διενέργεια πάσης φύσεως τεχνικών, κατασκευαστικών, μηχανολογικών, ηλεκτρολογικών και λοιπών συναφών μελετών, η διενέργεια εκπαιδευτικών σεμιναρίων σχετιζόμενων με την δραστηριότητα της εταιρίας, η ενοικίαση εξοπλισμού και δη πάσης φύσεως εργαλείων, μηχανημάτων και προϊόντων, ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, για φαρμακοβιομηχανίες, βιομηχανίες καλλυντικών προϊόντων και βιομηχανίες τροφίμων, και οι υπηρεσίες σχεδιασμού και ανάπτυξης των τεχνολογιών της πληροφορίας. δ. Το είδος των εισφορών είναι κεφαλαιακές, το δε κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των 20.000,00€, διαιρούμενο σε 200 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκάστου 100,00€, προερχόμενο από μεταφορά του κεφαλαίου της μετατρεπόμενης ομόρρυθμης

εταιρείας στην ιδρυόμενη ΙΚΕ, στο οποίο μετέχουν ο μεν πρώτος των εδώ εμφανισθέντων με μία μερίδα συμμετοχής, αποτελούμενη από 160 εταιρικά μερίδια συνολικής αξίας 16.000,00€, η δε δεύτερη των εδώ εμφανισθέντων με μία μερίδα συμμετοχής, αποτελούμενη από 40 εταιρικά μερίδια συνολικής αξίας 4.000,00€ και ε. Διαχειριστές και νόμιμοι εκπρόσωποι της εταιρείας ορίστηκαν οι Στυλιανή Καλαθάκη του Παναγιώτη και Αθηνά Καλαθάκη του Παναγιώτη, 8. Δυνάμει του από 06.10.2017 Συμφωνητικού Τροποποίησης Καταστατικού Εταιρείας, το οποίο καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 16.10.2017 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 1219670 αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, με το οποίο τροποποιήθηκε το άρθρο 2 του Καταστατικού ως προς τον σκοπό της εταιρείας, και το άρθρο 5 ορίζοντας ότι ο πρώτος των εδώ εμφανισθέντων, συμμετέχει στην εταιρεία με μία μερίδα συμμετοχής, αποτελούμενη από 120 εταιρικά μερίδια συνολικής αξίας 12.000,00€ και η δεύτερη των εδώ εμφανισθέντων με μία μερίδα συμμετοχής, αποτελούμενη από 80 εταιρικά μερίδια συνολικής αξίας 8.000,00€ και 9. Δυνάμει του από 16.04.2020 Συμφωνητικού Τροποποίησης Καταστατικού Εταιρείας, το οποίο καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 27.04.2020 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) 2124328 αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, τροποποιήθηκε εκ νέου το άρθρο 2 του Καταστατικού ως προς τον σκοπό της εταιρεία.

Η άνω εταιρεία φέρει αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου (Γ.Ε.ΜΗ.) 007693401000 και αριθμό φορολογικού μητρώου 998398747, υπαγόμενη φορολογικά στην Δ.Ο.Υ Αμαρουσίου.

Το καταστατικό της άνω εταιρείας δεν έχει τροποποιηθεί περαιτέρω μέχρι σήμερα κατά

τη δήλωση εκ των άνω εμφανισθέντων εταίρων της και δεν έχει περιέλθει σ' αυτήν αίτηση για κήρυξή της σε κατάσταση πτώχευσης, ούτε έχει λυθεί ούτε έχει τεθεί σε εκκαθάριση ή αναγκαστική διαχείριση, όπως αυτό προκύπτει από το προσαρτώμενο στο παρόν με αρ. πρωτ. 1973423.2911005/28-9-2022 γενικό πιστοποιητικό της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών.

--**Ότι οι άνω εμφανισθέντες ΣΕΡΓΙΟΣ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗΣ του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς και ΝΟΕΛΛΑ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς ως μοναδικοί εταίροι της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΙΚΕ»** και το διακριτικό τίτλο «**ELCHEMA PRIVATE COMPANY**», οι οποίοι αποτελούν το σύνολο των εταίρων αυτής, με την από 23 Φεβρουαρίου 2022 απόφαση της Αυτόκλητης Συνέλευσης των Εταίρων, που προσαρτάται στο παρόν, **αποφάσισαν ομόφωνα την μετατροπή της άνω εταιρείας από Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει, με εισφορά και μεταβίβαση στη νέα εταιρεία ολόκληρης της περιουσίας της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, δηλαδή του συνόλου του ενεργητικού και του παθητικού αυτής** με βάση τον ισολογισμό μετασχηματισμού **της 31 Δεκεμβρίου 2021**. Για τη μετατροπή της άνω Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία, οι άνω εταίροι ΣΕΡΓΙΟΣ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗΣ του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς και ΝΟΕΛΛΑ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς συμφώνησαν εγγράφως να μην καταρτιστεί έκθεση του Διαχειριστή της εταιρείας σύμφωνα με τη διάταξη του αρ. 106 παρ. 4 του Ν. 4601/2019, όπως προκύπτει από την άνω προσαρτημένη

στο παρόν από 23.02.2022 Απόφασης της Συνέλευσης των Εταίρων.
Προς τον σκοπό αυτό οι εμφανισθέντες ζήτησαν την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 123 του Ν. 4601/2019 από τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές κ.κ. Πάνο Καβελλάρη με ΑΜ ΕΛΤΕ 1312 και Ιωάννη Αρκουλή με ΑΜ ΕΛΤΕ 2267 που ανήκουν στην ελεγκτική εταιρεία «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. με Α.Μ. ΕΛΤΕ 51» και η οποία έκθεση εκτίμησης καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 22 Ιουνίου 2022 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης (Κ.Α.Κ.) 2891410, όπως προκύπτει από την προσαρτημένη στο παρόν με αριθμό πρωτοκόλλου 2649491/222.06.2022 Ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών (– Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.). **Το κείμενο της έκθεσης αυτής εκτιμήσεως παρατίθεται αμέσως κατωτέρω:**

«Προς τους Διαχειριστές και τη Γενική Συνέλευση των Εταίρων της Εταιρείας «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΤΙΝΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΕΚΘΕΣΗ ΕΞΑΚΡΙΒΩΣΗΣ – ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ (ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ)ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΤΙΝΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (Αρ. ΓΕΜΗ 7693401000) ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2021 ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

	Σελ.
1. Εντολή και αντικείμενο ανάθεσης	2
2. Δομή της έκθεσης εξακρίβωσης	3
3. Υπό Μετατροπή Εταιρεία «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΤΙΝΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΙΚΕ»	4
3.1. Ίδρυση – Έδρα – Σκοπός	4
3.2. Εταιρικό κεφάλαιο	4
3.3. Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η εξακρίβωση	4
4. Εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εται εία	5
5. Ενεργητικό	6
5.1 Μη Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	6
5.2 Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	11
6. Παθητικό	16
6.1 Καθαρή θέση	16
6.2 Υποχρεώσεις	19
7. Συμπέρασμα	24
Παράρτημα	26

Εντολή και Αντικείμενο Ανάθεσης

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε κατόπιν σχετικής εντολής της διοίκησης της Εταιρείας «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΤΙΝΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ

ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (στο εξής και «Εταιρεία»), με την οποία μας γνωστοποιήθηκε η απόφαση της γενικής συνέλευσης των εταίρων για τον ορισμό των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών κ.κ. Πάνου Καβελλάρη με Α.Μ. ΕΛΤΕ 1312 και Ιωάννη Αρκουλή με Α.Μ. ΕΛΤΕ 2267 (στο εξής και: «Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές») της ελεγκτικής εταιρείας «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.» με Α.Μ. ΕΛΤΕ 51 ως Εκτιμητές της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, προκειμένου να εξακριβώσουν-εκτιμήσουν την αξία του Ενεργητικού και του Παθητικού και να προσδιορίσουν την Καθαρή Θέση της Εταιρείας, ήτοι την περιουσία της, στα πλαίσια των διατάξεων του άρθρου 131 ξ 2 του Ν.4601/2019, βάσει του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31/12/2021, με σκοπό τη μετατροπή της από Ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία (Ι.Κ.Ε.) σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019.

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, πέραν των όσων αναφέρονται στην παρούσα. οι διαδικασίες εκτελέστηκαν με αποκλειστικό σκοπό την εξακρίβωση-εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικού) και υποχρεώσεων (παθητικού) της Εταιρείας και άρα την εξακρίβωση-προσδιορισμό της περιουσίας (Καθαρής θέσης) κατά την 31/12/2021 στα πλαίσια της μετατροπής της σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Η εξακρίβωση-εκτίμηση βασίστηκε σε στοιχεία και πληροφορίες που παρασχέθηκαν από τη Διοίκηση και το λογιστήριο της Εταιρείας, καθώς και σε στοιχεία και πληροφορίες που αντλήθηκαν από άλλες πηγές, οι οποίες και μνημονεύονται σε αντίστοιχα σημεία της έκθεσης αυτής.

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς τους Διαχειριστές και τη Γενική Συνέλευση των εταίρων της Εταιρείας, για την εκπλήρωση των υποχρεώσεών της που απορρέουν από το Ν. 4601/2019 για την

ολοκλήρωση του εν λόγω μετασχηματισμού και δεν επιτρέπεται η χρησιμοποίησή της για άλλους σκοπούς.
Δεν επιτρέπεται η διανομή της παρούσας έκθεσης σε τρίτους, πλην του Εμπορικού Μητρώου (ΓΕΜΗ) και των παραληπτών που απαιτούνται εκ της νομοθεσίας για την ολοκλήρωση του μετασχηματισμού, εκτός εάν πρωτίστως έχει ζητηθεί και δοθεί η έγγραφη συγκατάθεσή μας. Σε περίπτωση που αντίγραφο της παρούσας δοθεί σε τρίτους, θα πρέπει να παραδοθεί σαν ενιαίο σύνολο. Η χρήση και διεξαγωγή συμπερασμάτων από οποιοδήποτε τρίτο μέρος, καθώς και η λήψη αποφάσεων με βάση την παρούσα έκθεση αποτελούν αποκλειστική ευθύνη αυτών που θα την χρησιμοποιήσουν. Ως εκ τούτου η «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.» δεν φέρει καμία ευθύνη για ζημιές, που μπορεί να προκύψουν σε οποιοδήποτε μέρος, σαν αποτέλεσμα αποφάσεων που θα ληφθούν με βάση την παρούσα έκθεση.
Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των περιουσιακών στοιχείων του Ενεργητικού και των υποχρεώσεων του Παθητικού της υπό μετατροπή εταιρείας σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα. Δική μας ευθύνη είναι να εκτελέσουμε τις διαδικασίες που αναφέρονται στην πρώτη παράγραφο της παρούσας ενότητας και να γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας.

2 Δομή της Έκθεσης Εκτίμησης

Η παρούσα έκθεση αποτελείται από τις ακόλουθες τρεις επιμέρους ενότητες:
Στην πρώτη ενότητα (Κεφάλαιο 3 και 4) περιλαμβάνονται γενικές πληροφορίες για την υπό μετατροπή εταιρεία «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΙΝΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΡΕΙΑ», το εταιρικό κεφάλαιο αυτής, καθώς και αναφορά στα στοιχεία και πληροφορίες στα οποία βασίστηκε η εξακρίβωση-εκτίμηση της περιουσίας της.
Στην δεύτερη ενότητα (Κεφάλαιο 5 και 6) περιλαμβάνεται η περιγραφή και εξακρίβωση-εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, ήτοι της περιουσίας της Εταιρείας κατά την 31/12/2021, για τη διενέργεια της οποίας χρησιμοποιήθηκε ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31/12/2021, ο οποίος συντάχθηκε σύμφωνα με τις

διατάξεις που προδιαγράφονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ε.Λ.Π.).
Στην τρίτη ενότητα (Κεφάλαιο 7) περιλαμβάνονται τα συμπεράσματα της εργασίας των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών αναφορικά με τη εξακρίβωση-εκτίμηση της αξίας της Καθαρής Θέσης (περιουσίας) της Εταιρείας κατά την 3 1/12/2021.

