ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

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

Αθήνα, 28/12/2022
Αριθ. Πρωτ.: 13353

Πληροφορίες: ΝΤΕΜΟΥ ΑΓΓΕΛΙΚΗ
Τηλέφωνο: 2103382412
E-mail: ademou@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) **σύστασης** της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΑΡΜΟΣ Α.Ε. Συμβούλων Επιχειρήσεων και Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης»** και το διακριτικό τίτλο **ΑΡΜΟΣ Α.Ε..**

Την **28/12/2022** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3384027,** η με αριθμό **13441/28-12-2022 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: ΨΓΥΨ469ΗΕΘ-7ΘΨ),** με την οποία:
Α) Εγκρίθηκε η σύσταση νέας ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«ΑΡΜΟΣ Α.Ε. Συμβούλων Επιχειρήσεων και Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης»** και το διακριτικό τίτλο **ΑΡΜΟΣ Α.Ε.,** η οποία προήλθε από τη μερική διάσπαση της Ανώνυμης Εταιρείας με την **«ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** διακριτικό τίτλο **«MYTILINI DEVELOPMENT S.A»** και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 8073501000**, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 57 και 59-74 του Ν. 4601/2019 και του Ν. 4548/18, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 61 του Ν. 4438/16 και του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013, καθώς και την απόφαση της από 08/12/2022 Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ως άνω εταιρείας.

Β) Εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας, όπως καταρτίστηκε με την υπ΄ αρ. 941/18-12-2022 Συμβολαιογραφική Πράξη του Συμβολαιογράφου Αθηνών ΒΑΣΙΛΕΙΟΥ ΜΑΝΩΛΗ ΤΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ, αποτελούμενο από τριάντα πέντε (35) άρθρα.

Το καταστατικό της εταιρείας καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΑΡΙΘΜΟΣ 941

ΠΡΑΞΗ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΚΛΑΔΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»-«MYTILINI DEVELOPMENT S.A», ΜΕ ΣΥΣΤΑΣΗ ΝΕΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ, ΚΑΤ' ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΟΥ Ν. 4601/2019, ΚΑΙ ΤΟΥ Ν.4548/2018 ΩΣ ΙΧΥΟΥΝ ΣΕ ΣΥΝΔΥΑΣΜΟ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 61 ΤΟΥ Ν.4438/16 ΚΑΙ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 54 του Ν.4172/2013.

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΣΥΝΙΣΤΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ: ΕΥΡΩ 1.125.000,00.

Στην Αθήνα σήμερα στις δέκα οκτώ (18) του μηνός Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι δύο (2022), ημέρα Κυριακή στο γραφείο μου, στον δεύτερο (2ο) όροφο και στο διαμέρισμα με τον αριθμό Β5 της πολυκατοικίας που βρίσκεται στην οδό Χαριλάου Τρικούπη αριθμός 56-58, σ' εμένα τον Συμβολαιογράφο και κάτοικο Αθηνών ΒΑΣΙΛΕΙΟ ΜΑΝΩΛΗ ΤΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ (ΑΦΜ 134967503-Δ.Ο.Υ. Δ. Αθηνών) με έδρα την Αθήνα, παρουσιάστηκε ο μη εξαιρούμενος από το νόμο **Νικόλαος Τσοτσορός του Ευσταθίου και της Ελένης** (Α.Φ.Μ 070651999 Δ.Ο.Υ. Ψυχικού), επιχειρηματίας, γεννημένος στις 18/6/1976 στην Τρίπολη Αρκαδίας, κάτοικος Ψυχικού Αττικής, οδός Αμαρυλίδος, αριθμός 49, με Α.Δ.Τ Ρ. 522493/24-3-1994 του Τ.Α. Χολαργού, ο οποίος ενεργεί στο παρόν ως πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, Διευθύνων Σύμβουλος,

νόμιμος εκπρόσωπος και για λογαριασμό της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία **«ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**- και τον διακριτικό τίτλο **«MYTILINI DEVELOPMENT S.A»**, που εδρεύει στην Αθήνα Αττικής, οδός Ευριπίδου 16-18. Με Αρ. ΓΕΜΗ 008073501000 (πρώην ΑΡ. Μ.Α.Ε 65398/0/1Β/08/85) με Α.Φ.Μ. 998282505 της Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Αθηνών, και ειδικά εξουσιοδοτηθείς για την υπογραφή του παρόντος, σύμφωνα με το προσαρτώμενο στο παρόν από 8/12/2022 πρακτικό της γενικής συνέλευσης της ανωτέρω εταιρείας.

Στις 19.02.2008 καταχωρήθηκε νόμιμα στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της Νομαρχίας Αθηνών η σύσταση της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον δ.τ MYTILINI DEVELOPMENT, η οποία πήρε ΑΡ.Μ.Α.Ε 65398/01/Β/08/85, το καταστατικό της οποίας καταρτίστηκε με την υπ' αριθμ. 54593/12.02.2008 συμβολαιογραφική πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλεξάνδρας Κάκκου-Λαγιανδρέου, σχετική δε ανακοίνωση περίληψης του καταστατικού δημοσιεύτηκε στο υπ' αριθμ. 1251/2008 Φ.Ε.Κ Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.

Το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της ανωτέρω εταιρίας ορίστηκε σε (600.000) εξακόσιες χιλιάδες ευρώ και διαιρείτο σε (120.000) εκατόν είκοσι χιλιάδες ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας (5) πέντε ευρώ κάθε μιας.

Με το από 29.05.2008 Πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της Νομαρχίας Αθηνών πιστοποιήθηκε η καταβολή του

αρχικού μετοχικού κεφαλαίου της εταιρίας εκ (600.000) εξακοσίων χιλιάδων ευρώ. Σχετική ανακοίνωση καταχωρήθηκε στο υπ' αριθμ. 3601/2008 ΦΕΚ Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.

Με την από 18.02.2011 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης μετόχων αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 2 (σκοπός) του. καταστατικού και η κατάργηση των μεταβατικών διατάξεων του καταστατικού άρθρα (36-40). Σχετική ανακοίνωση καταχωρήθηκε στο Μ.Α.Ε. της Νομαρχίας Αθηνών στις 24/02/2011 και σχετική ανακοίνωση τροποποίησης του καταστατικού δημοσιεύτηκε στο υπ' αριθμ. 1121/2002 ΦΕΚ Τεύχος Α.Ε και Ε.Π.Ε.

Με την από 15.10.2012 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης μετόχων αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 1 (επωνυμία) και του άρθρου 2 (σκοπός) του καταστατικού. Σχετική ανακοίνωση καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η) στις 19/10/2012 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 19499 και σχετική ανακοίνωση τροποποίησης του ΓΕΜΗ με αριθμό πρωτοκόλλου 21018/13-11-2012 προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου.

Με την από 14.04.2016 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης μετόχων αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 1 (επωνυμία) και του άρθρου 2 (σκοπός) του καταστατικού. Σχετική ανακοίνωση καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η) στις 20/4/2016 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 667544 και σχετική ανακοίνωση τροποποίησης του ΓΕΜΗ με αριθμό πρωτοκόλλου 28138/13-6-2016 προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου.

Με την από 29126-23/11/2016 απόφαση του Αντιπεριφερειάρχου Κεντρικού τομέα Αθηνών εγκρίθηκε 1) η συγχώνευση των Ανωνύμων Εταιρειών με τις επωνυμίες: α) επωνυμία ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ

ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ, το διακριτικό τίτλο MYTILINI DEVELOPMENT S.A και αριθμό ΓΕΜΗ 008073501000 (ΑΡΜΑΕ 65398/01/Β/08/85) που εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων και **β) της Ανώνυμης Εταιρείας** με την επωνυμία HELLAS PROPERTIES ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ ΑΚΙΝΗΤΩΝ με δ.τ. HELLAS PROPERTIES, με Αρ. ΓΕΜΗ 004128101000 [ΑΡΜΑΕ 48158/01/Β/01/42(07)] που εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων, με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη, δυνάμει της με αρ. 71.358/7-11-2016 Σύμβαση Συγχώνευσης της Συμβολαιογράφου ΑΛΕΞΑΝΔΡΑΣ ΚΑΚΚΟΥ-ΛΑΓΙΑΝΔΡΕΟΥ και τις σχετικές αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων των συγχωνευομένων εταιριών της 7-11-2016, και 2) η τροποποίηση του άρθρου 5 (μετοχικό κεφάλαιο) του καταστατικού. Σχετική ανακοίνωση καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η) στις 25/11/2016 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 840443 και σχετική ανακοίνωση έγκρισης και τροποποίησης του ΓΕΜΗ με αριθμό πρωτοκόλλου 694520/29-11-2016 προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου.

Με την από 03.02.2017 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης μετόχων αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 5 (μετοχικό κεφάλαιο) του καταστατικού. Σχετική ανακοίνωση καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η) στις 10/02/2017 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 953633 και σχετική ανακοίνωση τροποποίησης του ΓΕΜΗ με αριθμό πρωτοκόλλου 773982/10-2-2017 προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου.

Με την από 17.08..2020 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης μετόχων αποφασίστηκε η τροποποίηση του άρθρου 5 (μετοχικό κεφάλαιο) του καταστατικού. Σχετική ανακοίνωση καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η) στις 3/11/2020 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 2334329 και σχετική ανακοίνωση τροποποίησης του καταστατικού του ΓΕΜΗ με αριθμό πρωτοκόλλου 2165885/3-11-2020 προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο που διοικεί σήμερα την εταιρία εξελέγη από την Γενική Συνέλευση των μετόχων **την 01.04.2020,** συγκροτήθηκε σε σώμα με το από 01.04.2020 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου όπως προκύπτει από τα ανωτέρω επικυρωμένα αντίγραφα πρακτικών που προσαρτώνται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου. Σχετική ανακοίνωση καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η) στις 15/6/2020 με Κωδικούς Αριθμούς Καταχώρησης 2152658 και 2152659 αντίστοιχα αντίγραφο των οποίων και σχετική ανακοίνωση του ΓΕΜΗ με αριθμό πρωτοκόλλου 1988926/15-6-2020 προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου. Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει **διάρκεια από την 1/4/2020 έως την 31/12/2024** και την κατωτέρω σύνθεση: **Τσοτσορός Νικόλαος του Ευσταθίου-Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, Γεωργίτση Φωτεινή Μαρία του Αγγέλου- Αντιπρόεδρος και Κοπανέλης Ιωάννης του Αθανασίου – Μέλος Διοικητικού Συμβουλίου.**

Η άνω εταιρεία κατά δήλωση του άνω εκπροσώπου της δεν έχει τροποποιηθεί περαιτέρω, δεν έχει τεθεί υπό αναγκαστική διαχείριση, δεν έχει κηρυχθεί σε κατάσταση πτωχεύσεως και δεν έχει λυθεί ή τεθεί σε εκκαθάριση μέχρι σήμερα, ούτε έχει κατατεθεί στο ΓΕΜΗ αίτηση, αγωγή ή δικαστική απόφαση για λύση της εταιρείας και διορισμό ή αντικατάσταση εκκαθαριστή ή

συνεκκαθαριστή, ούτε απόφαση που να τη θέτει υπό αναγκαστική διαχείριση ή ειδική εκκαθάριση.

Ο ως άνω εμφανισθείς, Νικόλαος Τσοτσορός, με την προεκτεθείσα ιδιότητά του, ζήτησε τη σύνταξη και υπογραφή της παρούσας πράξης με την οποία δήλωσε, συμφώνησε, συνομολόγησε και συναποδέχθηκε τα εξής:

ΙΣΤΟΡΙΚΟ

Α. Το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης Εταιρείας κατά τη συνεδρίασή του **της 28/7/2022**, για την οποία συντάχθηκε ταυτόχρονα πρακτικό, ακριβές αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, αποφάσισε την έναρξη της διαδικασίας διάσπασης του κλάδου «εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων κ.λ.π» και τη μεταβίβασή του σε νέα ανώνυμη εταιρεία η οποία θα συσταθεί γι' αυτό το σκοπό με μετόχους τους μετόχους της Διασπώμενης Εταιρείας έναντι απόδοσης στους μετόχους της Εταιρείας, μετοχών της επωφελούμενης, κατ' αναλογία (η Επωφελούμενη Εταιρεία), σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 3, 58-74 και 83-87 του Ν. 4601/2019, τις διατάξεις του Ν.4548/2018, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου 61 του Ν.4438/16 και του άρθρου 54 του Ν.4172/2013 έκαστος όπως ισχύει, δεδομένου ότι η εν λόγω μερική διάσπαση με σύσταση νέας εταιρείας είναι προς το συμφέρον τόσο της Διασπώμενης Εταιρείας, όσο και των μετόχων της, οι οποίοι με την ολοκλήρωση της μερικής διάσπασης θα καταστούν μέτοχοι της νέας εταιρείας.

Αναλυτικότερα, στο πλαίσιο της ως άνω συνεδρίασής του το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης Εταιρείας έλαβε τις εξής αποφάσεις:

(i) η Απόσχιση να πραγματοποιηθεί με την εισφορά του κλάδου «εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων κ.λ.π» της Διασπώμενης Εταιρείας στην Επωφελούμενη Εταιρεία,

(ii) η Διασπώμενη Εταιρεία να διατηρήσει δραστηριότητες και περιουσιακά στοιχεία που δεν αφορούν την αποσχιζόμενη δραστηριότητα αλλά σχετίζονται με τις λοιπές δραστηριότητες, όπως αυτές αναγράφονται στο σκοπό και στο αντικείμενο του καταστατικού της εταιρείας.

(iii) να οριστεί ως ημερομηνία σύνταξης της λογιστικής κατάστασης του αποσχιζόμενου κλάδου **η 30-06-2022.**

(iv) το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης Εταιρείας να συντάξει, σύμφωνα με τα άρθρα 74 παρ. 2 και 59 του Ν. 4601/2019, σχέδιο διάσπασης, σύμφωνα με το άρθρο 61 του ν. 4601/2019.

v) να ανατεθεί στην ελεγκτική εταιρεία ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (Α.Μ Σ.Ο.Ε.Λ 146, Βλαχερνών 10 τ.κ 15124 Μαρούσι) και συγκεκριμένα στους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές α) Κωνσταντίνο Νικηφορόπουλο, ΑΜ ΣΟΕΛ 16541 και β) Φώτιο Λώλα ΑΜ ΣΟΕΛ 34011, το έργο (α) της εξέτασης των όρων του σχεδίου διάσπασης και της σύνταξης σχετικής έκθεσης σύμφωνα με τα άρθρα 62 και 10 του ν. 4601/2019, καθώς και (β) της σύνταξης έκθεσης αποτίμησης της αξίας των περιουσιακών στοιχείων του εισφερόμενου κλάδου βάσει ισολογισμού-λογιστικής κατάσταση της 30/6/2022 για τον καθορισμό του μετοχικού κεφαλαίου της επωφελούμενης εταιρείας σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν. 4548/2018.

Στη συνέχεια οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές α) Κωνσταντίνος Νικηφορόπουλος, ΑΜ ΣΟΕΛ 16541 και β) Φώτιος Λώλας ΑΜ ΣΟΕΛ 34011 της εταιρείας ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (Α.Μ Σ.Ο.Ε.Λ 146, Βλαχερνών 10 τ.κ 15124 Μαρούσι) συνέταξαν την από 18 Οκτωβρίου 2022 έκθεση αποτίμησης, αφού έλαβαν υπ'

όψιν τους τον από 30/6/2022 Ισολογισμό Απόσχισης Κλάδου (μερική διάσπαση) και την έκθεση αποτίμησης από τους πιστοποιημένους εκτιμητές ακίνητης περιουσίας Υπουργείου Οικονομικών, Σπύρου Ράπτη (ΑΜ 193) και Γιάννη Καλιγιαννάκη (ΑΜ 194) της εταιρείας REDVIS.