3 Υπό Μετατροπή Εταιρεία «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

3.1 Ίδρυση – Έδρα – Σκοπός
Η Εταιρεία συστάθηκε με το από 28/6/2017 Συμφωνητικό σύστασης και Καταστατικού Ομόρρυθμης Εταιρείας, συστάθηκε μεταξύ του Αλέξιου Παλιγγίνη, του Σέργιου Παλιγγίνη και του Επαμεινώνδα Παλιγγίνη, ομόρρυθμη εμπορική εταιρεία με την επωνυμία «Ε. Χ. ΠΑΛΙΓΓΙΝΗΣ & ΥΙΟΙ Ομόρρυθμος Εμπορική Εταιρεία» με ΑΦΜ 998398747. Με το από 15-07-2016 Ιδιωτικό Συμφωνητικό που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κ.Α.Κ. 708273, οι τελικοί συμβαλλόμενοι (Σέργιος Παλιγγίνης και Νοέλα Παλιγγίνη), εκπροσωπώντας το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου της ως άνω εταιρείας, αποφάσισαν ομόφωνα τη μετατροπή της εταιρείας από ομόρρυθμη(Ο.Ε.) σε Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία (Ι.Κ.Ε.) με εισφορά σ' αυτήν ολόκληρης της εταιρικής περιουσίας (σύνολο δικαιωμάτων και υποχρεώσεων). Η νέα Εταιρεία φέρει την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΙΚΕ» και διακριτικό τίτλο «ELCHEMA». Έδρα της Εταιρείας έχει ορισθεί ο Δήμος Μελισσίων Αττικής, οδός Καλαμπόκη 56. Η διάρκεια της Εταιρείας ορίσθηκε 50 έτη και λήγει το έτος 2066.
Σκοπός της εταιρείας είναι η εισαγωγή και εμπορία εν γένει πάσης φύσεως εργαλείων, μηχανημάτων και προϊόντων για φαρμακοβιομηχανίες, βιομηχανίες καλλυντικών προϊόντων και βιομηχανίες τροφίμων, η αντιπροσώπευση οίκων του εσωτερικού και του εξωτερικού κλπ.
3.2 Εταιρικό κεφάλαιο
Το εταιρικό κεφάλαιο έχει οριστεί στο ποσό των είκοσι χιλιάδων (€ 20.000,00) διαιρούμενο σε διακόσια (200) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ (€ 100,00) το καθένα, το οποίο προέρχεται από μεταφορά

του κεφαλαίου της μετατρεπόμενης Ο.Ε στην ιδρυόμενη Ι.Κ.Ε.

3.3 Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η εκτίμηση

Βάση της εργασίας, η οποία πραγματοποιήθηκε για την εξακρίβωση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της υπό μετατροπή Εταιρείας, αποτέλεσαν τα εξής:

α) Ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31/12/2021

Για το σκοπό του μετασχηματισμού, η Εταιρεία συνέταξε την 31/12/2021 απογραφή για όλα τα στοιχεία του Ενεργητικού και του Παθητικού και στη συνέχεια προέβη στη σύνταξη του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31/12/2021, στον οποίο εμφανίζεται η γενικότερη περιουσιακή της κατάσταση.

β) Διάφορες πληροφορίες

Συλλογή πληροφοριών σχετικά με τα οικονομικά μεγέθη και τη δραστηριότητα της Εταιρείας βάσει των τηρούμενων λογιστικών αρχείων (βιβλίων) αυτής. Σημειώνεται ότι η υπό μετατροπή Εταιρεία τηρεί διπλογραφικά λογιστικά βιβλία βάσει των αρχών και κανόνων που προβλέπονται από την Ελληνική φορολογική νομοθεσία και τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014).

γ) Καταχώρηση Απογραφής και Ισολογισμού Μετασχηματισμού

Η αναλυτική απογραφή των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της υπό μετατροπή Εταιρείας με ημερομηνία 31/12/2021 έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

4 Εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της Εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στο συνταχθέντα για το σκοπό του μετασχηματισμού Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2021, παρουσιάζονται αναλυτικά στις ενότητες 5 και 6. Για τον προσδιορισμό της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας, έγιναν εκτιμήσεις αξιών σε σχέση με τα λογιστικές αξίες. Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας όπως αυτά εμφανίζονται στον συνταχθέντα για το σκοπό της μετατροπής Ισολογισμό Μετασχηματισμού και οι εκτιμήσεις των αξιών, έχουν αναλυτικά ως κάτωθι.

(Η παράθεση γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2021).
Σημειώνεται ότι για λόγους επαγγελματικού απορρήτου καθώς η παρούσα Έκθεση δημοσιεύεται στο σύνολο της, οι επωνυμίες πελατών, προμηθευτών και λοιπών συναλλασσόμενων, ή δεν αναφέρονται ή δεν αναφέρονται πλήρως ή αναφέρονται με τους αντίστοιχους κωδικούς αριθμούς των λογιστικών βιβλίων. Οι πλήρεις επωνυμίες και τα σχετικά υπόλοιπα ανά συναλλασσόμενο έχουν τεθεί υπόψη των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και είναι στη διάθεση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον.
Όλα τα ποσά παρατίθενται σε ευρώ.

5 Ενεργητικό

5.1 Μη Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

5.1.1 Ενσώματα Πάγια

5.1.1.1 Ακίνητα

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2021 83.608,14

Το υπόλοιπο του εν λόγω λογαριασμού αναλύεται ως εξής:

	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
Ακίνητα			
Κτίρια-Εγκαταστάσεις	113.955,49	36.969,58	76.985,91
Κτίρια-εγκαταστάσεις σε τρίτους	18.102,00	11.479,77	6.622,23
Σύνολο	132.057,49	48.449,35	83.608,14

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014. Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στο αρχείο ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων.
Η ανάλυση του λογαριασμού «Ακίνητα» κατά την 31/12/2021 έχει ως ακολούθως:

Ακίνητα	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
ΙΔΙΟΚΤΗΤΑ ΑΚΙΝΗΤΑ			
Διαμέρισμα Μπιζανίου 10, 94,36 τ.μ.	112.331,89	36.525,80	75.806,09
Αποθήκη Μπιζανίου 10, 8,2 τ.μ.	1.623,60	443,78	1.179,82
Σύνολο αξίας ακινήτου (Α)	113.955,49	36.969,58	76.985,91
ΒΕΛΤΙΩΣΕΙΣ ΣΕ ΑΚΙΝΗΤΑ ΤΡΙΤΩΝ			
Βελτιώσεις σε ακίνητα τρίτων	18.102,00	11.479,77	6.622,23
Σύνολο αξίας βελτιώσεων σε ακίνητα τρίτων (Β)	18.102,00	11.479,77	6.622,23
Σύνολο Ακινήτων (Α) + (Β)	132.057,49	48.449,35	83.608,14

Τα ακίνητα της Εταιρείας επιβεβαιώθηκαν με το υπ αριθμό 17518/30.03.2015 συμβόλαιο αγοραπωλησίας οριζόντιας ιδιοκτησίας (διαμέρισμα με την αποκλειστική χρήση χώρου στάθμευσης και αποθήκη) της συμβολαιογράφου Αθηνών Περσεφόνης Αθανασοπούλου-Ρετσίνα-Κεχαγιά. Πρόκειται για ακίνητο που βρίσκεται στη Δημοτική Ενότητα Μελισσίων του Δήμου Πεντέλης, στην Περιφερειακή Ενότητα Βόρειου Τομέα Αθηνών, στο οικοδομικό τετράγωνο 156, το οποίο περικλείεται από τις οδούς Μπιζανίου, Καλαμβόκη, Σκρά και 25ης Μαρτίου.
Πιο συγκεκριμένα, το ακίνητο αφορά:
Α) διαμέρισμα με επιφάνεια 67 τ.μ. και ποσοστό συνιδιοκτησίας επί της επιφάνειας του οικοπέδου 1400/00. Αποτελείται από δύο υπνοδωμάτια, 1iving

room, κουζίνα, διάδρομο και λουτρό πλέον εξωστών. Στο διαμέρισμα αυτό ανήκει , η αποκλειστική θέση στάθμευσης πυλωτής ΣΤ-6, επιφάνειας 27,36 τ.μ.
Β) αποθήκη υπογείου υπό στοιχεία Υ-3, αποτελείται από έναν χώρο και έχει επιφάνεια 8,20 τ.μ. και ποσοστό συνιδιοκτησίας 20/00.
Οι Εκτιμητές κατόπιν σχετικής έρευνας σχετικά με την εμπορική αξία του ακινήτου, εκτίμησαν την αξία του στην αναπόσβεστη αξία του, ήτοι:

Επανεκτιμημένα ακίνητα		Λογιστικές αξίες	Ποσό Προσαρμογής (Υπεραξία	Αξία εκτιμητών Άρθρου 17 Ν.4548/2018
α/α	Περιγραφή ακινήτου	Συνολική αξία		Συνολική αξία
Ιδιόκτητο	Διαμέρισμα Μπιζανίου 10, 94,36 τ.μ	75.806,09	0,00	75.806,09
	Αποθήκη Μπιζανίου 10, 8,2	1.179,82	0,00	1.179,82
Εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων	Υποκατάστημα	6.622,23	0,00	6.622,23
Σύνολο		83.608,14	0,00	83.608,14

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Ακίνητα» εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 83.608,14.

5.1.1.2 Μηχανήματα

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2021 **6.949,25**

Το υπόλοιπο του εν λόγω λογαριασμού αναλύεται ως εξής:

	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
Μηχανήματα	18.338,80	12.297,26	6.041
Φορητά μηχανήματα « χειρός"	121,00	0,00	121,00
Εργαλεία	6.704,02	5.917,31	786,71
Σύνολο	25.163,82	18.214,57	6.949,25

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014. Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στο αρχείο ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων.

Η αξία του λογαριασμού «Μηχανήματα» κατά την 31/12/2021 εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 6.949,25.

5.1.1.3 Λοιπός Εξοπλισμός

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2021 25.225,90

Το υπόλοιπο του εν λόγω λογαριασμού αναλύεται ως εξής:

	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
Μεταφορικά μέσα	27.635,00	16.051,87	11.583,13
Λοιπός εξοπλισμός	83.666,16	70.023,39	13.642,77
Σύνολο	111.301,16	86.075,26	25.225,90

Μεταφορικά μέσα

Ο υπολογαριασμός «Μεταφορικά μέσα» αναλύεται ως ακολούθως:

	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
IX Επιβατικό ΙΚΤ 8603	19.000,00	14.440,00	4.560,00
IX Επιβατικό ΙΟΒ 3864	8.635,00	1.611,87	7.023,13
Σύνολο	27.635,00	16.051,87	11.583,13

Αναζητήθηκαν και εντοπίστηκαν αγγελίες πώλησης στο διαδίκτυο για τα ανωτέρα οχήματα, βάσει μάρκας, μοντέλου οχήματος και έτους κτήσης. Στη συνέχεια εκτιμήθηκε ως αγοραία αξία, η αξία πώλησης των οχημάτων βάσει των αγγελιών με τα ίδια χαρακτηριστικά. Πιο συγκεκριμένα:

ΕΤΟΣ ΑΔΕΙΑΣ	Πινακίδα	Περιγραφή	Αξία κτήσης	Σωρευμένες αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία Εκτίμησης Οχημάτων	Υπεραξία εκτίμησης Οχημάτων
31/5/2012	ΙΚΤ8603	IX Επιβατικό	19.000	14.440,00	4.560,00	8.600,00	4.040,00
15/3/2013	ΙΟΒ3864	IX Επιβατικό	8.635	1.611,87	7.023,13	7.266,67	243,54
		ΣΥΝΟΛΟ	27.635	16.051,87	11.583,13	15.866,67	4.283,54

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014. Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στο αρχείο ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων.

Η αξία του λογαριασμού «Μεταφορικά μέσα» κατά την 31/12/2021 εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 15.866,67.

Έπιπλα & Λοιπός εξοπλισμός

Ο υπολογαριασμός «Έπιπλα και Λοιπός εξοπλισμός μέσα» αναλύεται ως ακολούθως:

	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
Έπιπλα	10.997,53	4.872,00	6.125,53
Η/Υ και Ηλεκτρονικά συγκροτήματα	36.842,71	32.645,14	4.197,57
Εξοπλισμός τηλεπικοινωνιών	8.807,60	8.807,21	0,39
Λοιπός εξοπλισμός	27.018,32	23.699,04	3.319,28
Σύνολο	83.666,16	70.023,39	13.642,77

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014. Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στο αρχείο ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων.

Η αξία του λογαριασμού «Έπιπλα και Λοιπός εξοπλισμός» κατά την 31/12/2021 εξακριβώνεται εκτιμάται στο ποσό των € 13.642,77.

Συνοψίζοντας, η αξία του λογαριασμού «Λοιπός εξοπλισμός» κατά την 31/12/2021 εξακριβώνεταιεκτιμάται στο ποσό των € 29.509,44.

5.1.2 Άυλα Πάγια Στοιχεία

5.1.2.1 Λοιπά Άυλα

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2021 8.700,99

Το υπόλοιπο του εν λόγω λογαριασμού αφορά σε λογισμικά προγράμματα και αναλύεται ως ακολούθως:

	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
Άυλα πάγια	20.580,82	11.879,83	8.700,99

στοιχεία			
Σύνολο	20.580,82	11.879,83	8.700,99

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014. Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στο αρχείο ενσώματων και άυλων παγίων περιουσιακών στοιχείων.

Η αξία του λογαριασμού «Άυλα πάγια στοιχεία» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 8.700,99.

5.1.3 Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα υπό κατασκευή

5.1.3.1 Δάνεια και απαιτήσεις

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2021 9.217,25

Ο ανωτέρω λογαριασμός αναλύεται ως ακολούθως:

Δάνεια και απαιτήσεις	Λογιστική αξία
Δοσμένες εγγυήσεις	1.339,79
Εγγύηση ΑΕ	5.079,69
Εγγύηση	1.243,20
Εγγύηση Μισθώματος	1.300,00
Εγγύηση & ΑΕ	254,57
Σύνολο Δάνεια & Απαιτήσεις	9.217,25

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού «Δάνεια και απαιτήσεις» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται, στο ποσό των € 9.217,25.

5.2 Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

5.2.1 Αποθέματα

Υπόλοιπο την 31/12/202 15.679,46

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αναλύεται ακολούθως:

Αποθέματα	Λογιστική αξία
Εμπορεύματα	5.679,40
Χρεωστικά Υπόλοιπα προμηθευτών	10.000,06
Σύνολο Αποθεμάτων	15.679 46

Τα εμπορεύματα αναλύονται ως εξής:

Αποθέματα	Υπόλοιπο Λογιστική Αξία
Εμπορεύματα	4.276,75
Χρεωστικά Υπόλοιπα προμηθευτών	1.402,65
Σύνολο Εμπορευμάτων	5.679,40

Τα χρεωστικά υπόλοιπα των προμηθευτών αναλύονται ως εξής:

Κωδικός	Όνομα	Χρεωστικό Υπόλοιπο
50-00-00-0005	ΔΕ.***	0,06
50-00-00-0006	ΚΥΡ ***	10.000,00
ΣΥΝΟΛΟ		10.006,00

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού «Αποθέματα» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 15.679,46.

5.2.2 Εμπορικές απαιτήσεις

Υπόλοιπο την 31/12/2021 247.298,98

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά τα χρεωστικά υπόλοιπα των πελατών και αναλύεται ως ακολούθως:

Κωδικός	Όνομα	Χρεωστικό Υπόλοιπο
30-00-00-0003	ΦΑΜ***	186,00
30-00-00-0004	UNI***	2.523,52
30-00-00-0006	ΑΝΩ***	781,20
30-00-00-0008	ΥΠΟ***	26,19
30-00-00-0009	INN***	248,00
30-00-00-0010	COL***	3.050,40
30-00-00-0011	ONE***	4.203,60
30-00-00-0012	RON***	2.480,00
30-00-00-0014	ΒΙΑ***	4.721,54
30-00-00-0017	ΡΗΑ***	16.814,52
30-00-00-0020	ΒΟΕ***	2.008,80
30-00-00-0030	IAS***	536,92
30-00-00-0034	INT***	96,57
30-00-00-0037	ΓΕΝ***	212,04
30-00-00-0041	ΤΕC***	15.396,96
30-00-00-0044	ΠΕΙ***	29.400,00
30-01-00-0002	VES***	17.449,55
30-01-00-0003	FED***	19.866,93
30-01-00-0006	PES***	6,98
30-01-00-0008	BAU***	0,09
30-01-00-0009	SEI***	138,81
30-01-00-0015	D.O***	6.709,01

30-01-00-0024	DEL***	2.740,00
30-01-00-0029	STI***	117.701,35
Σύνολο		247.298,98

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.
Η αξία του λογαριασμού «Εμπορικές απαιτήσεις» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 247.298,98.

5.2.3 Λοιπές απαιτήσεις

Υπόλοιπο την 31/12/2021 **30.361,93**

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά τις κατωτέρω απαιτήσεις:

Λοιπές απαιτήσεις		Λογιστική αξία
Προκαταβολή φόρου εισοδήματος		18.327,18
Παρακρατούμενοι Φόροι από Ελληνικό Δημόσιο		4.365,12
Χρεωστικό υπόλοιπο Λογαριασμού διαχείρισης προκαταβολών και πιστώσεων		868,76
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες		0,01
Χρεωστικά Υπόλοιπα πιστωτών διαφόρων		6.800,86
Σύνολο Λοιπών απαιτήσεων		30.361,93

Τα χρεωστικά υπόλοιπα του λογαριασμού διαχείρισης προκαταβολών και πιστώσεων αναλύονται ως ακολούθως:

Κωδικό	Όνομα	Χρεωστικό Υπόλοιπο
35-01-00-0003	ΠΡΟ***	3,15
35-02-00-0002	ΠΑΛ***	286,12
35-02-00-0004	ΚΑΛ***	579,49
Σύνολο		868,76

Τα χρεωστικά υπόλοιπα των πιστωτών διαφόρων αναλύονται ως ακολούθως:

Κωδικό	Όνομα	Χρεωστικό Υπόλοιπο
53-98-00-0011	ΑΛΦ***	145,76
53-98-00-0028	ΑΝΩ***	471,00
53-98-00-0033	ΕΤΑ***	28,00
53-98-00-0041	ΚΑΠ***	1.736,00
53-98-00-0047	ΔΗΜ***	185,07
53-98-00-0061	ΕΦΟ***	0,40
53-98-00-0119	ΠΑΛ***	585,59

53-98-00-0212	ΑΦΟ***	0,08
53-98-00-0223	ΠΕΤ***	3,00
53-98-00-0387	Γ Σ***	0,01
53-98-00-0397	ΖΑΜ***	0,05
53-98-00-0527	ΧΑΤ***	20,00
53-98-00-0552	ΝΙΚ***	28,00
53-98-00-0557	ΤΖΕ***	3.415,00
53-98-00-0567	ΙΜΠ***	62,90
53-98-00-0570	ΟΜΙ***	70,00
53-98-00-0596	ΚΑΡ***	50,00
Σύνολο		6.800,86

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπές απαιτήσεις» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 30.361,93.

5.2.4 Προπληρωμένα έξοδα

Υπόλοιπο την 31/12/2021 94.785,26

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά σε έξοδα επομένων χρήσεων, τα οποία αναλύονται ως εξής:

Κωδικος	Περιγραφή	Λογιστική αξία
36-00-00-0001	Αγορές υπό παραλαβή Ε.Ε.	23.890,50
36-00-00-6205	Ασφάλιστρα επομένων χρήσεων	567,16
36-00-63-0000	Έξοδα τελών κυκλοφορίας επόμενων χρήσεων	327,60
36-01-00-0000	Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα	70.000,00
Σύνολο		94.785,26

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.
Η αξία του λογαριασμού «Προπληρωμένα έξοδα» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 94.785,26.
5.2.5 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα
Υπόλοιπο την 31/12/2021 176.559,69

Ο ανωτέρω λογαριασμός αφορά α) τα ταμειακά διαθέσιμα της Εταιρείας και β) τους λογαριασμούς

καταθέσεων όψεως της Εταιρείας σε ευρώ, οι οποίοι τηρούνται στα πιστωτικά ιδρύματα.
Πιο συγκεκριμένα:

	Υπόλοιπο 31/12/2021	
Ταμείο		
Ταμείο κεντρικού		47.643,46
Καταθέσεις όψεως		
Λογ/σμος όψεως ALPHA BANK	8.906,87	
Λογ/σμος όψεως ΕΤΕ	82,64	
Λογ/σμος όψεως ΕΤΕ	48.110,25	
Λογ/σμος όψεως ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	71.816,47	
		128.916,23
Σύνολο		176.559,69

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

Για το υπόλοιπο των καταθέσεων όψεως € 176.559,69 πραγματοποιήθηκε επαλήθευση με τα υπόλοιπα που αναγράφονται στα σχετικά extraits των τραπεζών κατά την 31/12/2021.
Η αξία του λογαριασμού «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 176.559,69.

6. Παθητικό

6.1 Καθαρή θέση

6.1.1 Καταβλημένα κεφάλαια

Υπόλοιπο την 31/12/2021 20.000,00

Ο ανωτέρω λογαριασμός αφορά στο καταβλημένο εταιρικό κεφάλαιο το οποίο διαιρείται σε 200 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας € 100,00 το καθένα.

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού «Καταβλημένα κεφάλαια» κατά την 31/12/2021 εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 20.000,00.

6.1.2 Αποθεματικά και Αποτελέσματα εις νέο Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού
Υπόλοιπο την 31/12/2021 17.542,32

Τα αποθεματικά νόμων ή καταστατικού της Εταιρείας κατά την 31/12/2021 αφορούν τακτικό αποθεματικό ποσού € 17.542,32.

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο Ν.4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού «αποθεματικά νόμων ή καταστατικού» εξακριβώνεται-εκτιμάται κατά την 31/12/2021, στο ποσό των € 17.542,32.

6.1.3 Αποτελέσματα εις νέο
Υπόλοιπο την 31/12/2021 € 381.920,08

Ο ανωτέρω λογαριασμός αφορά τα σωρευμένα αποτελέσματα της Εταιρείας έως και την 31/12/2021.

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού «Αποτελέσματα εις νέο» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 381.920,08.