Η ως άνω αναφερόμενη έκθεση αποτίμησης έχει ως εξής:

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ: ΝΙΦΟΡΟΠΟΥΛΟΣ Ι. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ

ΛΩΛΑΣ Δ. ΦΩΤΗΣ

ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Έκθεση διαπιστώσεως κατά την 30/6/2022 των στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού του Κλάδου «Εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων, κ.λπ.» της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και διακριτικό τίτλο «MYTILINI DEVELOPMENT S.A» («Διασπώμενη Εταιρεία»), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 και του άρθρου 54 του Ν.4172/2013, με σκοπό την εισφορά του σε νέα ανώνυμη εταιρία, η οποία θα συσταθεί για αυτόν τον σκοπό («Επωφελούμενη Εταιρεία»).

Μαρούσι, Οκτώβριος 2022

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

I. Γενικά 9
1. Εντολή και αντικείμενο εργασίας ελέγχου 9
2. Στοιχεία εταιρείας - Σύσταση - Σκοπός – Έδρα – Διάρκεια – Κεφάλαιο - Διαχείριση – Εκπροσώπηση 11
3. Καταχώριση απογραφής και ισολογισμού στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμών 13
4. Λογιστικό πλαίσιο και αρχές 13
5. Μέθοδος Αποτίμησης Στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού Κλάδου 14
II. Χρηματοοικονομικές πληροφορίες 15
1. Χρηματοοικονομικές πληροφορίες και στοιχεία που λάβαμε 16

2. Γενικές διαδικασίες που εκτελέστηκαν 17
3. Περιουσία της Υπό Μερική Διάσπαση Εταιρείας 18
III. Εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων του Κλάδου 18
1. Εκτίμηση της αξίας με αναλυτική παράθεση των λογαριασμών του ισολογισμού της 30/6/2022 του κλάδου. 18
Αξίες Αποτίμησης Στοιχείων Ενεργητικού Κλάδου 18
2. Καθαρή Θέση Κλάδου 23
IV. Συμπέρασμα 24
V. Εξαιρέσεις και περιορισμοί 24
Παράρτημα 1 : «Ισολογισμός Απόσχισης Κλάδου με ημερομηνία αναφοράς 30/6/2022» 27
Παράρτημα 2 : «Έκθεση Εκτίμησης Δύο Οριζοντίων Ιδιοκτησιών επί της Αρκαδίου 6 & Μεσολογγίου στη Νέα Πεντέλη της εταιρίας «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» με το διακριτικό τίτλο «MYTILINI DEVELOPMENT S.A», από τους πιστοποιημένους εκτιμητές ακίνητης περιουσίας κ. Σπύρος Ράπτης, MRICS Χωροτάκτης Μηχ. Πιστοποιημένος εκτιμητής Υπουργείου Οικονομικών (ΑΜ 193) και Γιάννη Καλιγιαννάκη, MRICS Οικονομολόγος Πιστοποιημένος εκτιμητής Υπουργείου Οικονομικών (ΑΜ 194) 27

Σημείωση : Όλα τα ποσά στους κατωτέρω πίνακες είναι εκφρασμένα σε ευρώ.

Προς

Το Διοικητικό Συμβούλιο

Της Ανώνυμης εταιρείας

«ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»

ΕΥΡΙΠΙΔΟΥ 16-18 ΑΘΗΝΑ Τ.Κ. 10559

Μαρούσι, 17 Οκτωβρίου 2022

Ι. Γενικά

1. Εντολή και αντικείμενο εργασίας ελέγχου

Η εργασία σύνταξης έκθεσης επί του Ισολογισμού Απόσχισης Κλάδου της 30/6/2022 της «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» μας ανατέθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο της «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» μετά την, από 10/8/2022, επιστολή της ανωτέρω εταιρείας, με την οποία μας γνωστοποιούσε ότι οριστήκαμε Ελεγκτές για την εξακρίβωση (αποτίμηση) της αξίας των περιουσιακών στοιχείων του εισφερόμενου κλάδου «Εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων,

κ.λπ.» της ανώνυμης εταιρείας «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Απόσχισης Κλάδου της 30/6/2022, με σκοπό την εισφορά του σε νέα ανώνυμη εταιρία, η οποία θα συσταθεί για αυτόν τον σκοπό («Επωφελούμενη Εταιρεία»), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019, του άρθρου 61 του Ν.4438/16 και του άρθρου 54 του Ν.4172/2013.

Η εξακρίβωση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρίας πραγματοποιήθηκε βάσει της παραγράφου 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, από την οποία ορίζεται ότι «Για την εξακρίβωση της αξίας των εισφορών σε είδος κατά τη σύσταση της εταιρίας, καθώς και σε κάθε αύξηση του κεφαλαίου της, συντάσσεται έκθεση αποτίμησης από δύο ορκωτούς ελεγκτές λογιστές ή ελεγκτική εταιρία ή, κατά περίπτωση, από δύο ανεξάρτητους πιστοποιημένους εκτιμητές. Επιτρέπεται η πρόσληψη από τους ελεγκτές ή τους πιστοποιημένους εκτιμητές ειδικών εκτιμητών, ημεδαπών ή αλλοδαπών, για την εκτίμηση περιουσιακών στοιχείων που απαιτούν εξειδικευμένες γνώσεις ή διεθνή εμπειρία» («Έκθεση Αποτίμησης»).
Για το περιεχόμενο της Έκθεσης Αποτίμησης εφαρμόστηκαν οι διατάξεις των παραγράφων 5 και 6 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, από τις οποίες ορίζεται ότι: «5. Η έκθεση αποτίμησης πρέπει να περιέχει την περιγραφή κάθε εισφοράς σε είδος, να αναφέρει τις μεθόδους αποτίμησης που εφαρμόστηκαν και να εκφέρει άποψη για την αξία της κάθε εισφοράς. Σε περίπτωση που η αποτίμηση καταλήγει σε εύρος τιμών, η έκθεση οφείλει να υποδεικνύει μια τελική τιμή.
6. Ειδικότερα, για την εκτίμηση των πάγιων περιουσιακών στοιχείων πρέπει να λαμβάνονται υπόψη η πραγματική και νομική κατάσταση αυτών και τα τυχόν βάρη, καθώς και: α) προκειμένου περί ακινήτων, η αξία και οι τίτλοι κτήσης, η εμπορικότητα της περιοχής, οι προοπτικές ανάπτυξης, οι πραγματικές τρέχουσες τιμές, η άδεια οικοδομής και αντίστοιχη τεχνική έκθεση μηχανικού, β) προκειμένου περί μηχανημάτων, μεταφορικών μέσων και επίπλων, η χρονολογία και η αξία κτήσης, ο βαθμός χρησιμοποίησης, συντήρησης και εμπορευσιμότητάς τους, η ενδεχόμενη τεχνολογική απαξίωσή τους και οι τρέχουσες τιμές για ίδια ή παρεμφερή πάγια στοιχεία.»

Σύμφωνα με τις ανωτέρω αποφάσεις, εμείς οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές :

- Νιφορόπουλος Κωνσταντίνος, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής με ΑΜ ΣΟΕΛ 16541
- Λώλας Φώτης, Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής με ΑΜ ΣΟΕΛ 34011,

οι οποίοι είμαστε μέλη της ελεγκτικής εταιρείας (ΩΡΙΩΝ Α.Ε.Ο.Ε.Λ.), που ορισθήκαμε κατά το άρθρο 17 του ν. 4548/2018 «Αναμόρφωση του δικαίου των ανωνύμων εταιρειών (Νέος νόμος περί Ανωνύμων Εταιριών)», όπως ισχύει, για τις εργασίες που περιγράφουμε ανωτέρω, βεβαιώνουμε ότι για τους υπογράφοντες της παρούσας, δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, που θα απέκλειαν τη διενέργεια τακτικού ελέγχου της Διασπώμενης ή της Επωφελούμενης από τα πρόσωπα αυτά, ούτε τα τελευταία έχουν αναλάβει τον τακτικό έλεγχο της Διασπώμενης ή της Επωφελούμενης ή συνδεδεμένης με αυτές εταιρίας κατά την έννοια του άρθρου 32 του Ν. 4308/2014 κατά την τελευταία τριετία. Επιπρόσθετα, οι υπογράφοντες δεν είναι τα πρόσωπα που προβαίνουν στην εισφορά σε είδος, μέλη του διοικητικού συμβουλίου της Διασπώμενης ή της Επωφελούμενης, πρόσωπα που διατηρούν επιχειρηματική ή άλλη επαγγελματική σχέση με τη Διασπώμενη ή την Επωφελούμενη, ούτε είναι συγγενείς με τα πρόσωπα αυτά μέχρι δεύτερου βαθμού ή σύζυγοι αυτών.

2. Στοιχεία εταιρείας - Σύσταση - Σκοπός – Έδρα – Διάρκεια – Κεφάλαιο - Διαχείριση – Εκπροσώπηση

Στοιχεία εταιρείας

Επωνυμία : «**ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**»
ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ.: 008073501000
Αριθμός Φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ): 998282505
ΔΟΥ: ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ
Έδρα: ΕΥΡΙΠΙΔΟΥ 16-18 ΑΘΗΝΑ Τ.Κ. 10559

Σύσταση

Την 19.2.2008 καταχωρήθηκε στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της Υπηρεσίας μας και πήρε αριθμό Μητρώου 65398/01/Β/08/85 η Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» με δ.τ. «MYTILINI DEVELOPMENT» το καταστατικό της οποίας καταρτίσθηκε με την υπ' αριθμ. 54593/12.2.2008 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ ΚΑΚΟΥ – ΛΑΓΙΑΝΔΡΕΟΥ.

Σκοπός

Σκοπός της εταιρίας είναι

1. Η καλλιέργεια ελαιών για την παραγωγή ελαιόλαδου, με σκοπό την εμπορία, επεξεργασία, εξαγωγή και τυποποίηση ελαιόλαδου και ελιάς.
2. Η παραγωγή πυρηνέλαιου ακατέργαστου.
3. Οι υπηρεσίες έκθλιψης ελαιοκάρπου και άλλων ελαιούχων σπόρων.
4. Η παραγωγή και εμπορία ζώων και ζωικών προϊόντων, που παράγονται σε αγροκτήματα (ενδεικτικά πουλερικά, αιγοπρόβατα κλπ).
5. Η παραγωγή και εμπορία ακατέργαστου γάλακτος.
6. Η παραγωγή και εμπορία φυσικού μελιού.
7. Η παραγωγή και κατασκευή φωτοβολταικών συστημάτων ηλεκτρικής ενέργειας.
8. Η παραγωγή αγροτικών προϊόντων μέσω θερμοκηπίων.
9. Η κατασκευή κτιρίων για κατοικίες και πώληση αυτών πλήρως επιπλωμένων και με πλήρη οικιακό εξοπλισμό.
10. Η αγοραπωλησία ιδιόκτητων και μη ακινήτων.
11. Η εκμίσθωση και διαχείριση ιδιοκτήτων ή μισθωμένων ακινήτων.
12. Η διαχείριση ακίνητης περιουσίας έναντι αμοιβής ή βάσει σύμβασης.
13. Η εκμετάλλευση : α) Ξενοδοχείων, επιπλωμένων διαμερισμάτων-κατοικιών, τουριστικών κατασκηνώσεων (campings), αυτοεξυπηρετούμενων καταλυμάτων, ενοικιαζόμενων επιπλωμένων δωματίων, β) γραφείων γενικού τουρισμού, πρακτορείων ταξιδίων και συναφών επιχειρήσεων τουριστικού ενδιαφέροντος και γ) γραφείο ενοικίασης αυτοκίνητων, μοτοποδηλάτων, σκαφών αναψυχής κλπ.
14. Η μίσθωση, εκμίσθωση καθώς και αγοραπωλησίες παντός είδους σκαφών αναψυχής.
15. Οι υπηρεσίες εστίασης εστιατορίων και παροχής ποτών και καφέ.

Έδρα

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Αθηνών.

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρίας, ορίζεται σε 90 έτη. Αρχίζει με την καταχώρηση στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών από την αρμόδια Νομαρχία της διοικητικής απόφασης για την σύσταση της εταιρίας και την έγκριση του καταστατικού της λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους (2098).

Κεφάλαιο

Την 30/6/2022 το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται σε (3.631.200,00) και διαιρείται σε 72.624 ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκάστης (50,00) ευρώ.

Διαχείριση – Εκπροσώπηση

Η διαχείριση και η εκπροσώπηση της Εταιρείας ασκείται από το Διοικητικό Συμβούλιο το οποίο έχει διάρκεια από 01/04/2020 έως 31/12/2024 και την κατωτέρω σύνθεση:

ΤΣΟΤΣΟΡΟΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΕΥΣΤΑΘΙΟΣ - Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος

ΓΕΩΡΓΙΤΣΗ ΦΩΤΕΙΝΗ ΜΑΡΙΑ ΑΓΓΕΛΟΣ - Αντιπρόεδρος

ΚΟΠΑΝΕΛΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ - Μέλος Διοικ. Συμβουλίου

3. Καταχώριση απογραφής και ισολογισμού στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμών

Η απογραφή και ο Ισολογισμός Απόσχισης του Κλάδου της 30/6/2022 της εταιρείας «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» που συντάχθηκε για τους σκοπούς τις μερικής διάσπασής, καταχωρήθηκε στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμών .

4. Λογιστικό πλαίσιο και αρχές

Η επιχείρηση εντάσσεται στην κατηγορία «Μικρές οντότητες», με βάση τα κριτήρια που καθορίζονται στις διατάξεις του άρθρου 2 του Ν.4308/2014 «ΕΛΛΗΝΙΚΑ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΠΡΟΤΥΠΑ». Το λογιστικό σύστημα που τηρεί η επιχείρηση είναι αυτό που της παρέχεται η δυνατότητα, από τις διατάξεις του άρθρου 3 του Ν. 4308/2014, δηλαδή διπλογραφικό. Υποχρεούται στην σύνταξη ισολογισμού και κατάστασης αποτελεσμάτων και η εταιρική διαχειριστική της χρήση εκτείνεται από την 1.1. έως την 31.12. κάθε έτους.

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

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

Τα βιβλία της επιχείρησης τηρούνται στην έδρα της.

Αρμόδια για τη φορολογία της εταιρείας είναι η Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ ΑΘΗΝΩΝ και το φορολογικό έτος εκτείνεται από την 1.1. έως την 31.12. κάθε έτους.

Μας παραδόθηκε «Ισολογισμός Απόσχισης Κλάδου» της Διασπώμενης Εταιρείας της περιόδου που έληξε την 30/6/2022, η οποία συντάχθηκε από το Διοικητικό της Συμβούλιο αποκλειστικά για τις ανάγκες της μερικής διάσπασης, όπως μας διαβεβαίωσέ σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές, οι οποίες προβλέπονται από τα Ε.Λ.Π..

5. Μέθοδος Αποτίμησης Στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού Κλάδου

Για να πραγματοποιηθεί η εκτίμηση της εύλογης αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του υπό απόσχιση κλάδου απαιτείται να υπολογισθεί η εύλογη αξία των περιουσιακών στοιχείων του κλάδου. Για το σκοπό αυτό υπάρχουν αρκετές, ευρέως χρησιμοποιούμενες και αποδεκτές μέθοδοι αποτίμησης. Στα πλαίσια της εργασίας μας αξιολογήσαμε την καταλληλόλητα και την εφαρμογή της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης του υπό απόσχιση κλάδου.