6.1.4 Καταθέσεις εταίρων

Υπόλοιπο την 31/12/2021 37.334,00

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά καταθέσεις εταίρων.

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού " Καταθέσεις εταίρων " εξακριβώνεται - εκτιμάται την 31.12.2021 στο ποσό των € 37.334,00.

6.1.5 Προσαρμογές αποτίμησης Εκτιμητών αρ.17 Ν.4548/2018

Υπόλοιπο την 31/12/2021 0,00

Ο ανωτέρω λογαριασμός αφορά τις προσαρμογές που διενήργησαν οι Εκτιμητές του άρθρου 17 Ν. 4548/2019 επί της λογιστικής καθαρής θέσης της Εταιρείας κατά την 31/12/2021, οι οποίες αναλύονται ως κάτωθι:

	Λογιστική αξία	Αξία εκτιμητών Άρθρου 17	Ποσό Προσαρμογής

		N.4548/2018	
Μεταφορικά μέσα	11.583,13	15.866,67	4.283,54
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	0,00	-7.366,54	-7.366,54
Σύνολο	11.583,13	8.500,13	-3.083,00

Η αξία του λογαριασμού «Προσαρμογές αποτίμησης Εκτιμητών άρθρου 17 Ν.4548/2018» εκτιμάται στο ποσό των € -3.083,00.

6.1.6 Προβλέψεις

6.1.4.1 Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους

Υπόλοιπο την 31/12/2021 0,00

Η Εταιρεία κατά την 31/12/2021 δεν είχε σχηματίσει πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία.

Με βάση τον υπολογισμό των Εκτιμητών η πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία ανέρχεται σε € 7.366,54. Το εν λόγω ποσό αφορά πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία βάσει των διατάξεων του Ν.2112/20 όπως ισχύει σήμερα και πιο συγκεκριμένα βάσει ποσοστού 40% της νόμιμης αποζημίωσης λόγω απόλυσης χωρίς προειδοποίηση για τους άνω των 46 ετών.

Το ποσό της εκτίμησης πρόβλεψης για παροχές σε εργαζομένους παρατίθεται κατωτέρω:

Ονοματεπώνυμο	Λογιστική Αξία
ΠΑΛ***Ν***	2.749,94
ΠΑΛ***Α***	1.866,67
ΠΑΛ***Σ***	2.749,94

Σύνολο	7.366,54

Συνεπώς, οι Εκτιμητές προέβησαν στην κάτωθι προσαρμογή:

	Λογιστική Αξία	Ποσό Προσαρμογής	Αξία Εκτιμητών Άρθρου 17 Ν.4548/2018
Προβλέ- ψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	-7.366,54	7.366,54

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους» κατά την 31/12/2021 , εξακριβώνεται- εκτιμάται στο ποσό των € 7.366,54.

6.2 Υποχρεώσεις

6.2.1 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

6.2.2.1 Τραπεζικά Δάνεια

Υπόλοιπο την 31/12/2021 14.543,21

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά σε υπόλοιπο βραχυπρόθεσμου δανείου από την Εθνική Τράπεζα.

Για το υπόλοιπο του βραχυπρόθεσμου δανείου € 14.543,21 πραγματοποιήθηκε επαλήθευση με το υπόλοιπο που αναγράφει το σχετικό extrait της τράπεζας κατά την 3 1/12/2021.

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού «Τραπεζικά Δάνεια» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 14.543,21.

6.2.2.2 Εμπορικές Υποχρεώσεις

Υπόλοιπο την 31/12/2021 138.230,34

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αναλύεται ως εξής:

Εμπορικές Υποχρεώσεις	Λογιστική αξία
Πιστωτικό Υπόλοιπο προμηθευτών	43.151,50
Πιστωτικό Υπόλοιπο πελατών	95.078,84
Σύνολο Εμπορικών υποχρεώσεων	138.230,34

Τα πιστωτικά υπόλοιπα των προμηθευτών συνολικού ποσού € 43.151 αναλύονται ως εξής:

Κωδικό	Όνομα	Πιστωτικό Υπόλοιπο
50-01-00-0002	ELL***	1.851,00
50-01-00-0024	REA***	727,85
50-01-00-0028	NV***	40.572,65
Σύνολο		43.151,50

Τα πιστωτικά υπόλοιπα των πελατών συνολικού ποσού € 95.078,84 αναλύονται ως εξής:

Κωδικό	Όνομα	Πιστωτικό Υπόλοιπο
30-00-00-0002	ΚΑΕ***	71,72
30-00-00-0005	DEM***	14.006,54
30-00-00-0031	ΧΡΗ***	0,57
30-00-00-0045	ELP***	81.000,00
30-01-00-0012	HAN***	0,01
Σύνολο		95.078,84

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού «Εμπορικές υποχρεώσεις» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 138.230,34.

6.2.2.3 Φόρος εισοδήματος

Υπόλοιπο την 31/12/2021 35.266,25

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά υποχρέωση σε φόρο εισοδήματος.

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.
Η αξία του λογαριασμού " Φόρος εισοδήματος" εξακριβώνεται - εκτιμάται την 31.12.2021 στο ποσό των € 35.266,25.

6.2.2.4 Λοιποί Φόροι-τέλη

Υπόλοιπο την 31/12/2021 **32.998,13**

Οι λοιποί φόροι αναλύονται ως ακολούθως:

Λοιποί Φόροι-τέλη	Λογιστική αξία
Φόρος προστιθέμενης αξίας	25.856,63
Φόρος μισθωτών υπηρεσιών	4.857,25
Λοιποί φόροι-τέλη	2.139,61
Αγγελιόσημο	59,82
Φόροι-τέλη προηγ. Χρήσεων	84,82
Σύνολο φόροι-τέλη	32.998,13

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.
Η αξία του λογαριασμού «Λοιποί φόροι-τέλη» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 32.998,13.

6.2.2.5 Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης

Υπόλοιπο την 31/12/2021 **9.773,90**

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά τις τρέχουσες υποχρεώσεις στον ΕΦΚΑ.
Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.
Η αξία του λογαριασμού " Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης " εξακριβώνεται - εκτιμάται την 31.12.2021 ως έχει, ήτοι στο ποσό των € 9.773,90.

6.2.2.6 Λοιπές Υποχρεώσεις

Υπόλοιπο την 31/12/2021 **9.222,90**

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά τις κατωτέρω υποχρεώσεις:

Λοιπές Υποχρεώσεις	Λογιστική αξία
Πιστωτικό Υπόλοιπο λ /σμου προκαταβολών και πιστώσεων	2.186,49
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	909,65
Πιστωτικό Υπόλοιπο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	6.126,76
Σύνολο Λοιπών Υποχρεώσεων	9.222,90

Το πιστωτικό υπόλοιπο του λογαριασμού διαχείρισης προκαταβολών και πιστώσεων αναλύεται ως εξής:

Κωδικός	Όνομα	Πιστωτικό Υπόλοιπο
35-01-00-0000	ΠΑΛ***	115,42
35-01-00-0001	ΛΙΑ***	8,70
35-01-00-0005	ΒΟΓ***	82,42
35-01-00-0006	ΣΚΕ***	166,28
35-02-00-0001	ΠΑΛ***	1.787,70
35-02-00-0003	ΚΑΛ ***	25,97
Σύνολο		2.186,49

Οι αποδοχές προσωπικού πληρωτέες αναλύονται ως εξής:

Κωδικός	Όνομα	Πιστωτικό Υπόλοιπο
53-00-00-0001	Παλ***	908,74
53-00-00-0008	Λαλ***	0,90

53-00-00-0011	Μου***	0,01
Σύνολο		909,65

Το πιστωτικό υπόλοιπο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων αναλύεται ως εξής:

Κωδικός	Όνομα	Πιστωτικό Υπόλοιπο
53-98-00-0006	ΝΕΣ***	213,60
53-98-00-0008	ΤΕΧ***	111,60
53-98-00-0012	ΠΙΣ***	1.185,71
53-98-00-0014	ΕΛΛ***	0,02
53-98-00-0015	OLY***	92,47
53-98-00-0016	Β Κ***	0,02
53-98-00-0024	ΑΤΤ***	786,30
53-98-00-0031	COU***	150,56
53-98-00-0032	ΟΡΓ***	151,00
53-98-00-0040	UPS***	429,21
53-98-00-0096	ΑΦΟ***	0,01
53-98-00-0113	JYS***	192,00
53-98-00-0145	ΙΩΑ***	236,20
53-98-00-0155	ΓΙΑ***	90,00
53-98-00-0226	ΣΟΛ***	0,82

53-98-00-0267	ΠΙΣ***	350,10
53-98-00-0271	ΚΑΡ***	235,60
53-98-00-0295	N N***	40,60
53-98-00-0309	WAT***	65,70
53-98-00-0352	ΠΙΣ***	117,14
53-98-00-0362	FOU***	0,05
53-98-00-0435	ΜΗΤ***	0,60
53-98-00-0436	ΙΩΑ***	0,10
53-98-00-0442	ΘΕΟ***	0,01
53-98-00-0466	ΒΑΡ***	0,01
53-98-00-0504	ΑΓΓ***	0,02
53-98-00-0512	NOM ***	54,75
53-98-00-0513	ΠΑΡ***	0,01
53-98-00-0516	ΦΑΡ***	0,05
53-98-00-0533	ΑΦΟ***	0,08
53-98-00-0534	STA***	44,64
53-98-00-0571	EPS***	0,01
53-98-00-0578	SMA***	217,00
53-98-00-0579	COS***	153,97
53-98-00-0586	ETA***	761,99

53-98-00-0593	ΦΥΝ***	294,81
53-98-00-0602	ΑΙΚ***	150,00
Σύνολο		6.126,76

Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014.
Η αξία του λογαριασμού «Λοιπές υποχρεώσεις» κατά την 31/12/2021, εξακριβώνεται-εκτιμάται στο ποσό των € 9.222,90.
6.2.2.7 Έξοδα χρήσεως δουλευμένα

Υπόλοιπο την 31/12/2021 1.555,72
Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά έξοδα χρήσεως δουλευμένα.
Ο ανωτέρω λογαριασμός έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν. 4308/2014.

Η αξία του λογαριασμού " Έξοδα χρήσεως δουλευμένα " εξακριβώνεται - εκτιμάται την 31.12.2021 ως έχει, ήτοι στο ποσό των € 1.555,72.