Η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης είναι μια στατική μέθοδος αποτίμησης της αξίας μίας επιχείρησης. Με βάση τη μέθοδο αυτή, οι αξίες των κυριότερων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας εκτιμώνται και προστίθενται. Κατά συνέπεια, η μέθοδος αυτή απαιτεί επισκόπηση και πιθανώς αναπροσαρμογή επί της λογιστικής αξίας (σε σχέση με την τρέχουσα αξία τους) των παρακάτω ενδεικτικών κατηγοριών περιουσιακών στοιχείων:

- Ενσώματες ακινητοποιήσεις, όπως οικόπεδα, κτίρια, εξοπλισμός, μηχανήματα, κλπ.,
- Άυλα περιουσιακά στοιχεία, όπως ευρεσιτεχνίες, σήματα κατατεθέντα, πελατολόγιο, εργατικό δυναμικό, καλή φήμη, κλπ.,
- Αξία συμμετοχών
- Αξία αποθεμάτων
- Τρέχουσα / εισπράξιμη αξία απαιτήσεων

Σύμφωνα με αυτή την μέθοδο, η αξία καθενός από τα παραπάνω περιουσιακά στοιχεία αναπροσαρμόζεται αν υπάρχουν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτών δεν ανταποκρίνεται στις τρέχουσες αξίες αγοράς. Επίσης, λαμβάνονται υπόψη οι τυχόν σημειώσεις της Διοίκησης της εταιρείας καθώς και οι παρατηρήσεις των ορκωτών ελεγκτών στις δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις. Η εν λόγω μέθοδος δεν απαιτεί υποθέσεις και παραδοχές ως προς την εξέλιξη των

μεγεθών, οι οποίες, ως καθαρά υποκειμενικές μπορεί να μοχλεύουν σημαντικά το αποτέλεσμα της εκτίμησης. Δεν χρησιμοποιήθηκε άλλη μέθοδος αποτίμησης όπως για παράδειγμα η μέθοδος της προεξόφλησης των μελλοντικών χρηματοροών, λόγω της σημαντικής αβεβαιότητας αναφορικά με μελλοντικές προβλέψεις της πορείας των εταιρειών, στα πλαίσια της υπάρχουσας ύφεσης της αγοράς.

II. Χρηματοοικονομικές πληροφορίες

Η εργασία μας βασίστηκε αποκλειστικά, στα στοιχεία, τις χρηματοοικονομικές πληροφορίες που λάβαμε από τα στοιχεία και τον Ισολογισμό Απόσχισης Κλάδου της 30/6/2022 της Διασπώμενης Εταιρείας, η οποία έχει συνταχθεί σύμφωνα με το Ν. 4308/2014 (Ε.Λ.Π.) και αποκλειστικά για τις ανάγκες της διάσπασης του Κλάδου «Εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων, κ.λπ.» της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» («Διασπώμενη Εταιρεία»), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019, του άρθρου 61 του Ν.4438/16 και του άρθρου 54 του Ν.4172/2013, με σκοπό την εισφορά του σε νέα ανώνυμη εταιρία, η οποία θα συσταθεί για αυτόν τον σκοπό («Επωφελούμενη Εταιρεία»).

Επισημαίνεται ότι βάσει του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης (Σ.Σ.Σ.):
Η Μερική Διάσπαση που αφορά τον Κλάδο «Εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων, κ.λπ.» της Ανώνυμης Εταιρίας με την επωνυμία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» («Διασπώμενη Εταιρεία») με σκοπό την εισφορά του σε νέα ανώνυμη εταιρία, η οποία θα συσταθεί για αυτόν τον σκοπό («Επωφελούμενη Εταιρεία»), θα γίνει σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 54-73, και 74 του Ν.4601/2019 και του Ν.4548/2018 όπως ισχύουν, σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του άρθρου 61 του Ν.4438/16 και του άρθρου 54 του Ν.4172/2013.

Επίσης, δεν απαιτείται στην προκειμένη περίπτωση η εξέταση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης από ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα, η σύνταξη λεπτομερούς επεξηγηματικής έκθεσης επί του σχεδίου μερικής διάσπασης και δεν απαιτείται σύνταξη λογιστικής κατάστασης δεδομένου ότι όλοι οι μέτοχοι, σε καθεμία από τις εταιρείες, που μετέχουν στη συγχώνευση, συμφωνούν εγγράφως επ' αυτών των θεμάτων τα οποία ορίζονται στις διατάξεις της παραγρ 7 του άρθρου 10 και άρθρου 62 , της παραγρ. 2 β του άρθρου 63 του Ν 4601/2019. Το σχετικό έγγραφο συμφωνίας όλων των μετόχων, έχει θεωρηθεί από δικηγόρο.

Μας παραδόθηκε «ισολογισμός Απόσχισης Κλάδου» της Διασπώμενης Εταιρείας ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» της περιόδου που έληξε την 30/6/2022, ο οποίος συντάχθηκε από το Διοικητικό Συμβούλιο αποκλειστικά για τις ανάγκες της μερικής διάσπασης, σύμφωνα με τις λογιστικές αρχές, οι οποίες προβλέπονται από τα Ε.Λ.Π, όπως προκύπτει από την σχετική έγγραφη διαβεβαίωσή της διοίκησής της εταιρείας. Επίσης, έχει συνταχθεί με την παραδοχή της συνέχισης της δραστηριότητας της διασπώμενης Εταιρείας.

Στη συνέχεια παραθέτονται οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες για την περίοδο που έληξε την 30/6/2022, όπως αυτές προκύπτουν από τον «Ισολογισμό Μετασχηματισμού» του κλάδου που συντάχθηκε για τις ανάγκες της μερικής Διάσπασης.

Ισολογισμός Απόσχισης Κλάδου **«ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» της 30/6/2022 (Μερική Διάσπαση)**

(Ποσά σε μονάδες ευρώ)	**30/6/2022**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	758.330,92
Σύνολο	***758.330,92***
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**758.330,92**
Σύνολο ενεργητικού	**758.330,92**
Καθαρή θέση	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	758.330,92
Σύνολο καθαρής θέσης	**758.330,92**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**758.330,92**

1. Χρηματοοικονομικές πληροφορίες και στοιχεία που λάβαμε

Οι χρηματοοικονομικές πληροφορίες, τα λοιπά στοιχεία και τα δεδομένα, τα οποία τέθηκαν υπόψη μας, από την Διοίκηση της Διασπώμενης Εταιρείας,

προκειμένου να εκτελέσουμε την εργασία μας και να συντάξουμε την παρούσα Έκθεση, είναι τα εξής:

- Το αρχικό καταστατικό «ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ» και όλες τις τροποποιήσεις του.
- Το πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου με το οποίο αποφασίστηκε η Μερική Διάσπαση της Εταιρείας του κλάδου «Ανάπτυξης και εκμετάλλευσης ακινήτων, της αγοραπωλησίας ακινήτων, της εκτέλεσης εργολαβικών εργασιών, κ.λπ.» με σκοπό την εισφορά του σε νέα ανώνυμη εταιρία, η οποία θα συσταθεί για αυτόν τον σκοπό.
- Πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου.
- Πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.
- Ισολογισμός Μετασχηματισμού του Κλάδου με 30/6/2022 υπογεγραμμένος από τους Διευθύνοντα Σύμβουλο και Λογιστή της Εταιρείας.
- Ισοζύγια Γενικού Καθολικού με 30/6/2022 Λογιστικής και Φορολογικής Βάσης.
- Βιβλίο απογραφών υπογεγραμμένο από τους Διευθύνοντα Σύμβουλο και Λογιστή της Εταιρείας.
- Χρηματοοικονομικές καταστάσεις της τελευταίας χρήσης 2020
- Επιστολή διαβεβαιώσεων της Διοίκησης.

2. Γενικές διαδικασίες που εκτελέστηκαν

Στο πλαίσιο της εκτέλεσης της εργασίας μας ακολουθήσαμε τις παρακάτω διαδικασίες:

1. Εξέταση ότι οι λογιστικές αξίες των κονδυλίων που αναγράφονται στον «Ισολογισμό Απόσχισης Κλάδου» της 30/6/2022, είναι αυτές που προκύπτουν από τα τηρούμενα λογιστικά αρχεία της Διασπώμενης Εταιρείας.
2. Εξέταση του συνόλου των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της υπό Μερική Διάσπαση Εταιρείας της τελευταίας χρήσης που έληξε την 30/6/2022.
3. Εξέταση αν δηλώνεται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις ότι έχουν καταρτιστεί βάσει του λογιστικού πλαισίου των Ε.Λ.Π. και της αρχής της συνέχισης της δραστηριότητας.
4. Επισκόπηση των πρακτικών του Δ.Σ., και των Γενικών Συνελεύσεων της Διασπώμενης Εταιρείας.

3. Περιουσία της Υπό Μερική Διάσπαση Εταιρείας

Η Λογιστική αξία της Περιουσίας, του κλάδου της Διασπώμενης Εταιρείας, προσδιορίστηκε ως η καθαρή θέση αυτής, κατά την 30/6/2022, η οποία προκύπτει εάν από το σύνολο της λογιστικής αξίας των περιουσιακών της στοιχείων αφαιρεθεί το σύνολο της λογιστικής αξίας των συνολικών υποχρεώσεών της (συμπεριλαμβανομένων και των προβλέψεων) κατά την 30/6/2022.

Στην συνέχεια παραθέτουμε αναλυτικά τα περιουσιακά στοιχεία και τις υποχρεώσεις με τις λογιστικές αξίες τους, όπως αυτά προκύπτουν από τον «Ισολογισμό Μετασχηματισμού» του κλάδου της 30/6/2022 και τα λογιστικά αρχεία της Διασπώμενης Εταιρείας:

III. Εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων του Κλάδου

1. Εκτίμηση της αξίας με αναλυτική παράθεση των λογαριασμών του ισολογισμού της 30/6/2022 του κλάδου.

Αξίες Αποτίμησης Στοιχείων Ενεργητικού Κλάδου

(Αξίες εκφρασμένες σε ευρώ)

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	Λογιστική Αξία	Αξία Εκτίμησης
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	758.330,92	1.125.000,00
Σύνολο	**758.330,92**	**1.125.000,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**758.330,92**	**1.125.000,00**

Γήπεδα - Οικόπεδα	Λογιστική Αξία	Αξία Εκτίμησης
ΟΙΚΟΠΕΔΟ Ν.ΠΕΝΤΕΛΗΣ (ΜΕΣΟΛΟΓ & ΑΡΚΑΔΙΟΥ)	383.424,45	421.000,00
	383.424,45	**421.000,00**

Σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία και το μητρώο παγίων της εταιρίας κατά την 30/6/2022 η αξία κτήσεως, των οικοπέδων παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα.

	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη Αξία
ΟΙΚΟΠΕΔΟ Ν.ΠΕΝΤΕΛΗΣ (ΜΕΣΟΛΟΓ & ΑΡΚΑΔΙΟΥ)	383.424,45	(0,00)	383.424,45
Σύνολο	**383.424,45**	**(0,00)**	**383.424,45**

Κτίρια	Λογιστική Αξία	Αξία Εκτίμησης
ΚΑΤΟΙΚΙΑ ΠΕΝΤΕΛΗΣ Δ1	113.502,77	299.000,00
ΚΑΤΟΙΚΙΑ ΠΕΝΤΕΛΗΣ Δ2	261.403,70	405.000,00
	374.906,47	**704.000,00**

Σύμφωνα με τα λογιστικά βιβλία και το μητρώο παγίων της εταιρίας κατά την 30/6/2022 η αξία κτήσεως, οι συσσωρευμένες αποσβέσεις και η αναπόσβεστη αξία των Κτίριων παρουσιάζεται στον παρακάτω πίνακα.

Κτίρια	Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ/στη Αξία
ΚΑΤΟΙΚΙΑ ΠΕΝΤΕΛΗΣ Δ1	429.705,85	(316.203,08)	113.502,77
ΚΑΤΟΙΚΙΑ ΠΕΝΤΕΛΗΣ Δ2	717.606,78	(456.203,08)	261.403,70
Σύνολο	**1.147.312,63**	**(772.406,16)**	**374.906,47**

Επί των ανωτέρω ακινήτων σημειώνονται τα εξής:

Η ανώνυμη εταιρεία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον δ.τ MYTILINI DEVELOPMENT S.A απέκτησε τα ανωτέρω ακίνητα κατά πλήρη κυριότητα νομή και κατοχή με την με αρ. 71.358/7-11-2016 Σύμβαση Συγχώνευσης με απορρόφηση της Συμβολαιογράφου Αθηνών ΑΛΕΞΑΝΔΡΑΣ ΚΑΚΚΟΥ-ΛΑΠΑΝΔΡΕΟΥ που έχει καταχωριστεί στα οικεία φύλλα του Κτηματολογικού Γραφείου Χαλανδρίου στις 12/5/2017 με αριθμό καταχώρισης 1.351 σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68-77" του Κ.Ν. 2190/1920 και των άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993 με την οποία δυνάμει του άρθρου 47 παρ, 2 του Ν. 3943/2011 που δημοσιεύθηκε στο υπ' αρ. 66/31-03-2011 ΦΕΚ (Τεύχος Α) η εταιρεία ανωτέρω απορρόφησε την εταιρεία "HELLAS PROPERTIES (ΕΛΛΑΣ ΠΡΟΠΕΡΤΙΣ) ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΚΤΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ" και τον διακριτικό τίτλο "HELLAS PROPERTIES (ΕΛΛΑΣ ΠΡΟΠΕΡΤΙΣ) ΑΕ".

Τα ανωτέρω ακίνητα αφορούν δύο οριζόντιες Ιδιοκτησίες επί οικοπέδου 1000 τμ. στην περιοχή της Δημοτικής Ενότητας Πεντέλης του Καλλικρατικού Δήμου

Πεντέλης της Περιφερειακής Ενότητας Βορείου Τομέα Αθηνών της Περιφέρειας Αττικής, επί της διασταυρώσεως των οδών Αρκαδίου, στην οποία φέρει τον αριθμό 6 & Μεσολογγίου, αναπτυσσόμενες στο υπόγειο, ισόγειο, πρώτο και δεύτερο όροφο. Το κτήριο κατοικιών έχει κατασκευαστεί το 2003-2005 βάσει της υπ' αριθμόν 65/2003 Ο.Α. της Πολεοδομίας Αγ. Παρασκευής επί οικοπέδου επιφάνειας 1000 μ2, εντός του υπ' αριθμόν 221 οικοδομικού τετραγώνου του Δήμου Πεντέλης.

Α/Α	Θέση	Περιγραφή	Σύνολο Επιφάνειας - Κύριοι Χώροι ($μ^2$)
Δ2	Αρκαδίου & Μεσολογγίου, Ο.Τ. 221, Νέα Πεντέλη	Οριζόντια Ιδιοκτησία Δ2, που αναπτύσσεται σε Α' και Β' όροφο κτηρίου με θέσεις στάθμευσης & παρακολουθήματα στο υπόγειο και αποκλειστική χρήση τμήματος του εξωτερικού χώρου	338,61
Δ1	Αρκαδίου & Μεσολογγίου, Ο.Τ. 221, Νέα Πεντέλη	Οριζόντια Ιδιοκτησία Δ1, που αναπτύσσεται στο Ισόγειο με θέσεις στάθμευσης και παρακολουθήματα στο υπόγειο και αποκλειστική χρήση τμήματος του εξωτερικού χώρου	209,52

Σύμφωνα με τον τίτλο κτήσης το οικόπεδο φαίνεται περιμετρικά με τα αλφαβητικά στοιχεία ΑΒΓΔΑ στο από Μαΐου 2010 τοπογραφικό σχεδιάγραμμα του Πολιτικού Μηχανικού Αθανασίου Β. Γουδή, το οποίο νόμιμα προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 63.884/14-6-2010 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλεξάνδρας Κάκκου-Λαγιανδρέου, με τη δήλωση του άνω μηχανικού του νόμου 651,77 ότι το οικόπεδο αυτό, που έχει εμβαδόν μέτρα τετραγωνικά χίλια (1000), ευρίσκεται εντός σχεδίου πόλης της κοινότητας Ν. Πεντέλης, στο Ο.Τ. 221, είναι άρτιο και οικοδομήσιμο σύμφωνα με τις ισχύουσες πολεοδομικές διατάξεις και δεν οφείλει εισφορά σε γη ή σε χρήμα, σύμφωνα με το Ν. 1337/83 και συνορεύει σύμφωνα με το σχεδιάγραμμα αυτό: Νοτιοδυτικά με την οδό Αρκαδίου (πλάτους μέτρων 10,00) επί προσώπου ΑΒ μήκους μέτρων τριάντα τριών και 33,00 (33,33), Νοτιοανατολικά με την οδό Μεσολογγίου σε πρόσωπο (πλευρά) ΑΔ μήκους μέτρων τριάντα (30,00), Βορειοανατολικά με οικόπεδο αγνώστων σε πλευρά ΓΔ μήκους μέτρων τριάντα τριών και 33/00 (33,33) και Βορειοδυτικά με οικόπεδο αγνώστου σε πλευρά ΒΓ μήκους μέτρων τριάντα (30,00).

Το οικόπεδο αυτό αποτελεί την υπ' αριθμόν Κ.Α.Ε.Κ. 051171008001/0/0 ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου, σύμφωνα με το προσαρτώμενο στο παρόν υπ' αρ.πρωτ. 52297/26-11-2021 Απόσπασμα Κτηματολογικού Διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Αθηνών (ΟΤΑ Πεντέλης).

Στο παραπάνω οικόπεδο έχει κτιστεί βάσει της υπ' αριθμόν 65/2003 άδειας οικοδομής του Πολεοδομικού Γραφείου Αγίας Παρασκευής, έχει υπαχθεί στις διατάξεις του Νόμου 3741/1929 "περί της κατ' ορόφους ιδιοκτησίας", όπως αυτός τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε μεταγενέστερα με το Ν.Δ. 1024/1971 και των άρθρων 1002 και 1117 του Αστικού Κώδικα και συστήθηκαν και διαχωρίστηκαν αυτοτελείς και ανεξάρτητες οριζόντιες ιδιοκτησίες. Η οικοδομή αυτή αποτελείται σύμφωνα με την αριθμός 763 ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΣΥΣΤΑΣΗΣ ΟΡΙΖΟΝΤΙΟΥ ΙΔΙΟΚΤΗΣΙΑΣ (της υπ' αριθμόν 2739/1997 πράξης σύστασης οριζοντίου ιδιοκτησίας)

Στο πίνακα παρακάτω, παρουσιάζονται αναλυτικά οι επιφάνειες και τα παρακολουθήματα ανά επίπεδο.

Επίπεδο	Κύριος Χώρος	Τακτοποιήσεις 4178/2013	Σύνολο Επιφάνειας	Ιδιοκτησία	Συνιδ. Οικοπέδου	Περιγραφή	Παρακολουθήματα
2ος όροφος	141,00		338,61	Δ2 Οριζόντια Ιδιοκτησία (Μεζονέτα)	0,605	Κουζίνα, wc, καθιστικό - τραπεζαρία, λουτρό, υπνοδωμάτια, πέργκολα - ανοικτή βεράντα	
1 ος όροφος	197,61					Κουζίνα, wc, καθιστικό - τραπεζαρία, λουτρό,	
Ισόγειο	199,90	9,62	209,52	Δ1 Οριζόντια Ιδιοκτησία (Διαμέρισμα)	0,380	Κουζίνα, wc, καθιστικό, τραπεζαρία, χωλ, υπνοδωμάτια, στεγασμένη βεράντα	Το κλιμακοστάσιο υπογείου - ισογείου (15.78 μ²) είναι αποκλειστική χρήση του Δ1 Οι αποθήκες ΑΠ2 και ΑΠ3 είναι αποκλειστικής χρήσης του Δ1 Η αποκλειστική χρήση του ακάλυπτου χώρου 85.50 μ² και 156.46 μ²
Υπόγειο				Κ.Χ.		Κοινόχρηστοι χώροι Οικοστάσιο,	
Παρακολούθημα	12,00		12,00	Π1 Θέση Στάθμευσης	0,005		
Παρακολούθημα	12,00		12,00	Π2 Θέση Στάθμευσης	0,005		
Παρακολούθημα	12,00		12,00	Π 3 Θέση Στάθμευσης	0,005		
Παρακολούθημα	5,00	57,20	62,20	ΑΠ1 αποθήκη		Παρακολούθημα της Δ2 οριζόντιας ιδιοκτησίας	
Παρακολούθημα	6,00	1,03	7,03	ΑΠ2 αποθήκη		Παρακολούθημα της Δ1 οριζόντιας ιδιοκτησίας	
Παρακολούθημα	38,00	20,03	58,03	ΑΠ3 αποθήκη		Παρακολούθημα της Δ1 οριζόντιας ιδιοκτησίας	

Σημειώνεται ότι στην προαναφερόμενη οικοδομή υφίστανται αυθαίρετες κατασκευές/χρήσεις και πολεοδομικές παραβάσεις, ήτοι α) προσθήκη κατ' επέκταση του υπογείου και αποτελεί επέκτασης της ΑΠ1, επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών τριάντα και 0,40 (30,40), β) προσθήκη κατ' επέκταση του υπογείου, επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών δεκατριών και 0,40 (13,40), γ) υπέρβαση δόμησης στο ισόγειο (αυθαίρετη προσθήκη λουτρού), επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών εννέα και 0,62 (9,62), αυθαίρετη διαμερισμάτωση

ισογείου και αυθαίρετη κατασκευή στεγάστρου δ) διαμερισμάτωση στις Δ2 και Δ3 ιδιοκτησίες (επικοινωνούν μεταξύ τους - ενιαία κατοικία), ε) αλλαγή θέσης και σχήματος πισίνας, επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών εκατόν πέντε και 0,76 (105,76) στ) αυθαίρετη κατασκευή πέργκολας στη βεράντα του α' ορόφου, ζ) αυθαίρετη μετατροπή αρχιτεκτονικής προεξοχής σε ανοιχτό εξώστη επιφάνειας 2,28 τ.μ η) υπέρβαση δόμησης, επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών δεκαοκτώ και 0,50 (18,50) (κατασκευή κεραμοσκεπούς χώρου BBQ) εμφαινόμενες στις προσαρτώμενες στο παρόν Σεπτεμβρίου 2013 και από Σεπτεμβρίου 2021 κατόψεις του πολιτικού μηχανικού Αθανάσιου Γουδή, που υπήχθησαν στις διατάξεις του Ν. 4178/2013 και Ν. 4495/2017 όπως προκύπτει: 1) από 18/02/2016 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 3262039 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν 4178/2013 και αριθμό πρωτοκόλλου 1037107, 2) από 06/05/2016 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 3345424 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν 4178/2013 και αριθμό πρωτοκόλλου 1043501, 3) από 06/05/2016 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 3345551 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν 4178/2013 και αριθμό πρωτοκόλλου 1043596 4) από 06/05/2015 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 3345553 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν 4178/2013 και αριθμό πρωτοκόλλου 1043641, και 5) από 21/10/2021 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 12526006 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν. 4495/2017 και αριθμό πρωτοκόλλου 2061841.

Σύμφωνα με την από 18.8.2022 Έκθεση «Έκθεση Εκτίμησης Δύο Οριζοντίων Ιδιοκτησιών επί της Αρκαδίου 6 & Μεσολογγίου στη Νέα Πεντέλη» από τους πιστοποιημένους εκτιμητές ακίνητης περιουσίας κ. **Σπύρος Ράπτης**, MRICS Χωροτάκτης Μηχ. Πιστοποιημένος εκτιμητής Υπουργείου Οικονομικών (ΑΜ 193) και Γιάννη Καλιγιαννάκη, MRICS Οικονομολόγος Πιστοποιημένος εκτιμητής Υπουργείου Οικονομικών (ΑΜ 194) σύμφωνα με τις διατάξεις της παραγράφου Γ του ν. 4152/2013 (ΦΕΚ/Α'107) που αφορά την εκτίμηση του ακινήτου της ανώνυμης εταιρείας «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» προκύπτει ότι η αγοραία αξία του ανωτέρω περιγραφόμενου ακινήτου προσδιορίζεται στο ποσό των ευρώ 1.125.000,00.

Για τον υπολογισμό της σημερινής αγοραίας αξίας των ακινήτων, χρησιμοποιήθηκε η Μέθοδος Συγκριτικών Στοιχείων (Comparative Method).

Η συνολική αξία επιμερίζεται ως ακολούθως:

Περιγραφή	Κτιριακό Σκέλος (€)	Οικοπεδικό Σκέλος (€)
Οριζόντια Ιδιοκτησία Δ2, που αναπτύσσεται σε Α' και Β' όροφο κτηρίου με δύο θέσεις στάθμευσης & παρακολουθήματα στο υπόγειο και αποκλειστική χρήση τμήματος του εξωτερικού χώρου	405.000	259.000
Οριζόντια Ιδιοκτησία Δ1, που αναπτύσσεται στο Ισόγειο με μια θέση στάθμευσης και παρακολουθήματα στο υπόγειο και αποκλειστική χρήση τμήματος του εξωτερικού χώρου	299.000	162.000
	704.000	**421.000**

Σημειώνεται ότι για τα ανωτέρω ακίνητα:

1) Ουδεμία πράξη εκποίησης φέρεται μετεγγραμμένη μέχρι την 30/6/2022

2) Ουδεμία έγγραφή Προσημείωσης, Κατάσχεσης ή Υποθήκης φαίνεται να υφίσταται μέχρι την 30/6/2022.

3) Ουδεμία Διεκδικητική ή άλλη Αγωγή φαίνεται να υφίσταται μέχρι την 30/6/2022.

	Λογιστική Αξία	Αξία Εκτίμησης
Σύνολο ενεργητικού κλάδου	**758.330,92**	**1.125.000,00**

2. Καθαρή Θέση Κλάδου

Από την ανωτέρω εκτίμηση των στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού προκύπτει ότι η καθαρή θέση του Αποσχιζόμενου Κλάδου με βάση την εκτίμηση μας επί των στοιχείων του Ισολογισμού της 30ης Ιουνίου 2022 ανέρχεται σε :

	Ποσά σε ευρώ
Ενεργητικό	758.330,92
Μείον : Υποχρεώσεις και προβλέψεις	(0,00)
Καθαρή λογιστική θέση	**758.330,92**
Πλέον / (Μείον): Ποσά εκτίμησης που αυξάνουν / μειώνουν την Λογιστική Καθαρή Θέση	
Υπεραξία ακινήτων από εκτίμηση σε αγοραίες αξίες	366.669,08
Καθαρή θέση με βάση την εκτίμηση μας 30/6/2022	**1.125.000,00**

Σημειώνεται ότι στην ανωτέρω Καθαρή Θέση περιλαμβάνονται και ποσό ευρώ 758.330,92 όπως αναλύεται παρακάτω

Κεφάλαιο	758.330,92
Σύνολο	**758.330,92**

ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΟΣΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΟ ΟΠΟΙΟ ΜΠΟΡΕΙ ΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΕΙ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΝΕΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΣΤΗΝ ΟΠΟΙΑ ΘΑ ΕΙΣΦΕΡΘΕΙ Ο ΚΛΑΔΟΣ	**366.669,08**

ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ	**1.125.000,00**

IV. Συμπέρασμα

Καθαρή Θέση Κλάδου στις 30/6/2022

Με βάση τα παραπάνω και αφού ελήφθησαν υπόψη τα αναφερόμενα στις παραγράφους 3, 5 και 6 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, το σύνολο του Ενεργητικού του Κλάδου ανέρχεται € 1.125.000,00 και το σύνολο των Υποχρεώσεων σε € 0,00.

Επομένως η Καθαρή Θέση του αποσχιζόμενου και εισφερόμενου κλάδου ανέρχεται συνολικά σε € 1.125.000,00, αναλυόμενη ως ακολούθως:

Ποσό προς κεφαλαιοποίηση	**366.669,08**
Κεφάλαιο	758.330,92
Καθαρή Θέση Κλάδου	**1.125.000,00**

Η Νέα Εταιρία που θα συσταθεί (υπό την αίρεση έγκρισης της Απόσχισης Κλάδου από τα αρμόδια εταιρικά όργανα και αρχές) θα έχει τη μορφή Ανώνυμης Εταιρίας και θα διέπεται από τις διατάξεις των άρθρων του Νόμου περί Ανωνύμων Εταιρειών (Ν. 4548/2018).

V. Εξαιρέσεις και περιορισμοί

1. Ο σκοπός της Έκθεσης μας είναι η εξακρίβωση (αποτίμηση) της αξίας των περιουσιακών στοιχείων του εισφερόμενου κλάδου «Εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων, κ.λπ.» της ανώνυμης εταιρείας «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ

ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», όπως αυτά εμφανίζονται στον Ισολογισμό Απόσχισης Κλάδου της 30/6/2022, με σκοπό την εισφορά του σε νέα ανώνυμη εταιρία, η οποία θα συσταθεί για αυτόν τον σκοπό («Επωφελούμενη Εταιρεία»), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019, του άρθρου 61 του Ν.4438/16 και του άρθρου 54 του Ν.4172/2013. Η προσέγγιση και τα αποτελέσματα της συγκεκριμένης εργασίας είναι αυτά, τα οποία εμείς κρίναμε κατάλληλα και ενδέχεται να μην ενδείκνυνται για οποιονδήποτε άλλο σκοπό, χρήση, ή πλαίσιο εφαρμογής.

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

3. Δεν διενεργήσαμε έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων και των καταστάσεων χρηματοοικονομικής πληροφόρησης της Διάσπώμενης Εταιρείας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου και δεν εκτελέσαμε καμίας άλλης μορφής διαδικασία επιβεβαίωσης των πληροφοριών και των δεδομένων που τέθηκαν υπόψη μας, σύμφωνα με το Διεθνές Πλαίσιο Αναθέσεων Διασφάλισης και τα σχετικά επαγγελματικά πρότυπα της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών, πέραν των διαδικασιών αυτών που αναφέρονται ότι εκτελέστηκαν.

4. Περαιτέρω, η αξιολόγηση και τα συμπεράσματά μας σχετικά με την εξακρίβωση (αποτίμηση) της αξίας των περιουσιακών στοιχείων του εισφερόμενου κλάδου, της Διάσπώμενης Εταιρείας, βασίστηκαν στις χρηματοοικονομικές πληροφορίες και τα δεδομένα τα οποία τέθηκαν υπόψη μας.

5. Τα συμπεράσματα τα οποία διατυπώνονται στην παρούσα Έκθεση, αποτελούν την επαγγελματική μας άποψη, ως αποτέλεσμα της εξέτασης των δεδομένων και των πληροφοριών που τέθηκαν υπόψη μας στο πλαίσιο της εργασίας μας. Η επαγγελματική μας άποψη πρέπει να λαμβάνεται υπόψη ως συμπέρασμα συμβουλευτικής φύσης, στο πλαίσιο της

ολοκλήρωσης της μερικής διάσπασης κατ' εφαρμογή των διατάξεων του Ν.4601/2019, του άρθρου 61 του Ν.4438/16 και του άρθρου 54 του Ν.4172/2013, και σε καμία περίπτωση δεν πρέπει να εκλαμβάνεται ως παραίνεση για την ολοκλήρωση ή όχι της συναλλαγής ή δεσμευτική για τη λήψη της απόφασης αυτής.

6. Δεν αναλαμβάνουμε καμία ευθύνη έναντι τρίτων, οι οποίοι δεν εμπλέκονται στη διαδικασία ολοκλήρωσης της εν λόγω απορρόφησης και δεν σχετίζονται με αυτή.

7. Σε συνέχεια του σημείου (3) ανωτέρω, η εργασία που εκτελέσαμε δεν αποτελεί έργο διασφάλισης. Ως εκ τούτου, η παρούσα ανάθεση δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση χρηματοοικονομικών καταστάσεων στο σύνολό τους ή σε μέρος αυτών και δεν διατυπώνεται καμία γνώμη ελέγχου ούτε παρέχεται καμία μορφή διασφάλισης σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου της Διεθνούς Ομοσπονδίας Λογιστών. Επιπρόσθετα, η συγκεκριμένη Έκθεση δημοσιοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 68 του Ν. 4601/2019 και δεν μπορεί να αποτελέσει μέρος λοιπών χρηματοοικονομικών πληροφοριών στις οποίες συμπεριλαμβάνονται οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της Διασπώμενης Ανώνυμης Εταιρείας.