7. Συμπέρασμα

Οι προσαρμογές των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών και η Καθαρή θέση (περιουσία) της Εταιρείας μετά την εξακρίβωση-εκτίμηση συνοψίζονται ως κατωτέρω:

ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΙΚΕ		
ΕΚΤΙΜΗΣΗ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ 31/12/2021		
Α) Λογιστική Καθαρή θέση 31/12/2021 προ εκτίμησης	456.796,40	
Β) Προσαρμογές εκτιμητών άρθρου 17 Ν. 4548/2018		
Προσαρμογή αξίας μεταφορικών μέσων	4.283,54	
Πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού	-7.366,54	
Σύνολο προσαρμογών εκτιμητών	-3.083,00	(Β)
Λογιστική Καθαρή Θέση 31/12/2021 μετά την εκτίμηση	453.713,40	(Α) + (Β)

Με βάση των εργασία μας, ως Εκτιμητές της παρ. 3 του άρθρου 17 Ν. 4548/2018, η αξία των περιουσιακών στοιχείων, των Υποχρεώσεων και της Καθαρής Θέσης

(περιουσίας) της Εταιρείας «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΙΚΕ» κατά την 31/12/2021 έχει ως κάτωθι:

ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ			
Καθαρή θέση (Αξία περιουσίας) κατά την 31/12/2021 μετά την Εξακρίβωση-Εκτίμηση των ορκωτών ελεγκτών			
	Προ εξακρίβωσης ορκωτών	Προσαρμογές Ορκωτών	Μετά την εξακρίβωση ορκωτών
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια	115.783,29	4.283,54	120.066,83
Άυλα	8.700,99	0,00	8.700,99
Προκαταβολές και μη κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	9.217,25	0,00	9.217,25
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	564.685,32	0,00	564.685,32
Σύνολο (Α)	698.386,85	4.283,54	702.670,39

ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Υποχρεώσεις			
Προβλέψεις	0,00	7.366,54	7.366,54
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	241.590,45	0,00	241.590,45
Σύνολο (Β)	241.590,45	7.366,54	248.956,99
Καθαρή Θέση [(Α) - (Β)]	456.796,40	-3.083,00	453.713,40
Η Καθαρή Θέση αναλύεται ως ακολούθως:			
Κεφάλαιο	20.000,00	0,00	20.000
Καταθέσεις εταίρων	37.334,00	0,00	37.334,00
Αποτελέσματα εις νέον	399.462,40	0,00	399.462,40
Προσαρμογές εκτιμητών άρθρου 17 Ν.4548/18	0,00	-3.083,00	-3.083,00
Σύνολο	456.796,40	-3.083,00	453.713,40

Είμαστε πρόθυμοι να παράσχουμε οποιαδήποτε διευκρίνιση σχετικά με τα θέματα στα οποία αναφέρεται η έκθεσή μας.

Αθήνα, 6 Ιουνίου 2022

οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31/12/2021

ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΤΙΝΗ ΙΚΕ	
ΑΦΜ : 998398747 - ΑΡ. ΓΕΝΙΗ : 7693401000	
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ της 31/12/2021	
	31/12/2021
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	83.608,14
Μηχανήματα	6.949,25
Λοιπός εξοπλισμός	25.225,90
Σύνολο	115.783 29
Άυλα πάγια στοιχεία	
Λοιπά άυλα	8.700,99
Σύνολο	8.700 99
Προκαταβολές και κυκλοφορούντα στοιχεία υπό κατασκευή	
Δάνεια και απαιτήσεις	9.217,25
Σύνολο	9.217,25
Σύνολο κυκλοφορούντων	133.701,53

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Αποθέματα	
Εμπορεύματα	5.679,40
Προκαταβολές για αποθέματα	10.000,06
Σύνολο	15.679,46
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	247.298,98
Λοιπές απαιτήσεις	30.361,93
Προπληρωμένα έξοδα	94.785,26
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	176.559,69
Σύνολο	549.005,86
Σύνολο κυκλοφορούντων	564.685,32
Σύνολο ενεργητικού	698.386,85

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
Καθαρή θέση	
Καταβεβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	20.000 00

Καταθέσεις εταίρων	37.334,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	17.542,32
Αποτελέσματα εις νέον	381.920,08
Σύνολο	399.462,40
Σύνολο Καθαρής Θέσης	456.796,40
Υποχρεώσεις	
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Τραπεζικά δάνεια	14.543,21
Εμπορικές υποχρεώσεις	138.230,34
Φόρος εισοδήματος	35.266,25
Λοιποί φόροι και τέλη	32.998,13
Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης	9.773,90
Λοιπές υποχρεώσεις	9.222,90
Έξοδα Χρήσεως δουλευμένα	1.555,72
Σύνολο	241.590 45

Σύνολο υποχρεώσεων	241.590 45
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	698.386,85

ΗΔΗ ΣΗΜΕΡΑ με το παρόν συμβόλαιό μου, τηρηθείσης της νομίμου διαδικασίας, οι εμφανισθέντες **ΣΕΡΓΙΟΣ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗΣ του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς και ΝΟΕΛΛΑ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς**, μοναδικοί εταίροι της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία **«ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ Ι.Κ.Ε.»** και το διακριτικό τίτλο **«ELCHEMA PRIVATE COMPANY»**, μετά και την από **29 Σεπτεμβρίου 2022** απόφαση της Αυτόκλητης Συνέλευσης των Εταίρων της άνω Ι.Κ.Ε. που προσαρτάται στο παρόν με την οποία: α) ενέκριναν τη μετατροπή της άνω εταιρείας σε ανώνυμη εταιρεία, β)όρισαν τη νομική μορφή και την επωνυμία της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή, γ) ενέκριναν τους βασικούς όρους της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή (ανώνυμη εταιρεία) καθώς και τον τρόπο σχηματισμού του μετοχικού κεφαλαίου εταιρεία με τη νέα νομική της μορφή και δ) ενέκριναν τους όρους που αποτελούν υποχρεωτικό περιεχόμενο του καταστατικού σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν την Ανώνυμη Εταιρεία, δηλώνουν ότι προβαίνουν σύμφωνα με τα παραπάνω και τις διατάξεις του Ν.4601/2019, όπως ισχύει σήμερα, **στη μετατροπή της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ Ι.Κ.Ε.»** και το διακριτικό τίτλο **«ELCHEMA PRIVATE COMPANY»**, η οποία θα διέπεται από τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και τους

κατωτέρω ειδικότερους όρους και συμφωνίες, που αποτελούν το καταστατικό της, το οποίο έχει ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι
ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1
ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συστήνεται με το παρόν Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και τον διακριτικό τίτλο **«ELCHEMA A.E.»** Για τις σχέσεις της εταιρείας με την αλλοδαπή η επωνυμία θα αποδίδεται ως **«PALINGINIS BROS S.A.»** και τον διακριτικό τίτλο **«ELCHEMA S.A.»**

Άρθρο 2
ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρείας και αντικείμενο των εργασιών αυτής είναι:
(α) Η αντιπροσώπευση οίκων του Εξωτερικού ή του Εσωτερικού.
(β) Η εισαγωγή και εμπορία εν γένει πάσης φύσεως εργαλείων, μηχανημάτων και προϊόντων για φαρμακοβιομηχανίες, βιομηχανίες καλλυντικών προϊόντων και βιομηχανίες τροφίμων.
(γ) Η εισαγωγή και εμπορία εν γένει πάσης φύσεως προϊόντων και υλικών για δημιουργία και εξοπλισμό στείρων / καθαρών χώρων σε φαρμακοβιομηχανίες, βιομηχανίες καλλυντικών προϊόντων και βιομηχανίες τροφίμων.
(δ) Η παροχή υπηρεσιών εγκατάστασης, συναρμολόγησης τοποθέτησης και συντήρησης των εμπορευμάτων από την εταιρεία ειδών στις φαρμακοβιομηχανίες, βιομηχανίες καλλυντικών προϊόντων και βιομηχανίες τροφίμων εντός και εκτός Ελλάδος.

(ε) Η διενέργεια πάσης φύσεως τεχνικών, κατασκευαστικών, μηχανολογικών, ηλεκτρολογικών και λοιπών συναφών μελετών
(στ) Η διενέργεια εκπαιδευτικών σεμιναρίων σχετιζόμενων με την δραστηριότητα της εταιρείας
(ζ) Η ενοικίαση εξοπλισμού και δη πάσης φύσεως εργαλείων, μηχανημάτων και προϊόντων, ενδεικτικά και ουχί περιοριστικά, για φαρμακοβιομηχανίες, βιομηχανίες καλλυντικών προϊόντων και βιομηχανίες τροφίμων
(η) Οι υπηρεσίες σχεδιασμού και ανάπτυξης των τεχνολογιών της πληροφορίας.

Για την επίτευξη του άνω σκοπού της, η εταιρεία θα μπορεί να συμμετέχει σε άλλες εταιρείες ή επιχειρήσεις, να ιδρύει άλλες εταιρείες με άλλα φυσικά ή νομικά πρόσωπα και να συνεργάζεται εν γένει με τρίτους, αλλά και να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία σε οιαδήποτε πόλη του εσωτερικού ή/και του εξωτερικού, και ενεργεί γενικά ότι ήθελε είναι αναγκαίο ή χρήσιμο για την πραγματοποίηση του σκοπού της.

Άρθρο 3
ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρείας ορίζεται η Δημοτική Κοινότητα Μελισσίων του Δήμου Πεντέλης της Περιφερειακής Ενότητας Βορείου Τομέα Αθηνών της Περιφέρειας Αττικής.
Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας είναι δυνατόν να ιδρύονται υποκαταστήματα, γραφεία, εργαστήρια, βοηθητικοί χώροι στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή και να καθορίζονται κάθε φορά οι ειδικοί όροι ίδρυσης και λειτουργίας, οι αρμοδιότητες και η έκταση της δικαιοδοσίας αυτών.

Άρθρο 4
ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε πενήντα (50) έτη και αρχίζει από την καταχώρηση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του παρόντος καταστατικού και, εφόσον απαιτείται, της Διοικητικής απόφασης της αρμόδιας εποπτεύουσας αρχής για την χορήγηση άδειας σύστασης και έγκρισης του καταστατικού, θα λήγει δε την αντίστοιχη ημερομηνία μετά την πάροδο των πενήντα (50) ετών.
Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που θα τροποποιεί το παρόν άρθρο, σύμφωνα με την απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος μπορεί να παραταθεί ή να συντομευθεί ο χρόνος της διάρκειας της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των είκοσι πέντε χιλιάδων ευρώ (25.000,00€), διαιρούμενο σε πέντε χιλιάδες (5.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας πέντε ευρώ (5€) έκαστη. Το κεφάλαιο αυτό είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο, κατά τα λεπτομερώς οριζόμενα στο άρθρο 34 του παρόντος.
2. Για την αύξηση του κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση) εκτός αν η αύξηση γίνει σύμφωνα με το αρ. 24 Ν. 4548/2018 όπως ισχύει και κατά τα ακολούθως οριζόμενα. Σε κάθε περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμόδιου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα.
3. Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από την σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα, με

απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου (έκτακτη αύξηση).

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

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

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

Οι ως άνω υπό στοιχεία 3, 4 και 5 έκτακτες αυξήσεις του κεφαλαίου συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση όπου αυτή απαιτείται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4848/2018.

6. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, η απόφαση του αρμόδιου οργάνου της εταιρείας, πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψής της, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών. Η καταβολή των μετρητών για την κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό την μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, θα πραγματοποιείται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας που θα τηρείται σε οποιαδήποτε Τράπεζα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα.

7. Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης του κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση, μπορεί με την απόφαση για την αύξηση αυτή, να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών ή επί εκδόσεων προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στην σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβαίνει το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, αρχίζει από την λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση αυτή, υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

8. ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ: Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, που δύναται να γίνεται και με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές,

παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετοχών που υφίστανται κατά τον χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους, ορίζεται από το όργανο που αποφάσισε την αύξηση, που δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα (10) ημέρων και αρχίζει από την επομένη της ημέρας, κατά την οποία, λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας την οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται μέσα την προθεσμία την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 20 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 25 Ν. 4548/2018 όπως ισχύει, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, δεν αρχίζει πριν από την λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών ή του τυχόν επιτοκίου.

Σε περίπτωση που το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφαση του το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το άρθρο 20 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Μετά το τέλος των άνω προθεσμιών και εφόσον δεν υπάρχει αντίθετη ρύθμιση στο παρόν καταστατικό, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρεία κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλον οι

υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 25 Ν. 4548/2018, η πρόσκληση και γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν εφόσον την Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκησης ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει»

9. ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ Ή ΑΠΟΚΛΕΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΟΣ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης των προηγούμενων παραγράφων. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στην Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση

του Διοικητικού Συμβουλίου και η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, κατά την έννοια της παρούσας, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις επενδύσεων, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους. Επίσης δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης όταν η αύξηση του κεφαλαίου έχει σκοπό την συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με τα άρθρα 113 και 114 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί εν μέρει με εισφορές σε μετρητά και εν μέρει με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξησης με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με την συνολική αύξηση είναι ίδια, τουλάχιστον με την αναλογία της συμμετοχής στο κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, πριν από την λήψη της σχετικής απόφασης.

Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που παρέχει εξουσία έκτακτης αύξησης του κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 24 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει, μπορεί να παράσχει στο Διοικητικό Συμβούλιο να αποφασίζει με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, η δε Γενική Συνέλευση με απλή απαρτία και πλειοψηφία, περί του περιορισμού ή αποκλεισμού του δικαιώματος προτίμησης.

Στην περίπτωση όπου το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει αυτό για τον περιορισμό ή αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, η έκθεση της παραγράφου 1 του άρθρου 27 Ν. 4548/2018 όπως ισχύει πρέπει να εξηγεί γιατί επιλέγεται η κατάργηση του δικαιώματος να γίνει απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

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

Σε περίπτωση μερικής κάλυψης του κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, σύμφωνα με το άρθρο 20 Ν. 4548/2018 όπως ισχύει, το παρόν άρθρο 5 του Καταστατικού περί κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου όπως προέκυψε μετά την μερική κάλυψη.

Άρθρο 6

ΜΕΤΟΧΕΣ

Οι μετοχές της εταιρείας είναι κοινές ονομαστικές. Εάν κάποιος εκ των ιδρυτών - μετόχων αποβιώσει, οι μετοχές του, που θα περιέλθουν στους κληρονόμους του θα μετατρέπονται αυτοδικαίως σε προνομιούχες μετοχές, με δικαίωμα απόληψης μερίσματος, κατά χρονολογική προτεραιότητα, σε σχέση με τους κοινούς μετόχους, εφόσον υπάρχουν κέρδη και η Γενική Συνέλευση αποφασίσει την διανομή τους. Οι μέτοχοι προνομιούχων μετοχών δεν έχουν δικαίωμα ψήφου στις Γενικές Συνελεύσεις, οι δε μετοχές αυτές είναι μετατρέψιμες σε κοινές ονομαστικές. Αυτές δε, θα μετατρέπονται σε κοινές, ευθύς με τον θάνατο ή την αποχώρηση από την εταιρεία καθ' οιονδήποτε τρόπο και του

τελευταίου ιδρυτή – μετόχου. Το δικαίωμα της μετατροπής ασκείται, υπό τις άνω προϋποθέσεις, από τον προνομιούχο μέτοχο με δήλωσή του προς την εταιρεία και η μετατροπή ισχύει από τη λήψη της δήλωσης αυτής, από την εταιρεία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους, νόμο με την συμμετοχή τους στην Γενική Συνέλευση. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις της κάθε μετοχής παρακολουθούν τον κατά νόμον κύριό της, η κυριότητα δε αυτής συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες λαμβάνονται μέσα στα πλαίσια της δικαιοδοσίας τους και του νόμου.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου στην Γενική Συνέλευση και δικαίωμα απόληψης των κερδών και του προϊόντος της εκκαθάρισης της εταιρείας.

3. Αν η μετοχή ανήκει ή περιέλθει σε περισσότερους οι κοινωνοί οφείλουν να υποδείξουν στην εταιρεία κοινό εκπρόσωπο. Για όσο διάστημα δεν τον υποδεικνύουν, τα δικαιώματα που απορρέουν από τις μετοχές αναστέλλονται δηλώσεις δε, που έχουν σχέση με την μετοχική ιδιότητα των κοινωνών μπορεί να γίνουν εγκύρως προς οποιονδήποτε από αυτούς. Αντί να υποδείξουν κοινό εκπρόσωπο οι κοινωνοί μπορούν να ζητήσουν

από το δικαστήριο διαχειριστή σύμφωνα με το άρθρο 790 ΑΚ.

Άρθρο 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεώνεται, ύστερα από αίτηση μετόχων, οι οποίοι εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημερομηνία συνεδρίασης της που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση αυτή στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο άρθρο 141 παρ. 1 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί την Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135 Ν. 4548/2018, όπως ισχύει εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.
2. Με αίτηση μετόχων, 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. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευτούν οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παρ. 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στην δημοσίευση κατά τα οριζόμενα στο προηγούμενο εδάφιο με δαπάνη της εταιρείας.

3. Το διοικητικό συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στην δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και με σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους, ασύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου αντίστοιχα αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με τον νόμο ή τα χρηστά ήθη.

4. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου ο Πρόεδρος της Συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια μόνο φορά την λήψη αποφάσεων από την Γενική Συνέλευσης, Τακτική ή Έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στην Συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 124 Ν. 4548/2018.

5. Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να παρέχει τις συγκεκριμένες πληροφορίες που του ζητούνται σχετικά με τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Επίσης, με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούνται να ανακοινώνει στην 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. Σε όλες τις ανωτέρω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τα άρθρα 79 και 80 Ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

6. Μετά από αίτηση των μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία υποβάλεται στην εταιρεία εντός της προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στην Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι κατά τις

περιστάσεις η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τα αρ. 79 και 80 Ν. 4548/2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει την σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

7. Στις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών επιλύεται από το Δικαστήριο που δικάζει κατά την διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την απόφαση το Δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση αυτή δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

8. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το 1/20 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα ημερήσιας διάταξης Γενικής Συνέλευσης γίνεται με φανερή ψηφοφορία.

9. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι μέρες να πληροφορήσει τον μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετόχων κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τις τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και τους περιορισμούς που προβλέπονται . Ο μέτοχος θα δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες στον διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στον μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει. Η παρούσα παράγραφος δεν

εφαρμόζεται στις εταιρείας με εισηγμένες μετοχές σε ρυθμιζόμενη αγορά.

10. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την προστασία δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα κάθε μέτοχος μπορεί να ζητήσει να του χορηγηθεί πίνακας των μετόχων της εταιρείας, με ένδειξη του ονοματεπώνυμο της διεύθυνσης και του αριθμού μετοχών κάθε μετόχου, Η εταιρεία δεν υποχρεούται να περιλάβει στον πίνακα μετόχους που κατέχουν μέχρι ένα εκατοστό (1%) του κεφαλαίου.

11. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν την μετοχική τους ιδιότητα και εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 6 και της παραγράφου 10, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος.

12. Δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το δικαστήριο που δικάζει κατά την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, έχουν : α) οι μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό 1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου και β) Η Επιτροπή Κεφαλαιαγοράς Ο κατά την παρούσα παράγραφο 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 χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

13. Μέτοχοι της εταιρείας που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το δικαστήριο τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των

εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.
14. Το δικαστήριο μπορεί να κρίνει ότι η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 Ν. 4548/2018 δεν δικαιολογείς την αίτηση των μετόχων με βάση το παρόν άρθρο.
15. Επί του δικαιώματος των μετόχων να ζητήσουν τον έλεγχο εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 11 και 12 του άρθρου 141 Ν. 4548/2018
16. Η διενέργεια του έκτακτου ελέγχου γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 143 Ν. 4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανο της και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) Τις τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τέτοιες θεωρούνται και οι αυξήσεις ή μειώσεις τακτικές ή έκτακτες του μετοχικού κεφαλαίου.

β) Την εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και Ελεγκτών

γ) Την έγκριση συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 Ν. 4548/2018 κα την απαλλαγή των Ελεγκτών
δ) Την έγκριση των ετησίων και ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων
ε) Την διάθεση των ετήσιων κερδών
στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 Ν. 4548/2018
ζ) Την συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και
η) Τον διορισμό εκκαθαριστών
3. Στις διατάξεις της προηγουμένης παραγράφου δεν υπάγονται: α) οι αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής κεφαλαίου που ρητά τίθενται από τον νόμο ή το παρόν καταστατικό, στο Διοικητικό Συμβούλιο καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις νόμου, β) Η τροποποίηση ή προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το Διοικητικό Συμβούλιο στις περιπτώσεις που ρητά ορίζει ο νόμος, γ) Η εκλογή κατά το καταστατικό σύμφωνα με το άρθρο 82 Ν. 4548/2018 συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε τόπο, δ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρο 163 Ν. 4548/2018 και ε) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 Ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευσή

Άρθρο 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η εταιρεία υπάγεται στις διατάξεις του Ν. 4548/2018, ως προς την σύγκληση, συνεδρίαση, συμμετοχή των μετόχων, λήψη αποφάσεων, καθώς και την άσκηση άλλων μετοχικών δικαιωμάτων στις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της

2. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, συνέρχεται τακτικά στην έδρα της εταιρείας, ή και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή, τουλάχιστον μια (1) φορά κάθε εταιρική χρήση, το αργότερο έως την δέκατη (10) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά την λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και την εκλογή ελεγκτών (Τακτική Γενική Συνέλευση)

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο ή αναγκαίο (Έκτακτη Γενική Συνέλευση).

4. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συγκληθεί κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 121 παρ. 2 Ν. 4548/2018 και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας σύμφωνα με το άρθρο 141 Ν. 4548/2018 καθώς και κατόπιν του ελεγκτή της εταιρείας.

5. Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη συνέλευση για τη συνεδρίαση της. Διευκρινίζεται ότι συνυπολογίζονται και οι μη εργάσιμες ημέρες. Η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασης της δεν υπολογίζονται. Η τήρηση των διατυπώσεων

πρόσκλησης δεν απαιτείται, αν παρίστανται στη Γενική Συνέλευση το σύνολο των μετόχων.
6. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να διεξάγεται και μέσω τηλεδιάσκεψης στην οποία συμμετέχουν οι μέτοχοι ή οι νόμιμοι εκπρόσωποί τους.

Άρθρο 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ–ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης ή της τηλεδιάσκεψης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως με τηλεδιάσκεψη.
2. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται εντός της προθεσμίας που ορίζεται στην παράγραφο 3 του προηγούμενου άρθρου του παρόντος, με την καταχώρησή της στην Μερίδα της Εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.
3. Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στην Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στην λήψη αποφάσεων.
4. Κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες γενικές

συνελεύσεις τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

Άρθρο 12

ΔΙΚΑΙΟΥΜΕΝΟΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΗΝ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Στην Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετέχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητά του αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της Γενικής Συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στην Γενική Συνέλευση διά των εκπροσώπου τους, δικαιούνται να μετάσχουν στην Γενική Συνέλευση, δεν υπολογίζονται όμως για τον σχηματισμό της απαρτίας οι μέτοχοι με μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου.

2. Στην Γενική Συνέλευση δύνανται να συμμετέχουν μέτοχοι από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς την φυσική τους παρουσία στον τόπο της διεξαγωγής ης. Στην περίπτωση αυτή η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε :

Α. Να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, την συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στην Γενική Συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 Ν. 4548/2018 και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής σύνδεσης

Β. Να παρέχεται την δυνατότητα στον συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα την διεξαγωγή της Συνέλευσης και να απευθύνεται στην συνέλευση [προφορικά ή εγγράφως, κατά την διάρκεια διεξαγωγής της από απόσταση καθώς και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης

Γ. Να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου του συμμετέχοντος από απόστασης. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στην Γενική Συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπ'

όψιν για τον σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες.