Οι εμπειρογνώμονες,

Νιφορόπουλος Ι. Κωνσταντίνος — **Φώτης Δ. Λώλας**

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής — **Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής**

ΑΜ ΣΟΕΛ 16541 — **ΑΜ ΣΟΕΛ 34011**

Οι ανωτέρω, είναι μέλη της Εταιρείας :

ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ : 146 .

Βλαχερνών 10 Τ.Κ. : 151 24 Μαρούσι

Παράρτημα 1 : «Ισολογισμός Απόσχισης Κλάδου με ημερομηνία αναφοράς 30/6/2022»

Ισολογισμός Απόσχισης Κλάδου **«ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** της 30/6/2022 (Μερική Διάσπαση)

(Ποσά σε μονάδες ευρώ)

	30/6/2022
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	758.330,92
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**758.330,92**
Σύνολο ενεργητικού	**758.330,92**
Καθαρή θέση	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	758.330,92
Σύνολο καθαρής θέσης	**758.330,92**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	**758.330,92**

Παράρτημα 2 : «Έκθεση Εκτίμησης Δύο Οριζοντίων Ιδιοκτησιών επί της Αρκαδίου 6 & Μεσολογγίου στη Νέα Πεντέλη της εταιρίας «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» με το διακριτικό τίτλο «MYTILINI DEVELOPMENT S.A», από τους πιστοποιημένους εκτιμητές ακίνητης περιουσίας κ. Σπύρος Ράπτης, MRICS Χωροτάκτης Μηχ. Πιστοποιημένος εκτιμητής Υπουργείου Οικονομικών (ΑΜ 193) και Γιάννη Καλιγιαννάκη, MRICS Οικονομολόγος Πιστοποιημένος εκτιμητής Υπουργείου Οικονομικών (ΑΜ 194).

Στη συνέχεια η ως άνω από 18 Οκτωβρίου 2022 Έκθεση Αποτίμησης καταχωρήθηκε στις 21/10/2022 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), με Κωδικό Αριθμό Καταχώριση 3126235,

ανακοίνωση δε της καταχώρισης αυτής με αριθμό πρώτ. 2746711/21-10-2022 προσαρτάται στο παρόν και αναρτήθηκε στον διαδικτυακό τόπο του ΓΕΜΗ.

Μετά ταύτα το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης Εταιρείας, στην από 8/12/2022 συνεδρίασή του, για την οποία συντάχθηκε ταυτόχρονο πρακτικό, ακριβές αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν:

Α) **Αφού συνέταξε, ενέκρινε** το υποβληθέν με ημερομηνία 18/10/2022 Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης κλάδου με σύσταση νέας ανώνυμης εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 3, 58-74 και 83-87 του Ν. 4601/2019 Περί Εταιρικών Μετασχηματισμών, τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 Περί Αναμόρφωσης του Δικαίου των Ανωνύμων Εταιρειών, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 Περί Φορολογίας Εισοδήματος και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016,

Β) **ενέκρινε:** (α) την μη σύνταξη λεπτομερούς έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου περί του Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης, σύμφωνα με το άρθρο 61 του Ν. 4601/2019, (β) την μη εξέταση του Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης από εμπειρογνώμονες και την μη σύνταξη σχετικής έκθεσης σύμφωνα με το άρθρο 62 του ιδίου νόμου και (γ) την μη σύνταξη λογιστικής κατάστασης σύμφωνα με το άρθρο 63 παρ. 1 περ. γ, δεδομένου ότι η Διασπώμενη Εταιρεία δικαιούται να κάνει χρήση της εξαίρεσης του άρθρου 74 παρ. 5 του Ν. 4601/2019, καθώς η συμμετοχή των μετόχων της Εταιρείας στη νέα εταιρεία πρόκειται να είναι κατ' αναλογία της υφιστάμενης συμμετοχής τους στην Εταιρεία (pro rata), και 3) παρέσχε την ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον

Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου να υπογράψει το άνω σχέδιο σύμβασης διάσπασης για λογαριασμό του Διοικητικού Συμβουλίου της Διασπώμενης Εταιρείας και να προβεί στις απαιτούμενες από τον Νόμο διατυπώσεις δημοσιότητας.

Ακολούθως, όλοι οι μέτοχοι της διασπώμενης εταιρείας συμφώνησαν εγγράφως επ' αυτών των θεμάτων τα οποία ορίζονται στις διατάξεις της παραγρ. 7 του άρθρου 10 και άρθρου 62 , της παραγρ. 2 β του άρθρου 63 του Ν 4601/2019. Το σχετικό έγγραφο συμφωνίας όλων των μετόχων, έχει θεωρηθεί από δικηγόρο και έχει ως εξής:

ΣΥΜΦΩΝΙΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

(Μερικής Διάσπασης Ν.4601/2019)

Οι κάτωθι υπογεγραμμένοι, ως μέτοχοι του 100% των μετοχών της εταιρείας **ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ** («Διασπώμενη») και της εταιρείας **ΑΡΜΟΣ Α.Ε Συμβούλων Επιχειρήσεων και Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης** («Επωφελούμενη»), ήτοι : η μέτοχος Ελένη Τσοτσορού του Δημητρίου κάτοικος Νέας Πεντέλης, οδός Αρκαδίου 6 με ΑΔΤ ΑΕ 075523/2007 και η έτερη μέτοχος ΕΤΣΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Α.Ε με διακριτικό τίτλο **E.T.CO.HOLDINGS** που εδρεύει στην Αθήνα, οδός Ευριπίδου 18 με ΑΦΜ 094400879 και ΓΕΜΗ 6649901000 δια του νομίμου εκπροσώπου της Νικόλαου Τσοτσορού του Ευσταθίου , κάτοικο Παλαιού Ψυχικού με ΑΔΤ Ρ522493/1994 και των μετόχων της Ευστάθιου Τσοτσορού του Νικολάου κάτοικος Νέας Πεντέλης, οδός Αρκαδίου 6 με ΑΔΤ ΑΕ 075524/2007 και Ελένη Τσοτσορού του Δημητρίου, δηλώνουν ότι :

συμφωνούν εγγράφως επί των θεμάτων που ορίζονται στην παράγραφο 7 του άρθρου 10, στην παράγραφο 5 του άρθρου 61, στο άρθρο 62 και στην παράγραφο 2β του άρθρου 63 του Ν.4601/2019 και συγκεκριμένα ότι στην προκειμένη περίπτωση της μερικής διάσπασης δεν απαιτείται : α) η εξέταση

του σχεδίου διάσπασης από ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα, β) η σύνταξη λεπτομερούς επεξηγηματικής έκθεσης επί του σχεδίου μερικής διάσπασης και γ) η σύνταξη λογιστικής κατάστασης.

Αθήνα 18 Οκτωβρίου 2022

ΟΙ ΔΗΛΟΥΝΤΕΣ

Ε.Ν.ΤΣΟΤΣΟΡΟΣ **ΕΛΕΝΗ ΤΣΟΤΣΟΡΟΥ** **ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΤΣΟΤΣΟΡΟΣ**

Βεβαιούται το γνήσιο των υπογραφών

Ο Βεβαιών δικηγόρος

ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΚΟΥΝΕΛΗΣ

Κατόπιν των ανωτέρω, υπεγράφη από τον ειδικώς προς τούτο εξουσιοδοτημένο με την από 18/10/2022 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου εκπρόσωπο της Διασπώμενης Εταιρείας, και Πρόεδρο αυτής Νικόλαο Τσοτσορό, το από 18/10/2022 και κατωτέρω παρατιθέμενο Σχέδιο Διάσπασης, το οποίο έχει επιλέξει ως εξής:

ΣΧΕΔΙΟ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»- «MYTILINI DEVELOPMENT S.A» δι' εισφοράς κλάδου με σύσταση νέας εταιρείας κατ' εφαρμογή του ν. 4601/2019 και του άρθρου 52 ν. 4172/2013.

Η εταιρεία με την επωνυμία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»- «MYTILINI DEVELOPMENT S.A» (εφεξής «η Διασπώμενη»), εκπροσωπούμενη από το Διοικητικό Συμβούλιό της, αποφάσισε την 4/10/2022 την έναρξη της διαδικασίας μερικής

διάσπασης με μεταβίβαση του κλάδου «εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων κ.λ.π» με σύσταση νέας εταιρείας (εφεξής «η Επωφελούμενη»), σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου 4601/2019 και του άρθρου 54 ν. 4172/2013, έκαστος όπως ισχύει (εφεξής η «Μερική Διάσπαση»).

Προς τούτο συντάχθηκε στην Αθήνα, την 18/10/2022 και υπεγράφη την ίδια ημέρα από τον ειδικώς προς τούτο εξουσιοδοτημένο του Διοικητικού Συμβουλίου εκπρόσωπο της Διασπώμενης, το παρόν σχέδιο διάσπασης κατά τα άρθρα 57 και 59 – 74 του ν. 4601/2019, όπως ισχύει σήμερα ως εξής:

1) ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΚΑΙ ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

α. ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗ: Η, κατά την ημερομηνία του παρόντος, ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»- «MYTILINI DEVELOPMENT S.A», η οποία εδρεύει στην Αθήνα, με αριθμό Γενικού Εμπορικού Μητρώου 8073501000 (η «Διασπώμενη») και εκπροσωπείται νόμιμα από τον υπογράφοντα το παρόν. Με την ολοκλήρωση της διάσπασης, η Διασπώμενη θα αποτελεί ανώνυμη εταιρεία, η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος της οποίας θα έχουν στο μεταξύ τροποποιηθεί δυνάμει απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

β. ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ: Η επωφελούμενη εταιρεία, η σύσταση της οποίας θα γίνει ταυτόχρονα με τη συμβολαιογραφική πράξη διάσπασης, θα είναι ελληνική ανώνυμη εταιρεία, με την επωνυμία «ΑΡΜΟΣ Α.Ε Συμβούλων Επιχειρήσεων και Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης»-«ARMOS S.A Business Consultants and Sustainable Engineering Solutions» και θα εδρεύει στο Δήμο Αθηναίων Αττικής (η «Επωφελούμενη»).

2) ΜΟΡΦΗ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ: ΜΕΡΙΚΗ ΔΙΑΣΠΑΣΗ ΚΛΑΔΟΥ ΜΕ ΣΥΣΤΑΣΗ ΝΕΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ – ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ – ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Η μερική διάσπαση θα γίνει με απόσχιση κλάδου με σύσταση νέας εταιρείας, κατά τη συνδυασμένη εφαρμογή των άρθρων 56 παρ. 3 και 59-74 του ν. 4601/2019 και του άρθρου 52 του ν. 4172/2013, όπως ισχύουν.

Ειδικότερα, η μερική διάσπαση θα αφορά την απόσχιση του κλάδου «εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων κ.λ.π» της Διασπώμενης στην Επωφελούμενη. Στον κλάδο αυτόν περιλαμβάνονται το σύνολο των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που περιέχονται στην Έκθεση Αποτίμησης του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, όπως αυτά θα διαμορφωθούν μέχρι την νόμιμη τελείωση της Διάσπασης.

Η Διασπώμενη θα διατηρήσει δραστηριότητες και περιουσιακά στοιχεία που δεν αφορούν την δραστηριότητα «εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων κ.λ.π».

Δεν απαιτείται στην προκειμένη περίπτωση η εξέταση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης από ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα, η σύνταξη λεπτομερούς επεξηγηματικής έκθεσης επί του σχεδίου μερικής διάσπασης και δεν απαιτείται σύνταξη λογιστικής κατάστασης δεδομένου ότι όλοι οι μέτοχοι, σε καθεμία από τις εταιρείες, που μετέχουν στη διάσπαση, συμφωνούν εγγράφως επ' αυτών των θεμάτων τα οποία ορίζονται στις διατάξεις της παραγρ. 7 του άρθρου 10 και άρθρου 62 , της παραγρ. 2 β του άρθρου 63 του Ν 4601/2019. Το σχετικό έγγραφο συμφωνίας όλων των μετόχων, έχει θεωρηθεί από δικηγόρο.

3) ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Τα στοιχεία που προκύπτουν από την λογιστική κατάσταση του εισφερόμενου κλάδου θα αποτελούν, μετά τη διάσπαση, στοιχεία του ισολογισμού της Επωφελούμενης.

Την ημέρα καταχώρησης στο ΓΕΜΗ της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Διασπώμενης περί της έγκρισης της διάσπασης, η οποία θα ληφθεί σύμφωνα με το άρθρο 66 του Ν 4601/2019, καθώς και της ολοκλήρωσης της οριστικής πράξης διάσπασης από τη Διασπώμενη, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου και των λοιπών εγγράφων που προβλέπει ο νόμος μαζί με τη σχετική εγκριτική απόφαση της αρμόδιας αρχής («Ημέρα Διάσπασης»), η διαδικασία της Διάσπασης περατώνεται, με τις εξής συνέπειες για τη Διασπώμενη και την Επωφελούμενη εταιρείες:

i. Η Επωφελούμενη θα ιδρυθεί με το καταστατικό που θα εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης και θα περιληφθεί στην οριστική πράξη διάσπασης που θα περιαφθεί τον συμβολαιογραφικό τύπο.

ii. Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της μεταβιβαζόμενης σε αυτήν περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό), όπως αυτή αποτυπώνεται στη λογιστική κατάσταση του ειφερόμενου κλάδου και διαμορφώνεται μέχρι την Ημέρα Διάσπασης. Στο πλαίσιο της καθολικής διαδοχής, περιέρχεται στην Επωφελούμενη το σύνολο των δικαιωμάτων, υποχρεώσεων και γενικά εννόμων σχέσεων του ειφερόμενου από τη Διασπώμενη κλάδου ή που αφορούν σε αυτόν, περιλαμβανομένων των διοικητικών αδειών που έχουν εκδοθεί υπέρ της τελευταίας και αφορούν την εκμετάλλευση αστικών ακινήτων κ.λ.π.

Στην Επωφελούμενη πρόκειται να μεταβιβαστεί, στο πλαίσιο του εισφερόμενου κλάδου και κάθε άλλο δικαίωμα, υποχρέωση, άυλο αγαθό, αξίωση ή εν γένει άλλο στοιχείο του ενεργητικού ή παθητικού

που αφορά τον εισφερόμενο κλάδο, χωρίς να απαιτείται ειδική μνεία στο παρόν ή στην οριστική Πράξη Διάσπασης που θα περιαφθεί τον συμβολαιογραφικό τύπο. Περιουσιακά στοιχεία, πάσης φύσεως άδειες, δικαιώματα ή έννομες σχέσεις της Διασπώμενης που αφορούν τον εισφερόμενο κλάδο και δεν αναφέρονται ρητά στην έκθεση αποτίμησης, μεταβιβάζονται στην Επωφελούμενη.

Η μεταγραφή των ακινήτων και εμπραγμάτων δικαιωμάτων γενικώς που μεταβιβάζονται από τη Διασπώμενη στο όνομα της Επωφελούμενης γίνεται εφαρμοζομένων κατ' αναλογία των διατάξεων του άρθρου 1197 του Αστικού Κώδικα, με καταχώριση στα οικεία βιβλία μεταγραφών αποσπάσματος της πράξης διάσπασης ή του καταστατικού, στο οποίο να εμφαίνεται ότι η Επωφελούμενη είναι καθολική διάδοχος της Διασπώμενης, με έκθεση που περιέχει τα απαιτούμενα από το άρθρο 1194 του Αστικού Κώδικα στοιχεία των εμπραγμάτων δικαιωμάτων και την ταυτότητα των ακινήτων που αφορούν.