3. Στην Γενική Συνέλευση δύνανται να συμμετέχουν μέτοχοι και να ψηφίζουν από απόσταση διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από την Συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας

Οι μέτοχοι που ψηφίζουν διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα υπολογίζονται για τον σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

4. Στις παραπάνω περιπτώσεις των παραγράφων 2 και 3 του παρόντος άρθρου, η εταιρεία υϊοθετεί διαδικασίες για την συμμετοχή στην Γενικής Συνέλευσης από απόσταση της διασφάλιση της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προέλευσης της ψήφου καθώς και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης.

5. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευθούν σε αυτήν, από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα. Ο διορισμός ή η ανάκληση ή η αντικατάσταση αντιπροσώπου του μετόχου γίνεται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα (όπως μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου ή άλλη ισοδύναμη μέθοδο κοινοποίησης). Κάθε μέτοχος μπορεί να ορίζει μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους.

6. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική

απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων.
7. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, αν τούτο προβλέπεται στο καταστατικό.
8. Το πρακτικό της παραγράφου 1 καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 Ν. 4548/2018

Άρθρο 13

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται σε αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.
2.Εάν δεν επιτευχθεί τέτοια απαρτία, συνέρχεται επαναληπτική Γενική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, με πρόσκληση προ δέκα (10) ημερών τουλάχιστον. Η επαναληπτική αυτή συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και εάν είναι το τμήμα του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σε αυτήν. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες

μεταξύ της ματαιωθείσας συνεδρίασης και της επαναληπτικής.
3.Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 14

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Εξαιρετικά, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν στην μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, στην μεταβολή του αντικειμένου της εταιρείας στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, στην αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από τον νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, στην μείωση του μετοχικού κεφαλαίου εκτός αν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 Ν. 4548/2018, στην μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, την συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, στην παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 Ν. 4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στον νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία η Συνέλευση, ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή εκπροσωπούνται σε αυτή το ήμισυ του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου
2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, η Γενική Συνέλευση

προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου σύμφωνα με τα οριζόμενα στο παρόν καταστατικό, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν εκπροσωπείται σε αυτήν τουλάχιστον το 1/3 του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Άρθρο 15
ΤΡΟΠΟΣ ΨΗΦΟΦΟΡΙΑΣ ΣΤΗΝ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ – ΑΝΑΓΓΕΛΙΑ ΤΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΟΣ ΤΗΣ ΨΗΦΟΦΟΡΙΑΣ

1. Στην Γενική Συνέλευση με την επιφύλαξη της παραγράφου 9 του άρθρου 141 Ν. 4548/2018 η ψηφοφορία είναι φανερή. Η Γενική Συνέλευση με φανερή ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική. Και στην περίπτωση αυτή μέτοχος μπορεί να δηλώσει ότι αντιτάσσεται στην απόφαση που λαμβάνεται για τους σκοπούς της παραγράφου 3 του άρθρου 137 Ν. 4548/2018
2. Δεν επιτρέπεται μυστική ψηφοφορία σε περιπτώσεις παροχής αμοιβών στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου καθώς και όπου ο νόμος απαιτεί φανερή ψηφοφορία ή όταν η ψήφος δίδεται από απόσταση.
3. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας αναγγέλλεται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης μόλις διαπιστωθεί.

Άρθρο 16

ΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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 προχωρεί στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα, που εκτελεί χρέη και ψηφοσυλλέκτη.

Άρθρο 17

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΗΣ – ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις που λαμβάνονται κατά την Γενική Συνέλευση περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη και καταχωρούνται σε περίληψη στο ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στην Γενική Συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση της γνώμης αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή τον νόμο
2. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια Υπηρεσία του Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 Ν. 4548/2018
3. Τα αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών, επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον νόμιμο αναπληρωτή του.

4. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών των Γενικών Συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν αν απευθυνθούν στην αρμόδια Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ, όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.ΕΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στην Γενική Συνέλευση μέτοχοι μπορούν αν λάβουν αντίγραφα των πρακτικών από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει πρακτικό ύστερα από εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφο 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από την χορήγηση στον μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία .

Άρθρο 18

ΕΓΚΡΙΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

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

αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 Ν. 4548/2018

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 19

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που μπορεί να αποτελείται από τρία (3) μέχρι και επτά (7) μέλη.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για πενταετή (5 έτη) θητεία, που παρατείνεται μέχρι την τακτική Γενική Συνέλευση που εγκρίνει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις του έτους της εξόδου τους χωρίς να υπερβεί την εξαετία (6 έτη). Κατ' εξαίρεση, η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την σύγκληση της πρώτης τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, σύμφωνα με το άρθρο 34 του παρόντος.
3. Επιτρέπεται η εκλογή αναπληρωματικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ο αριθμός των οποίων καθορίζεται από την σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που τους εκλέγει και είναι μέσα στα πλαίσια του ορίου που αναφέρεται πιο πάνω και δεν μπορεί κατ'

ανώτατο όριο να υπερβαίνει τον αριθμό των εκλεγέντων τακτικών μελών του Διοικητικού Συμβουλίου. Τα αναπληρωματικά μέλη μπορούν να χρησιμοποιηθούν μόνο για την αναπλήρωση σύμφωνα με το άρθρο 22 του παρόντος μέλους ή μελών που παραιτήθηκαν απεβίωσαν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η αναπλήρωση μπορεί να γίνει και στην περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων του μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου με εκείνα της εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 97 Ν. 4548/2018, αν αυτό προβλέπεται στην πράξη εκλογής ή διορισμού του αναπληρωματικού. Στην περίπτωση αυτή η αναπλήρωση είναι προσωρινή και αφορά στις πράξεις για τις οποίες υφίσταται η σύγκρουση.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πάντοτε επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά

5. Σύμβουλος που απουσιάζει αδικαιολόγητα πέραν των έξι (6) μηνών από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, θεωρείται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ότι έχει παραιτηθεί.

Άρθρο 20

ΕΞΟΥΣΙΑ – ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση και διαχείριση της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της εταιρείας. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού συμπεριλαμβανομένων της παροχής εγγυήσεων υπέρ τρίτων σύμφωνα με τα άρθρα 99-101 Ν. 4548/2018 και της ανάθεσης των εξουσιών του διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα μέλη του ή μη με εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με τον νόμο ή το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της

Γενικής Συνέλευσης. Όλες οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 97 έως 101 Ν. 4548/2018.

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

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οφείλουν να τηρούν τα κατά τον νόμο αρχεία, βιβλία και στοιχεία. Έχουν επίσης το συλλογικό καθήκον να εξασφαλίζουν ότι οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, η ετήσια έκθεση διαχείρισης και η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι ενοποιημένες εκθέσεις διαχείρισης και η τυχόν ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, συντάσσονται και δημοσιεύονται με τις διατάξεις του νόμου ή κατά περίπτωση σύμφωνα με τα Διεθνή Λογιστικά Πρότυπα

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αρμοδιότητές του έχουν υποχρέωση τήρησης πίστεως απέναντι στην εταιρεία και οφείλουν ιδίως:

α. Να μην επιδιώκουν ίσια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρείας

β. Να αποκαλύπτουν έγκαιρα και με επάρκεια στα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου τα ίδια συμφέροντά τους, που

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

γ. Να τηρούν αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της εταιρείας τα οποία κατέστησαν γνωστά σε αυτούς λόγω της ιδιότητάς τους ως Συμβούλων. Το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου δεν δικαιούται να ψηφίζει σε θέματα στα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων με την εταιρεία του ιδίου ή προσώπων με τα οποία συνδέεται με σχέση υπαγόμενη στην παράγραφο 2 του άρθρου 99 Ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις αυτές οι αποφάσεις λαμβάνονται από τα υπόλοιπα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου σε περίπτωση δε που η αδυναμία ψήφου αφορά τόσα μέλη ώστε τα υπόλοιπα να μη σχηματίζουν απαρτία τα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, οφείλουν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την λήψη της συγκεκριμένης απόφασης.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει την άσκηση μέρους ή όλων των εξουσιών διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρος αυτών, σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, με την προϋπόθεση ότι αυτό προβλέπεται στην σχετική απόφαση ανάθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

7. Οι παραιτήσεις των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των Διευθυντών της Εταιρείας υποβάλλονται στο Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 21

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο, έναν ή περισσότερους Αντιπροέδρους, τον τυχόν Διευθύνοντα ή εντεταλμένο Σύμβουλό του και τον τυχόν Αναπληρωτή Διευθύνοντα Σύμβουλο με απόλυτη πλειοψηφία

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει από τα μέλη του, Διευθύνοντα Σύμβουλο ή Διευθύνοντες Συμβούλους, όπως επίσης και Γενικό Διευθυντή ή Γενικούς Διευθυντές, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.
3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις. Όταν ο Πρόεδρος απουσιάζει ή κωλύεται, τον αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Διευθύνων Σύμβουλος.
4. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, ή και μέσω τηλεδιάσκεψης εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων. Στην τελευταία περίπτωση (τηλεδιάσκεψη), η πρόσκληση προς τα μέλη του Δ.Σ. περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή των μελών στη συνεδρίαση. Οι δε συμμετέχοντες στην τηλεδιάσκεψη λογίζονται ως παρόντες και προσμετρώνται για τον σχηματισμό απαρτίας και πλειοψηφίας.
5. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον Αναπληρωτή του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη τουλάχιστον δύο (2) εργάσιμες ημέρες προ της συνεδρίασης 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.

6. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του με αίτησή τους προς τον Πρόεδρο ή τον Αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει να αναφέρονται επί ποινή απαραδέκτου, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον Πρόεδρο ή τον Αναπληρωτή του, μέσα στην παραπάνω προθεσμία, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη της άνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 22

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ – ΑΠΑΡΤΙΑ – ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει. Η αντιπροσώπευση στο Διοικητικό Συμβούλιο, δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σε

αυτό το ήμισυ πλέον του ενός συμβούλων. Προς εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα

3. Εφόσον δεν ορίζει διαφορετικά ο νόμος ή το παρόν Καταστατικό, οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται εγκύρως με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 23

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στον Νόμο ή το Καταστατικό, βαρύνει την εταιρεία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 Ν. 4548/2018

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

3. Αμοιβή σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης όπως ενδεικτικώς από

σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 Ν. 4548/2018

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

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

Άρθρο 24

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

Δεν επιτρέπεται στους Συμβούλους που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στην διεύθυνση της εταιρείας καθώς 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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ

ΕΤΗΣΙΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ – ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 25

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ -ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ - ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΙΣ ΤΟΥΣ

1. Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου ~~2019~~.
2. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο συντάσσει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες καταρτίζονται , ελέγχονται και εγκρίνονται , σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.
3. Για να ληφθεί από την Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων της εταιρείας που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία (3) διαφορετικά πρόσωπα ήτοι: (α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, (β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των

παραπάνω προσώπων από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο αδείας Α' τάξης για την σύνταξη χρηματοοικονομικών καταστάσεων

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

4. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152 Ν. 4548/2018 η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης εγκρίνονται από το Διοικητικό Συμβούλιο και από τα πρόσωπα που αναφέρονται στην παραπάνω παράγραφο υπό στοιχεία (α) και (β)

5. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση, η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

6. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από την Γενική Συνέλευση

ΑΡΘΡΟ 26
ΕΛΕΓΚΤΕΣ

1. Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας, ελέγχονται υποχρεωτικά από ένα τουλάχιστον Ορκωτό Ελεγκτή – Λογιστή, σύμφωνα με τις διατάξεις της σχετικής περί Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών νομοθεσίας.