Διευκρινίζεται ότι στην περίπτωση, περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων, υποχρεώσεων και εν γένει άλλων στοιχείων του ενεργητικού ή παθητικού ή έννομων σχέσεων του εισφερόμενου κλάδου ή που αφορούν σε αυτόν τα οποία διέπονται από αλλοδαπό δίκαιο, σύμφωνα με το οποίο δεν αναγνωρίζεται η κατά το ελληνικό δίκαιο καθολική διαδοχή επί αποσχίσεως κλάδου, θα εφαρμόζονται τα εξής: η Διασπώμενη και η Επωφελούμενη θα μεριμνήσουν να προβούν σε κάθε απαιτούμενη ενέργεια προκειμένου να ολοκληρωθεί η μεταβίβαση των εν λόγω περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων, υποχρεώσεων, έννομων σχέσεων στην

Επωφελούμενη κατά τα προβλεπόμενα στο εκάστοτε εφαρμοστέο δίκαιο.

Στο μέτρο που δεν καταστεί εφικτό να μεταβιβαστούν τα παραπάνω στην Επωφελούμενη κατά τα ανωτέρω, στη μεν περίπτωση των μη μεταβιβασθεισών υποχρεώσεων, η Επωφελούμενη, αναλαμβάνει διά του παρόντος ρητώς και ανεκκλήτως να εκπληρώνει τις υποχρεώσεις αυτές, να αποδίδει στη Διασπώμενη τυχόν ποσά που καταλογίζονται σε βάρος της τελευταίας χωρίς σημαντική καθυστέρηση και να αποζημιώνει τη Διασπώμενη για κάθε κόστος ή ζημία τυχόν προκύψει λόγω πλημμελούς εκπλήρωσης των υποχρεώσεων αυτών, στη δε περίπτωση των δικαιωμάτων η Διασπώμενη διά του παρόντος αναλαμβάνει ρητώς και ανεκκλήτως να τα εισπράττει ή να τα ρευστοποιεί σύμφωνα με τις υποδείξεις της Επωφελούμενης, χωρίς δικαίωμα να επανεπενδύει σε αυτά και εν συνεχεία να αποδίδει το προϊόν στην Επωφελούμενη χωρίς σημαντική καθυστέρηση, ενώ δεν έχει την υποχρέωση να αποδώσει οποιοδήποτε ποσό στην Επωφελούμενη αν δεν το εισπράξει. Επιπρόσθετα, η Διασπώμενη δεν επιτρέπεται να διαθέσει τα εν λόγω περιουσιακά στοιχεία καθ' οιονδήποτε τρόπο παρά μόνο προς εξασφάλιση της απόδοσής τους στην Επωφελούμενη και υπό τον όρο της προηγούμενης έγγραφης συναίνεσης της Επωφελούμενης.

iii. Η Επωφελούμενη αναλαμβάνει τα φορολογικά αποθεματικά και προβλέψεις που σχημάτισε η Διασπώμενη και τα οποία σχετίζονται με τον αποσχιζόμενο κλάδο που μεταβιβάζεται και τα οποία θα συνεχίσουν να απολαμβάνουν τις φορολογικές απαλλαγές υπό τις ίδιες προϋποθέσεις που ισχύουν και για την Διασπώμενη, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 54 του Ν.4172/2013.

Περαιτέρω, η Επωφελούμενη μεταφέρει τις κατά την Ημέρα Διάσπασης φορολογικές ζημίες της Διασπώμενης και το

υπερβαίνον κόστος δανεισμού που προκύπτει από την εφαρμογή του άρθρου 49 του ν. 4172/2013, καθώς τα ως άνω σχετίζονται με τον αποσχιζόμενο κλάδο που μεταβιβάζεται, με τις ίδιες προϋποθέσεις που ισχύουν και για την Διασπώμενη.

iv. Οι τυχόν εκκρεμείς δίκες της Διασπώμενης, σχετικές με τον εισφερόμενο κλάδο, θα συνεχίζονται αυτοδικαίως από την Επωφελούμενη ή κατ' αυτής, χωρίς καμία ειδικότερη διατύπωση από μέρους της για τη συνέχιση και χωρίς να επέρχεται, λόγω της διάσπασης, βίαιη διακοπή της δίκης. Σε σχέση με τυχόν εκκρεμείς δίκες της Διασπώμενης σχετικές με τον εισφερόμενο κλάδο που διεξάγονται στην αλλοδαπή, η Διασπώμενη και η Επωφελούμενη θα προβούν σε όλες τις απαιτούμενες κατά το εφαρμοστέο δικονομικό δίκαιο πράξεις για τη συνέχιση της δίκης από την Επωφελούμενη και στις περιπτώσεις που τυχόν απαιτείται από το αλλοδαπό εφαρμοστέο δικονομικό δίκαιο, η δίκη θα συνεχίζεται με διαδίκους σωρευτικά την Επωφελούμενη και τη Διασπώμενη.

Στο βαθμό που στις εν λόγω περιπτώσεις δεν είναι δυνατή η συνέχιση της δίκης από την Επωφελούμενη, θα συνεχίζεται από τη Διασπώμενη και κατά τα λοιπά θα εφαρμόζονται αναλόγως τα αναφερόμενα υπό (ii) της παρούσας παραγράφου 3.

4) ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης προσδιορίζεται βάσει της αξίας του Κλάδου όπως προκύπτει από τη λογιστική κατάσταση του εισφερόμενου κλάδου και την αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 17 του ν. 4548/2018. Στη βάση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης πρόκειται να διαμορφωθεί ως εξής: €

1.125.000,00 διαιρούμενο σε 1.125.000 μετοχές ονομαστικής αξίας € 1,00 εκάστη.

Για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του μεταβιβαζόμενου κλάδου της διασπώμενης εταιρείας καθώς και για την εκτίμηση των εισφερόμενων ακινήτων και λοιπών παγίων περιουσιακών στοιχείων της διασπώμενης εταιρείας στην νεοϊδρυόμενη εταιρεία συνετάγη η από Οκτωβρίου 2021 έκθεση εκτίμησης των ορκωτών ελεγκτών λογιστών Κωνσταντίνου Νικηφορόπουλου και Φωτίου Λώλα.

Δεν απαιτείται αναφορά της κατανομής στους μετόχους της διασπώμενης εταιρείας των μετοχών της επωφελούμενης εταιρείας καθώς και του κριτηρίου στο οποίο βασίζεται αυτή η κατανομή, δεδομένου ότι οι μετοχές της επωφελούμενης εταιρείας θα διανεμηθούν στους μετόχους της διασπώμενης εταιρείας σε αναλογία προς τα δικαιώματά τους στο κεφάλαιο της διασπώμενης εταιρείας (άρθρο 74 παρ.5 Ν.4601/2019).

Με την ολοκλήρωση της απορρόφησης του κλάδου θα εκδοθούν από την απορροφούσα – επωφελούμενη ανώνυμη εταιρεία 1.125.000 νέες μετοχές οι οποίες θα παραδοθούν στους μετόχους της εισφέρουσας– μερικώς διασπώμενης τον κλάδο ανωνύμου εταιρείας και δη κατά το ποσοστό με το οποίο αυτοί συμμετέχουν στο μετοχικό κεφάλαιο της μερικώς διασπώμενης – εισφέρουσας ανωνύμου εταιρείας.

5) ΠΡΑΞΕΙΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΑΠΟ ΤΗΝ 30/6/2022 ΕΩΣ ΚΑΙ ΤΗΝ ΗΜΕΡΑ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Από την 30/6/2022, ήτοι την επόμενη ημέρα της κατάρτισης της Λογιστικής Κατάστασης βάσει της οποίας γίνεται η Διάσπαση και μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Διάσπασης και τη σύσταση της Επωφελούμενης Εταιρείας, όλες οι πράξεις και συναλλαγές που

θα γίνουν από την Διασπώμενη Εταιρεία και θα αφορούν τον Κλάδο, θα θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται στο όνομα και για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας, σε εφαρμογή της διατάξεως της περιπτώσεως ε΄ της παραγράφου 2 του άρθρου 59 του Ν. 4601/2019. Τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου της Διασπώμενης Εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στην Έκθεση Αποτίμησης και όπως θα διαμορφωθούν μέχρι την ολοκλήρωση της μερικής διάσπασης, θα μεταφερθούν ως στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της Επωφελούμενης Εταιρείας.

6) ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΣΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΩΝ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΘΑ ΕΚΔΩΣΕΙ Η ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Εντός των προβλεπόμενων εκ του νόμου προθεσμιών και σε κάθε περίπτωση αμέσως μετά την καταχώριση της εγκριτικής απόφασης της Διάσπασης από τις αρμόδιες αρχές, η Επωφελούμενη Εταιρεία θα προβεί στις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου οι μέτοχοι της Διασπώμενης Εταιρείας να εγγραφούν στο βιβλίο μετόχων της Επωφελούμενης Εταιρείας. Η Επωφελούμενη Εταιρεία θα μεριμνήσει επίσης για την έκδοση μετοχικών τίτλων κυριότητας των μετόχων της Διασπώμενης Εταιρείας, οι οποίοι θα παραδοθούν από το νόμιμο εκπρόσωπο της Επωφελούμενης Εταιρείας προς το νόμιμο εκπρόσωπο της Διασπώμενης Εταιρείας, προκειμένου ο τελευταίος να τους παραδώσει στους μετόχους της τελευταίας.

7) ΔΙΑΘΕΣΙΜΟΤΗΤΑ ΕΓΓΡΑΦΩΝ ΓΙΑ ΕΞΕΤΑΣΗ ΑΠΟ ΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ

Οι μέτοχοι της Διασπώμενης Εταιρείας βάσει του άρθρου 63 του Ν. 4601/2019 θα έχουν το δικαίωμα να λάβουν γνώση στην έδρα της

Διασπώμενης Εταιρείας του Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης και των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων. Δεν εφαρμόζονται οι διατάξεις αναφορικά με την κατάρτιση της έκθεσης του άρθρου 61 του Ν. 4601/2019 (λεπτομερής έκθεση και ενημέρωση για την διάσπαση), της έκθεσης άρθρου 62 του Ν. 4601/2019 (εξέταση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης από εμπειρογνώμονες), της διαθεσιμότητας των εγγράφων που ορίζουν οι διατάξεις των περιπτώσεων γ΄, δ΄ και ε΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 63 του Ν. 4601/2019, καθώς και οι διατάξεις της περίπτωσης θ΄ της παραγράφου 2 του άρθρου 59 περί τεκμηρίωσης του κριτηρίου στο οποίο βασίζεται η σχέση ανταλλαγής, διότι δεν απαιτείται η τήρηση των ανωτέρω διατάξεων λόγω της διανομής στους μετόχους της Διασπώμενης Εταιρείας των μετοχών της Επωφελούμενης Εταιρείας κατ' αναλογία της συμμετοχής τους στην Διασπώμενη Εταιρεία, σύμφωνα με τη διάταξη της παραγράφου 5 του άρθρου 74 του Ν. 4601/2019.

8) ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΑ ΚΕΡΔΗ

Οι μετοχές που θα αποκτήσουν οι μέτοχοι της Διασπώμενης στην Επωφελούμενη θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη σε σχέση με κάθε διανομή μερίσματος που θα λάβει χώρα από την Ημέρα Διάσπασης και εφεξής.

9) ΙΔΙΑΙΤΕΡΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

Στη Διασπώμενη, συμπεριλαμβανομένου και του εισφερόμενου κλάδου, δεν παρέχονται ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στους εμπειρογνώμονες, στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου της ή στους εσωτερικούς ελεγκτές της.

10) ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Το παρόν σχέδιο διάσπασης θα δημοσιευθεί και θα υποβληθεί προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση της Διασπώμενης, σύμφωνα με τα άρθρα 60 και 66 του ν. 4601/2019, αντίστοιχα.

Οι μέτοχοι της Διασπώμενης θα έχουν το δικαίωμα, σύμφωνα με το άρθρο 84 ν. 4601/2019, ένα (1) μήνα τουλάχιστον πριν τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που καλείται να αποφασίσει για το σχέδιο διάσπασης να λάβουν γνώση στην έδρα της Διασπώμενης των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 63 παρ. 1 περ. α, β, δ και ε του ν. 4601/2019.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συνετάγη το παρόν σχέδιο διάσπασης και υπογράφεται νομίμως από τους εκπροσώπους της Διασπώμενης.

Αθήνα, 18-10-2022

ΓΙΑ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ

Ο Πρόεδρος Δ.Σ.

Γ. Το ως άνω από 18/10/2022 Σχέδιο Διάσπασης υπεβλήθη στις διατυπώσεις δημοσιότητας του Ν. 4635/2019 και καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στη μερίδα της Διασπώμενης Εταιρείας με την επωνυμία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»- «MYTILINI DEVELOPMENT S.A» την 24/10/2022 με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3145228., όπως προκύπτει από την προσαρτώμενη στο παρόν με αριθμό πρωτοκόλλου 2747717/25-10-2022 Ανακοίνωση του Γ.Ε.ΜΗ.

Δ. Από την ως άνω δημοσίευση της περίληψης του Σχεδίου Σύμβασης Μερικής Διάσπασης και επί τριάντα (30) ημέρες αλλά και μετέπειτα μέχρι σήμερα, κανένας πιστωτής της Διασπώμενης Εταιρείας δεν προέβαλε οποιαδήποτε αντίρρηση ή ένσταση κατ' αυτού, ούτε ζήτησε εγγύηση για απαιτήσεις του, όπως προβλέπεται από τη διάταξη του άρθρου 65 παρ. 1 του Ν. 4601/2019 και, ως άλλωστε, βεβαιώνεται από την συνημμένη υπεύθυνη κατά Ν. 1599/1986 δήλωση του εκπροσώπου της Διασπώμενης Εταιρείας.

Ε. Στις 08/12/2022 συνεδρίασε νόμιμα η Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης, εκδοθέντος ταυτόχρονα του πρακτικού της συνεδριάσεως αυτής, ακριβές αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν και ομόφωνα έλαβε τις εξής αποφάσεις:

α) Ενέκρινε:

α) την μερική διάσπαση με σύσταση νέας εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 3, 58-74 και 83-87 του Ν. 4601/2019 και του Β. 4548/2018, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016.

β) το από 18/10/2022 Σχέδιο σύμβασης μερικής διάσπασης της εταιρείας και τα ειδικότερα διαλαμβανόμενα στο Σχέδιο αυτό.

γ) την από 18 Οκτωβρίου 2022 έκθεση αποτίμησης που συνέταξαν οι ορκωτοί ελεγκτές λογιστές α) Κωνσταντίνος Νικηφορόπουλος, ΑΜ ΣΟΕΛ 16541 και β) Φώτιος Λώλας ΑΜ ΣΟΕΛ 34011 της εταιρείας ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (Α.Μ Σ.Ο.Ε.Λ 146, Βλαχερνών 10 τ.κ 15124 Μαρούσι), αφού έλαβαν υπ' όψιν τους τον από 30/6/2022 Ισολογισμό Απόσχισης Κλάδου (μερική διάσπαση) και την έκθεση αποτίμησης από τους πιστοποιημένους εκτιμητές ακίνητης περιουσίας Υπουργείου Οικονομικών, Σπύρου Ράπτη (ΑΜ 193) και Γιάννη Καλιγιαννάκη (ΑΜ 194) της εταιρείας REDVIS.

δ) όλες τις μέχρι τούδε πράξεις, ενέργειες και δηλώσεις του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, των προστηθέντων και πληρεξουσίων της για τους σκοπούς της μερικής διάσπασης της Εταιρείας,

ε) καθώς και το Καταστατικό της συνιστώμενης δια του παρόντος ανώνυμης εταιρείας, και

β) χορήγησε ειδική εντολή για την υπογραφή της παρούσας επ' ονόματι και για λογαριασμό της Εταιρείας και τη διενέργεια κάθε άλλης πράξης ή δήλωσης που κατά νόμο απαιτούνται για το σκοπό αυτό στην πρόεδρο του Δ.Σ. της εταιρείας, Νικόλαο Τσοτσορό.

ΠΡΑΓΜΑΤΩΣΗ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΜΕ ΣΥΣΤΑΣΗ ΝΕΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Κατόπιν όλων των προαναφερομενών γεγονότων, και αφού ο εδώ εμφανισθείς εκπρόσωπος της Διασπώμενης Εταιρείας με υπεύθυνη δήλωσή του κατά το Ν. 1599/86, που προσαρτάται στο παρόν δήλωσε ότι δεν υποβλήθηκαν κατ' άρθρο 65 παρ. 1 του Ν. 4601/2019 αντιρρήσεις από πιστωτές της διασπώμενης εταιρείας - ήδη σήμερα με την παρούσα αποδεχόμενος με την ως άνω ιδιότητά του καθ' ολοκληρία και κατά λέξη το ανωτέρω Σχέδιο Σύμβασης Μερικής Διάσπασης με σύσταση νέας ανώνυμης εταιρείας, καταρτίζει και συνομολογεί την οριστική Πράξη Μερικής Διάσπασης Κλάδου της ως άνω εταιρείας με σύσταση νέας ανώνυμης εταιρείας υπό τους ακόλουθους όρους και συμφωνίες που διαλαμβάνονται και στο ανωτέρω Σχέδιο Σύμβάσεως Μερικής Διάσπασης το οποίο (σχέδιο), κατά τα προαναφερόμενα, εγκρίθηκε με ομόφωνη απόφασή από την Γενική Συνέλευση των μετόχων αυτής.

ΤΡΟΠΟΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

α) Η Μερική Διάσπαση θα πραγματοποιηθεί με σύσταση νέας εταιρείας, (της Επωφελούμενης), και μεταβίβαση σε αυτήν του συνόλου των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού του κλάδου «εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων κ.λ.π» έναντι απόδοσης στους μετόχους της Διασπώμενης μετοχών της Επωφελούμενης κατ' αναλογία (pro rata), σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 56 παρ. 3, 58-74 και 83-87 του Ν. 4601/2019 Περί Εταιρικών Μετασχηματισμών, τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 Περί Αναμόρφωσης του Δικαίου των Ανωνύμων Εταιρειών, του άρθρου 54 του Ν. 4172/2013 Περί Φορολογίας Εισοδήματος και του άρθρου 61 του Ν. 4438/2016.

Ειδικότερα, στον εισφερόμενο Κλάδο «εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων κ.λ.π .της Διασπώμενης, περιλαμβάνεται το σύνολο των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που αποτυπώνονται στην ανωτέρω Έκθεση Αποτίμησης του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, και όπως αυτά θα διαμορφωθούν μέχρι την νόμιμη τελείωση της Διάσπασης.

β) Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Διασπώμενης που εγκρίνει την Μερική Διάσπαση και το καταστατικό της νέας εταιρείας (της Επωφελούμενης) κατά το άρθρο 74 παρ. 3 του Ν. 4601/2019, μαζί με την παρούσα σύμβαση μερικής διάσπασης η οποία περιβάλεται τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 68 του Ν. 4601/2019.

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης προσδιορίζεται βάσει της αξίας του Κλάδου που εισφέρεται από την Διασπώμενη εταιρεία, όπως προκύπτει από τη λογιστική κατάσταση του εισφερόμενου Κλάδου και την αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 17 του

ν. 4548/2018, ήτοι ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ (€1.125.000,00). Στη βάση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης πρόκειται να διαμορφωθεί ως εξής: Ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ (€1.125.000,00) διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες (1.125.000) μετοχές ονομαστικής αξίας €1,00 εκάστη.

Για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού του μεταβιβαζόμενου κλάδου της διασπώμενης εταιρείας καθώς και για την εκτίμηση των εισφερόμενων ακινήτων και λοιπών παγίων περιουσιακών στοιχείων της διασπώμενης εταιρείας στην νεοϊδρυόμενη εταιρεία συνετάγη η από Οκτωβρίου 2022 έκθεση εκτίμησης των ορκωτών ελεγκτών λογιστών Κωνσταντίνου Νιφορόπουλου και Φωτίου Λώλα της ελεγκτικής εταιρεία ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (Α.Μ Σ.Ο.Ε.Λ 146, Βλαχερνών 10 τ.κ 15124 Μαρούσι).

Δεν απαιτείται αναφορά της κατανομής στους μετόχους της διασπώμενης εταιρείας των μετοχών της επωφελούμενης εταιρείας καθώς και του κριτηρίου στο οποίο βασίζεται αυτή η κατανομή, δεδομένου ότι οι μετοχές της επωφελούμενης εταιρείας θα διανεμηθούν στους μετόχους της διασπώμενης εταιρείας σε αναλογία προς τα δικαιώματά τους στο κεφάλαιο της διασπώμενης εταιρείας (άρθρο 74 παρ.5 Ν.4601/2019).

Με την ολοκλήρωση της μερικής του κλάδου θα εκδοθούν από την απορροφούσα – επωφελούμενη ανώνυμη εταιρεία ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες (1.125.000) νέες μετοχές οι οποίες θα παραδοθούν στους μετόχους της εισφέρουσας– μερικώς διασπώμενης τον κλάδο ανωνύμου εταιρείας και δη κατά το

ποσοστό με το οποίο αυτοί συμμετέχουν στο μετοχικό κεφάλαιο της μερικώς διασπώμενης – εισφέρουσας ανωνύμου εταιρείας.

ΠΡΑΞΕΙΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΑΠΟ ΤΗΝ 30/6/2022 ΕΩΣ ΚΑΙ ΤΗΝ ΗΜΕΡΑ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Από την 30/6/2022, ήτοι την επόμενη ημέρα της κατάρτισης της Λογιστικής Κατάστασης βάσει της οποίας γίνεται η Διάσπαση και μέχρι την ημερομηνία ολοκλήρωσης της Διάσπασης και τη σύσταση της Επωφελούμενης Εταιρείας, όλες οι πράξεις και συναλλαγές που θα γίνουν από την Διασπώμενη Εταιρεία και θα αφορούν τον Κλάδο, θα θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται στο όνομα και για λογαριασμό της Επωφελούμενης Εταιρείας, σε εφαρμογή της διατάξεως της περιπτώσεως ε΄ της παραγράφου 2 του άρθρου 59 του Ν. 4601/2019. Τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού του Κλάδου της Διασπώμενης Εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στην Έκθεση Αποτίμησης και όπως θα διαμορφωθούν μέχρι την ολοκλήρωση της μερικής διάσπασης, θα μεταφερθούν ως στοιχεία ενεργητικού και παθητικού της Επωφελούμενης Εταιρείας.

ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΣΤΟΥΣ ΜΕΤΟΧΟΥΣ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΤΩΝ ΝΕΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΘΑ ΕΚΔΩΣΕΙ Η ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

Εντός των προβλεπόμενων εκ του νόμου προθεσμιών και σε κάθε περίπτωση αμέσως μετά την καταχώριση της εγκριτικής απόφασης της Διάσπασης από τις αρμόδιες αρχές, η Επωφελούμενη Εταιρεία θα προβεί στις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου οι μέτοχοι της Διασπώμενης Εταιρείας να εγγραφούν στο βιβλίο μετόχων της Επωφελούμενης Εταιρείας. Η Επωφελούμενη Εταιρεία θα μεριμνήσει επίσης για την έκδοση μετοχικών τίτλων κυριότητας των μετόχων της Διασπώμενης Εταιρείας, οι οποίοι θα παραδοθούν από το νόμιμο εκπρόσωπο της Επωφελούμενης Εταιρείας προς το

νόμιμο εκπρόσωπο της Διασπώμενης Εταιρείας, προκειμένου ο τελευταίος να τους παραδώσει στους μετόχους της τελευταίας.

ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΑ ΚΕΡΔΗ

Οι μετοχές που θα αποκτήσουν οι μέτοχοι της Διασπώμενης στην Επωφελούμενη θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη σε σχέση με κάθε διανομή μερίσματος που θα λάβει χώρα από την Ημέρα Διάσπασης και εφεξής.

ΙΔΙΑΙΤΕΡΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

Στη Διασπώμενη, συμπεριλαμβανομένου και του εισφερόμενου κλάδου, δεν παρέχονται ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στους εμπειρογνώμονες, στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου της ή στους εσωτερικούς ελεγκτές της.

Στο σημείο αυτό ο ώδε παριστάμενος στο παρόν εκπρόσωπος της Διασπώμενης εταιρείας επαναλαμβάνει ενώπιόν μου την ως άνω από 08/12/2022 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αυτής και αποφασίζει και συνιστά και ιδρύει με το παρόν, Ανώνυμη Εταιρεία, διεπόμενη από τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 ως ισχύουν και με τους παρακάτω όρους και συμφωνίες που αποτελούν και το καταστατικό της συνιστωμένης ανώνυμης εταιρείας, το οποίο έχει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«ΑΡΜΟΣ Α.Ε. Συμβούλων Επιχειρήσεων και Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης»

«ARMOS S.A. Business Consultants and Sustainable Engineering Solutions».

ΑΦΜ 996617363

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ- ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1

Σύσταση-Επωνυμία- Διακριτικός τίτλος

Συνιστάται με το παρόν καταστατικό Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «ΑΡΜΟΣ Α.Ε. Συμβούλων Επιχειρήσεων και Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης» και τον διακριτικό τίτλο «ΑΡΜΟΣ Α.Ε.».

Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρίας, η επωνυμία της αποδίδεται «ARMOS S.A. Business Consultants and Sustainable Engineering Solutions» και ο διακριτικός τίτλος αποδίδεται «ARMOS S.A».

Άρθρο 2

ΕΔΡΑ

Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Αθηναίων Αττικής.

Μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου η Εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή άλλες μορφές δευτερεύουσας εγκατάστασης σε άλλους τόπους της Ελλάδας ή της αλλοδαπής. Τους όρους λειτουργίας καθώς και την έκταση και τη φύση των εργασιών των υποκαταστημάτων, πρακτορείων και δευτερευουσών εγκαταστάσεων της Εταιρείας καθορίζει το Διοικητικό Συμβούλιο με την απόφασή του για την ίδρυσή τους ή με μεταγενέστερες αποφάσεις του.

Άρθρο 3

ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός και αντικείμενο της εταιρίας είναι:

1. Υπηρεσίες παροχής συμβουλών στρατηγικής διαχείρισης.
2. Υπηρεσίες παροχής συμβουλών σε θέματα οικονομικής διαχείρισης.
3. Υπηρεσίες παροχής συμβουλών marketing.

4. Υπηρεσίες παροχής συμβουλών σε θέματα διαχείρισης ανθρώπινου δυναμικού.
5. Υπηρεσίες παροχής συμβουλών σε θέματα οργάνωσης παραγωγής.
6. Εκπόνηση κοινωνικοοικονομικών μελετών και ερευνών.
7. Συμμετοχή στην εκπόνηση και υλοποίηση ερευνητικών και επιμορφωτικών προγραμμάτων.
8. Μελέτη και κατασκευή ενεργειακών συστημάτων.
9. Η κατασκευή κτιρίων για κατοικίες και πώληση αυτών πλήρως επιπλωμένων και με πλήρη οικιακό εξοπλισμό.
10. Η αγοραπωλησία ιδιόκτητων και μη ακινήτων.
11. Η εκμίσθωση και διαχείριση ιδιοκτήτων ή μισθωμένων ακινήτων.
12. Η διαχείριση ακίνητης περιουσίας έναντι αμοιβής ή βάσει σύμβασης.
13. Η εκμετάλλευση : α) Ξενοδοχείων, επιπλωμένων διαμερισμάτων-κατοικιών, τουριστικών κατασκηνώσεων (campings), αυτοεξυπηρετούμενων καταλυμάτων, ενοικιαζόμενων επιπλωμένων δωματίων, β) γραφείων γενικού τουρισμού, πρακτορείων ταξιδίων και συναφών επιχειρήσεων τουριστικού ενδιαφέροντος.
14. Η διενέργεια κάθε άλλης δραστηριότητας που σχετίζεται άμεσα ή έμμεσα με τους ανωτέρω σκοπούς της εταιρείας.

Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρία μπορεί:

α) να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου.

β) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο, στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό.

γ) Να αποκτά ακίνητα και μηχανολογικό εξοπλισμό προκειμένου να τα χρησιμοποιεί για την πραγμάτωση των σκοπών της ή να τα εκμεταλλεύεται εκμισθώνοντας τα σε τρίτους και γενικότερα να προβαίνει σε κάθε πράξη που αποσκοπεί στην πραγμάτωση των σκοπών της ή άλλων παρεμφερών.

δ) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων μπορεί με τροποποίηση του παρόντος να καθορίζει και άλλες δραστηριότητες σαν σκοπό της εταιρείας.

Άρθρο 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

1. Η διάρκεια της εταιρίας, ορίζεται σε ενενήντα (90) έτη. Αρχίζει από την καταχώριση και δημοσίευση του παρόντος στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους (2112).

2. Η διάρκεια μπορεί να ο χρόνος της διάρκειας της εταιρείας μπορεί να παραταθεί ή να περιορισθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Αν δεν ορίζεται κάτι άλλο στην απόφαση αυτή, η διάρκεια της εταιρείας γίνεται αόριστη.

3. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η διάρκεια της ανώνυμης εταιρείας μπορεί να μετατραπεί από ορισμένου σε αορίστου χρόνου και αντίστροφα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται κατά τη σύσταση της εταιρείας στο ποσό του ενός εκατομμυρίου εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδων (1.125.000,00) ευρώ, θα καλυφθεί και θα καταβληθεί ολοσχερώς όπως λεπτομερώς αναφέρεται στο άρθρο 35 του παρόντος καταστατικού διαιρούμενο σε ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες (1.125.000) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ η κάθε μία. Το ανωτέρω μετοχικό κεφάλαιο αντιστοιχεί σε ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες (1.125.000,00) ευρώ εισφορές σε είδος, η συνολική αξία των οποίων αποτιμήθηκε κατ' αναλογική εφαρμογή του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

2.- Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή κάθε μετόχου στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

3.- Κατά την διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της Εταιρείας, η Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίσει αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου και σύμφωνα με το άρθρο 24 παρ.2 του Ν. 4548/2018. Η ως άνω αύξηση θα αποτελεί τροποποίηση του καταστατικού, αλλά δεν θα υπόκειται σε διοικητική έγκριση.

Άρθρο 6

ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι κοινές ονομαστικές με δικαίωμα ψήφου.

2. Οι μετοχές μπορούν να ενσωματώνονται σε μετοχικούς τίτλους μιας ή περισσότερων μετοχών ή, με τις προϋποθέσεις του νόμου, να είναι άυλες.

Άρθρο 7

Μετοχές

Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές.

Οι μετοχές υπογράφονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου από ένα μέλος του που ορίζεται από αυτό. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να ενσωματώνουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα λοιπά σχετικά με την έκδοση των μετοχών και τα στοιχεία που θα φέρουν αυτές κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο σύμφωνα με τις ισχύουσες κάθε φορά διατάξεις.

Επιτρέπεται η έκδοση προσωρινών τίτλων μετοχών. Αυτές ανταλλάσσονται με τις οριστικές όταν αυτές εκδοθούν.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

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

2. Με εξαίρεση τις μετοχές που εκδίδονται, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου. Όλα τα δικαιώματα των μετόχων που απορρέουν από την μετοχή με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το ποσοστό του κεφαλαίου που αντιπροσωπεύει η μετοχή. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών η αρχή της ισότητας αφορά όλες τις μετοχές της ίδιας κατηγορίας.

3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, η δε πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 26 του Ν. 4548/2018. Μετά το τέλος της προθεσμίας, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το καταστατικό ή 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.

Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 16 του παρόντος καταστατικού.

Άρθρο 9

Δικαιώματα μειοψηφίας - Άσκηση Εκτάκτου Ελέγχου

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός είκοσι (20) ημερών από την επίδοση της σχετικής έκθεσης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του Μονομελούς Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.

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 έκθεση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

3. 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 τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, Τακτική ή Έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτή που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν

μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής.

4. Μετά από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι 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 υποχρεούται 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 από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς.