2. Ο έλεγχος κατά την προηγούμενη παράγραφο αποτελεί προϋπόθεση του κύρους της έγκρισης των ετήσιων

χρηματοοικονομικών καταστάσεων από την Γενική Συνέλευση.

3. Οι Ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές διορίζονται από την Γενική Συνέλευση, που λαμβάνει χώρα κατά την διάρκεια της ελεγχόμενης χρήσης, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνονται έναντι της εταιρείας για την παράλειψη διορισμού Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών σύμφωνα με την ανωτέρω παράγραφο, αν δεν συγκάλεσαν εγκαίρως την Τακτική Γενική Συνέλευση, με θέμα ημερήσιας διάταξης τον Διορισμό Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών. Σε κάθε περίπτωση, ο διορισμός Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών από μεταγενέστερη Γενική Συνέλευση δεν επηρεάζει το κύρος του διορισμού τους.

4. Οι ελεγκτές μπορούν να επαναδιορίζονται όχι όμως από πέντε (5) συνεχόμενες εταιρικές χρήσεις. Μεταγενέστερος επαναδιορισμός, δεν επιτρέπεται να λάβει χώρα αν δεν έχουν παρέλθει τέσσερις (4) πλήρεις χρήσεις.

5. Ο διορισμός των Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών γνωστοποιείται σε αυτούς από την εταιρεία. Οι Ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές, θεωρούνται ότι αποδέχθηκαν τον διορισμό τους, εφόσον δεν τον αποποιήθηκαν εντός πέντε (5) εργασίμων ημερών.

6. Η αμοιβή των Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών που διορίζονται για την διενέργεια του τακτικού ελέγχου, καθορίζεται με βάση τις εκάστοτε ισχύουσες σχετικές διατάξεις περί Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών

7. Οι ελεγκτές έχουν τις ευθύνες και υποχρεώσεις που προβλέπονται στις διατάξεις στον Ν. 4548/2018 και στις διατάξεις της σχετικές νομοθεσίας περί Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών.

ΑΡΘΡΟ 27

ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ - ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα κατ' εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας
2. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του Ν. 4548/2018, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης κατά την εξής σειρά :
i. Αφαιρούνται τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη
ii. Αφαιρείται η κατά τον Ν. 4548/2018 και το καταστατικό, κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού
iii.Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως αυτό ορίζεται στο άρθρο 161 Ν. 4548/2018
iv. Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών όπως και τυχόν λοιπά κέρδη που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 Ν. 4548/2018 διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.
3. Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δυο (2) μήνες από την απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε την διανομή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ

ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 28

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) Με την πάροδο του χρόνου διάρκειάς της, σύμφωνα με το καταστατικό της. εκτός αν προηγουμένως αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.
β) Πριν από την πάροδο του χρόνου διάρκειας της, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.
γ) Όταν κηρυχτεί η εταιρεία σε κατάσταση πτώχευσης και
δ) σε περίπτωσή απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας.
2. Η εταιρεία λύεται με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 Ν. 4548/2018.
3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β, της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης σε δημοσιότητα.

ΑΡΘΡΟ 29
ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στην περίπτωση πτώχευσης, οι διατάξεις του Ενδέκατου Κεφαλαίου του Ν. 4548/2018 εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του άρθρου 167 Ν. 4548/2018
2. Στις περιπτώσεις α' και δ' της παραγράφου 1 άρθρου 164 Ν. 4548/2018, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από την Γενική Συνέλευση, με την ίδια δε απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 Ν. 4548/2018, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το Δικαστήριο, με την απόφαση που κηρύσσει

την λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.
3. Η Γενική Συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και έναν μόνο εκκαθαριστή.
4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρίας να συνεχίσει την διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.
5. Όσον αφορά στους εκκαθαριστές εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.
6. Το Δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με την διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή την διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων , κατά προτίμηση προς πληρωμή των εργατικών απαιτήσεων και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.
7. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και, εάν τους ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον

εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους.
8. Σε περίπτωση που το σύνολο των ίδιων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει την Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι 6) μηνών από την λήξη της χρήσης που θα αποφασίσει την λύση της εταιρείας ή την υϊοθέτηση άλλου μέτρου.

ΑΡΘΡΟ 30
ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Οι εκκαθαριστές μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, πρέπει να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης της εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση από την Γενική Συνέλευση. Σε κάθε περίπτωση η απογραφή πρέπει να έχει ολοκληρωθεί σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους
2. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά την διάρκεια της εκκαθάρισης.
3. Οι εκκαθαριστές οφείλουν 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 τη λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής 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 Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, 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, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 Κ.Πολ.Δ., αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

4. Οι εκκαθαριστές μπορούν με αίτησή τους, που υποβάλλεται στο Δικαστήριο 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.

5. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση αιτιών, 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 την Γενική Συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί απαλλαγής των ελεγκτών. Οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση των

μετόχων, που επίσης, αποφασίζει και για την απαλλαγή των εκκαθαριστών από κάθε ευθύνη.

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

7. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, δικόγραφα και αιτήσεις, προσφυγές και ένδικα μέσα, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα ανωτέρω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων, εφόσον τούτο είναι αναγκαίο. Η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Εάν το σχέδιο εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του από το Δικαστήριο της έδρας της εταιρείας, με αίτησή τους που δικάζεται με

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

ΑΡΘΡΟ 31

ΚΑΘΗΚΟΝ ΕΧΕΜΥΘΕΙΑΣ

1. Ο καθένας από τους μετόχους, μέλη Δ.Σ. και Διευθυντές της εταιρείας υποχρεούται να τηρεί απόλυτη εχεμύθεια ως προς όλες τις πληροφορίες και τα στοιχεία, που του γίνονται γνωστά στο πλαίσιο των συζητήσεων, ανταλλαγής ηλεκτρονικών μηνυμάτων (e-mail), παράδοσης έντυπου και ηλεκτρονικού υλικού προς οιονδήποτε των ανωτέρω, καθώς θεωρούνται πνευματική ιδιοκτησία του αληθούς δικαιούχου αυτών, ήτοι της Εταιρείας.

2. Ο καθένας από τους μετόχους, μέλη Δ.Σ. και Διευθυντές της εταιρείας δεσμεύεται ότι δεν θα χρησιμοποιήσει προς ίδιο όφελός του ή θα αποκαλύψει τις πληροφορίες ή θα ανακοινώσει προφορικά ή θα διαρρεύσει εγγράφως ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο θα διαβιβάσει ή θα γνωστοποιήσει προς τρίτους το πελατολόγιο της Εταιρείας, εμπορικές πληροφορίες, φόρμουλες, προγράμματα λογισμικού, αποτελέσματα ελέγχων, μμελέτες, υποδείγματα, σχέδια, φωτογραφίες, σκίτσα, προδιαγραφές ή άλλα επαγγελματικά μυστικά, τεχνογνωσία.

3. Η ως άνω υποχρέωση απορρήτου και εχεμύθειας ισχύει καθ' όλη τη διάρκεια της Εταιρείας και επιβιώνει και μετά την λήξη της καθ' οιονδήποτε τρόπο ή την αποχώρηση

από την εταιρεία, για ένα διάστημα τριών (3) ετών.

4. Σε περίπτωση παράβασης των παραπάνω διατάξεων η Εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση κάθε ζημίας της.

ΑΡΘΡΟ 32

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 περί «Αναμόρφωσης του Δικαίου των Ανωνύμων Εταιρειών», όπως κάθε φορά ισχύουν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 33

Πρόσωπα που έχουν ενεργήσει με το όνομα αυτής της υπό ίδρυση εταιρείας ευθύνονται για τις πράξεις αυτές απεριορίστως και εις ολόκληρον. Θα ευθύνεται όμως μόνη η εταιρεία για τις πράξεις που έγιναν ρητώς στο όνομά της κατά το ιδρυτικό στάδιο, εάν εντός τριών (3) μηνών από την ολοκλήρωση των διαδικασιών σύστασης και την συνακόλουθη κτήση της νομικής προσωπικότητας αυτής, αναλάβει τις υποχρεώσεις που απορρέουν από τις πράξεις αυτές.

Άρθρο 34
ΚΑΛΥΨΗ - ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το κεφάλαιο της εταιρείας, που αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος Καταστατικού, ανερχόμενο σε είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ (25.000,00€) και το σύνολο σε αυτό πέντε χιλιάδων (5.000) ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας εκάστης πέντε ευρώ (5,00€), έχει καλυφθεί και είναι ολοσχερώς καταβεβλημένο, από την κεφαλαιοποίηση μέρους της καθαρής θέσης της υπό μετατροπή Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία «ΑΦΟΙ ΠΑΛΙΓΓΙΝΗ ΙΚΕ» και τον διακριτικό τίτλο «ELCHEMA PRIVATE COMPANY», εκ του συνολικού ποσού τετρακοσίων πενήντα τριών χιλιάδων επτακοσίων δέκα τριών ευρώ και σαράντα λεπτών (453.713,40€) και δη κατά το ποσό των είκοσι πέντε χιλιάδων ευρώ (25.000,00€). Το υπόλοιπο (μετά την αφαίρεση των είκοσι πέντε χιλιάδων ευρώ [25.000,00€] της Καθαρής Θέσης μετά την εκτίμηση των εκτιμητών του άρθρου 17 Ν. 4548/2018 ποσού τετρακοσίων είκοσι οκτώ χιλιάδων επτακοσίων δέκα τριών ευρώ και σαράντα λεπτών (428.713,40€) θα αχθεί σε λογαριασμό αποθεματικού με την ονομασία «Αποθεματικό Μετατροπής σε ΑΕ βάσει του Ν. 4601/2019»
Μετά ταύτα εκ των άνω μετοχών, ο μεν ιδρυτής μέτοχος Σέργιος Παλιγγίνης του Επαμεινώνδα θα λάβει τρεις χιλιάδες (3.000) ονομαστικές μετοχές αξίας πέντε ευρώ (5,00€) εκάστη, η δε ιδρύτρια μέτοχος Νοέλλα Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα θα λάβει δύο χιλιάδες (2.000) ονομαστικές μετοχές αξίας πέντε ευρώ (5,00€) εκάστη.

Άρθρο 35
ΠΡΩΤΟ ΔΙΟΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Το Διοικητικό Συμβούλιο που θα διοικήσει την εταιρεία έως την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση, απαρτίζεται από τους :

α. Σέργιο Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς
β. Νοέλλα Παλιγγίνη του Επαμεινώνδα και της Αθηνάς
γ. Επαμεινώνδα Παλιγγίνη του Χρήστου και της Φερνάτ
δ. Αιμίλιο Αρχοντούλη του Ευθυμίου και της Υπατίας

Σε βεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό σε σαράντα επτά (47) φύλλα. Επικολλήθηκε τέλος μεγαροσήμου …… ευρώ για το πρωτότυπο και …… ευρώ για τ….. αντίγραφ……. Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως …… Αντιγράφ……. εισπράχθηκαν ευρώ ……. Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ ……..
Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ ……..

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

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(ακολουθούν υπογραφές)

ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΕΛΛΑΣ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟΝ ΔΙΚΑΙΟΣΥΝΗΣ ΑΝΝΑ - ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ ΝΙΚ. ΧΑΤΖΑΚΗ