5. Μετά από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία εντός της προθεσμίας της προηγούμενης παραγράφου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας.

6. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης

παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το καθ' ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρίας, με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

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

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

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

10. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού

δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 12 του παρόντος καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 10

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, είναι το ανώτατο όργανο αυτής συγκαλείται και αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

α) τροποποίηση του καταστατικού,

β) αύξηση ή μείωση του μετοχικού κεφαλαίου,

γ) εκλογή μελών Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών,

ε) την έγκριση της συνολικής διαχείρισης και των ετησίων οικονομικών καταστάσεων,

στ) διάθεση των ετησίων κερδών,

ζ) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λυση της εταιρείας και

η) διορισμό και απαλλαγή εκκαθαριστών.

Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

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

γ) ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου,

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

ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) των μετοχών της η απόφαση της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας για τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρείας της οποίας κατέχει το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών ή μεριδίων της, καθώς και η απόφαση διασπώμενης ανώνυμης εταιρείας για τη διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν τις μετοχές της στο σύνολό τους, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 και

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

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

Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται είτε κατόπιν σύγκλησης και συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με τα άρθρα 119 επ., είτε με ψηφοφορία αλλά χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με το άρθρο 135 του Ν. 4548/2018. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης ισοδυναμούν αποφάσεις των μετόχων που

λαμβάνονται με κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού, σύμφωνα με το άρθρο 136 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 11

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 121 του Ν. 4548/2018, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το διοικητικό συμβούλιο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο (έκτακτη γενική συνέλευση).

3. Η γενική συνέλευση που συγκαλείται για να τροποποιήσει το καταστατικό ή να λάβει αποφάσεις, για τις οποίες απαιτείται αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (καταστατική γενική συνέλευση), μπορεί να είναι τακτική ή έκτακτη.

4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη γενική συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, με θέμα τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

5. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της

έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας ή άλλου δήμου στην Ελλάδα προβλεπόμενου στο καταστατικό. Η γενική συνέλευση δύναται να συνέρχεται και σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή.

6. Η γενική συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε και χωρίς σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

7. Αν αποφασίσει σχετικά το διοικητικό συμβούλιο, η γενική συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, σύμφωνα με το παρόν άρθρο, αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018 ή με επιστολική ψήφο σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 126 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 12

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

2. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει την υποχρέωση της εταιρείας να ενημερώσει τους μετόχους για την καταχώριση της πρόσκλησης και με άλλους τρόπους, τη διαδικασία ενημέρωσης ή και επιπλέον τρόπους δημοσίευσης της πρόσκλησης ή αποστολής της στους μετόχους. Σε αυτές τις περιπτώσεις η απόδειξη της τήρησης των διατυπώσεων για την ενημέρωση των μετόχων βαρύνει την εταιρεία.

3. Ανεξάρτητα από τους παραπάνω τρόπους δημοσίευσης της πρόσκλησης, κάθε μέτοχος με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά 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.

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

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

6. Εφόσον η εταιρεία διατηρεί διαδικτυακό τόπο, εκπληρώνει την υποχρέωσή της βάσει της παραγράφου 1 αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο. Αν η εταιρεία δεν διατηρεί διαδικτυακό τόπο, τα στοιχεία της παραγράφου 1 αποστέλλονται στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας της παραγράφου 1. Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν

γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η ενημέρωση της παραγράφου 1 αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.

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

α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

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

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

8. Επιπλέον των πληροφοριών της παραγράφου 3, από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, εάν οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, θέτουν στη διάθεση των μετόχων τους στην έδρα τους, τα έγγραφα που πρόκειται να υποβληθούν στη γενική συνέλευση, σχέδιο απόφασης για κάθε θέμα της προτεινόμενης ημερήσιας διάταξης ή, εφόσον καμία απόφαση δεν έχει προταθεί προς έγκριση, σχόλιο του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και τα σχέδια αποφάσεων που

έχουν προτείνει οι μέτοχοι, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 141, αμέσως μετά την παραλαβή τους από την εταιρεία.

9. Οι εταιρείες της παραγράφου 4 αναρτούν τα στοιχεία των παραγράφων 3 και 4 στο διαδικτυακό τόπο τους. Εφόσον δεν είναι δυνατή για τεχνικούς λόγους η πρόσβαση μέσω διαδικτύου στα έντυπα του εδαφίου γ' της παραγράφου 3, η εταιρεία σημειώνει στο διαδικτυακό της τόπο τον τρόπο προμήθειας των σχετικών εντύπων σε έγχαρτη μορφή και τα αποστέλλει χωρίς χρέωση σε κάθε μέτοχο που τα ζητεί.

Άρθρο 13

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ – ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, που έχει οριστεί για τη συνεδρίαση της συνέλευσης. Νομικά πρόσωπα, τηρουμένου του προηγούμενου εδαφίου, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ως εκπροσώπους τους έως τρία φυσικά πρόσωπα.

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

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

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

Άρθρο 14

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

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

Μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις του καταστατικού που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος του άρθρου 124 του Ν. 4548/2018 ή με την προθεσμία της παραγράφου 4 του άρθρου 128 του Ν. 4548/2018, μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

2. Υπάρχει δυνατότητα συμμετοχής στη γενική συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της. Στην περίπτωση αυτή η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε:

α) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη γενική συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 και την ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης,

β) να παρέχεται η δυνατότητα στο συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της συνέλευσης και να απευθύνεται στη συνέλευση, προφορικά ή εγγράφως, κατά τη διάρκεια της συνέλευσης από απόσταση, καθώς και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, και

γ) να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου του συμμετέχοντος από απόσταση.

3. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη γενική συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες.

4. Υπάρχει δυνατότητα συμμετοχής στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας.

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

6. Στις παραπάνω περιπτώσεις η εταιρεία υιοθετεί διαδικασίες για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση, τη διασφάλιση της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προέλευσης της ψήφου, καθώς και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης.

7. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 128 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 15

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

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

3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου

διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

4. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου,σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Προκειμένου περί εταιρειών με εισηγμένες μετοχές, ή, σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν

πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

5. Το καταστατικό μπορεί να ορίζει για όλα ή συγκεκριμένα θέματα μεγαλύτερα ποσοστά απαρτίας από τα προβλεπόμενα στις παραγράφους 1, 3, και 4 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018. Η προβλεπόμενη από το καταστατικό απαρτία για τα θέματα της παραγράφου 1 δεν μπορεί να υπερβαίνει τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Άρθρο 16

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

3. Το καταστατικό μπορεί να ορίζει ότι για όλες ή συγκεκριμένες αποφάσεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018 απαιτούνται μεγαλύτερα ποσοστά από αυτά που προβλέπονται στις παραγράφους 1 και 2 του παρόντος.

Άρθρο 17

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

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

Άρθρο 18

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΕΩΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

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

2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις

διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 του Ν. 4548/2018 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία.

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

4. Οι αποφάσεις της έκτακτης γενικής συνέλευσης είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους με ψηφοφορία χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με τη διαδικασία και τους όρους του παρόντος, αν συντρέχουν οι εξής προϋποθέσεις:

α) Οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά.

β) Το καταστατικό προβλέπει τη δυνατότητα του παρόντος άρθρου και προσδιορίζει τις αποφάσεις που μπορούν να ληφθούν με τον τρόπο αυτό. Αποφάσεις επί θεμάτων της τακτικής γενικής συνέλευσης δεν μπορούν να ληφθούν με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου.

γ) Όλοι οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία τα στοιχεία ηλεκτρονικής επικοινωνίας τους.

δ) Μειοψηφία του ενός πέμπτου (1/5) του κεφαλαίου δεν αντιτίθεται στη λήψη απόφασης με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου.

Σχετική δήλωση πρέπει να σταλεί στο διοικητικό συμβούλιο μέσα σε σαράντα οκτώ (48) ώρες από τη λήψη της πρότασης του διοικητικού συμβουλίου, σύμφωνα με την παράγραφο 2.

5. Αποφάσεις των μετόχων χωρίς συνεδρίαση λαμβάνονται ύστερα από πρόταση του διοικητικού συμβουλίου προς τους μετόχους για λήψη συγκεκριμένης απόφασης χωρίς συνεδρίαση και αποδοχή της πρότασης από την πλειοψηφία των μετόχων, όπως αυτή προβλέπεται κατά περίπτωση από το νόμο και το καταστατικό. Οι διατάξεις περί απαρτίας δεν εφαρμόζονται και η πλειοψηφία υπολογίζεται επί του συνόλου των μετοχών που έχουν δικαίωμα ψήφου. Δικαίωμα συμμετοχής στη λήψη απόφασης χωρίς συνεδρίαση έχουν όσα πρόσωπα διαθέτουν τη μετοχική ιδιότητα κατά το χρόνο αποστολής της πρότασης από το διοικητικό συμβούλιο με το σύνολο των δικαιωμάτων ψήφου που διαθέτουν κατά το χρόνο αυτό.

6. Η κατά την παράγραφο 2 πρόταση του διοικητικού συμβουλίου κοινοποιείται σε όλους τους μετόχους στην ηλεκτρονική διεύθυνση που έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία. Η αποστολή της πρότασης πρέπει να γίνει την ίδια ημέρα για όλους τους μετόχους. Η πρόταση περιλαμβάνει το πλήρες σχέδιο της απόφασης, τις αναγκαίες επεξηγήσεις του διοικητικού συμβουλίου, τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι δικαιούνται να δηλώσουν στην εταιρεία αν δέχονται ή όχι την πρόταση και τη σχετική προθεσμία απάντησης των μετόχων, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των επτά (7) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τριάντα (30) ημερών από την ημέρα αποστολής της πρότασης. Η προθεσμία ισχύει για όλους τους

μετόχους. Η πρόταση συνοδεύεται από κάθε άλλο έγγραφο ή στοιχείο που απαιτείται να υποβληθεί στους μετόχους κατά το νόμο.

7. Απόφαση χωρίς συνεδρίαση δε θεωρείται ότι ελήφθη πριν παρέλθει η προθεσμία των σαράντα οκτώ (48) ωρών της παραγράφου 1, εκτός αν οι δηλώσεις όλων των μετόχων περιήλθαν στην εταιρεία νωρίτερα. Δήλωση μετόχου που περιέρχεται στην εταιρεία μετά τον προβλεπόμενο χρόνο απάντησης δε λαμβάνεται υπόψη. Οι δηλώσεις των μετόχων είναι μη ανακλητές. Το βάρος της απόδειξης της υιοθέτησης ή μη της πρότασης και του χρόνου αυτής φέρει η εταιρεία. Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται χωρίς υπαίτια βραδύτητα να γνωστοποιήσει σε όλους τους μετόχους το αποτέλεσμα της διαδικασίας, και να βεβαιώσει ότι τηρήθηκε πλήρως η διαδικασία αυτή.

8. Οι αποφάσεις που λαμβάνονται με το παρόν άρθρο καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134.

9. Εντός τριών (3) ημερών από την κατά την παράγραφο 2 πρόταση του διοικητικού συμβουλίου, οι μέτοχοι μπορούν να ζητούν από το διοικητικό συμβούλιο διευκρινίσεις ή πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση του σχεδίου απόφασης χωρίς συνεδρίαση. Οι πληροφορίες παρέχονται στην ηλεκτρονική διεύθυνση όλων των μετόχων μέσα σε δύο (2) ημέρες από τη λήψη της αίτησης.

10. Εφόσον οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, 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.

11. 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.

12. Το πρακτικό της παραγράφου 1 καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134.

13. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με το παρόν άρθρο και του χρόνου της απόφασης φέρει η εταιρεία.

14. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, 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 τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου

135 του Ν. 4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα.

15. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του Ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Σε περίπτωση που οι μετοχές είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η αίτηση για την εγγραφή πρόσθετων θεμάτων στην ημερήσια διάταξη συνοδεύεται από αιτιολόγηση ή από σχέδιο απόφασης προς έγκριση στη γενική συνέλευση και η αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη δημοσιοποιείται κατά τον ίδιο τρόπο όπως η προηγούμενη ημερήσια διάταξη, δεκατρείς (13) ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης και ταυτόχρονα τίθεται στη διάθεση των μετόχων στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο απόφασης που έχει υποβληθεί από τους μετόχους κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 του Ν. 4548/2018. Τόσο σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά όσο και σε εταιρείες χωρίς μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 5 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας.

16. Σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του

καταβεβλημένου κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να υποβάλλουν σχέδια αποφάσεων για θέματα που περιλαμβάνονται στην αρχική ή την τυχόν αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης. Η σχετική αίτηση πρέπει να περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, τα σχέδια δε αποφάσεων τίθενται στη διάθεση των μετόχων κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 123, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης.

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

18. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη γενική συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από αναβολή γενική συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι

μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, ισχύουν οι διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 124.

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

20. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 6, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση

πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

21. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 6 και 7 του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

22. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή θέματα της ημερήσιας διάταξης ενεργείται με φανερή ψηφοφορία.

23. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών 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 στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν, θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει. Η παρούσα παράγραφος δεν εφαρμόζεται στις εταιρείες με εισηγμένες μετοχές σε ρυθμιζόμενη αγορά.

24. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και με την προϋπόθεση ότι το προβλέπει το καταστατικό, κάθε μέτοχος μπορεί να ζητήσει να του χορηγηθεί πίνακας των μετόχων της εταιρείας, με ένδειξη του ονοματεπωνύμου, 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.

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

26. Το καταστατικό μπορεί να μειώσει, όχι όμως πέραν του μισού, τα ποσοστά του καταβεβλημένου κεφαλαίου, που απαιτούνται για την άσκηση των δικαιωμάτων, σύμφωνα με το παρόν άρθρο.

27. Τα δικαιώματα μειοψηφίας μπορούν να ασκηθούν και από ενώσεις μετόχων, στο όνομά τους αλλά για λογαριασμό των μελών τους, αν τα μέλη τους έχουν τον εκάστοτε απαιτούμενο για την άσκηση των δικαιωμάτων αριθμό μετοχών. Ως δικαιώματα μειοψηφίας κατά την έννοια του παρόντος άρθρου δεν θεωρούνται και τα δικαιώματα που μπορούν να ασκηθούν από κάθε μέτοχο. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 144 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 19

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ

ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων, η Γενική Συνέλευση, με ειδική ψηφοφορία, που ενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Η απαλλαγή αυτή είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018.

Στη ψηφοφορία μπορούν να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας μόνον με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 20

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως πέντε (5) συμβούλους.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για πενταετή (5ετή) θητεία, που παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

[ΣΗΜΕΙΩΣΗ: Η μέγιστη διάρκεια θητείας των μελών του διοικητικού συμβουλίου ορίζεται στο καταστατικό, δεν μπορεί όμως να υπερβαίνει τα έξι (6) έτη. Αν ο διορισμός ή η εκλογή μέλους ή μελών γίνουν για χρονικό διάστημα, που υπερβαίνει τη μέγιστη διάρκεια της θητείας, όπως αυτή ορίζεται, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, ισχύουν για τη μέγιστη αυτή διάρκεια.]

3. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου εκλέγονται ή ορίζονται, σύμφωνα με τα άρθρα 78 έως 80 του Ν. 4548/2018. Οι σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη μέτοχοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

Α. Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τους:

α) Ευστάθιο Τσοτσορό του Νικολάου και της Ιουλίας, Έλληνα υπήκοο, κάτοικο Αθηνών, οδός Ευριπίδου αριθμός 18, που γεννήθηκε στις 22/04/1949 στην Ναύπακτο Αιτωλοακαρνανίας, κάτοχο του υπ' αριθμόν ΑΕ 075524 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε την 01/08/2007 από το Α.Τ. Πεντέλης, με ΑΦΜ 013187611 της ΔΟΥ Χολαργού και ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) etsotsoros@gmail.com, ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος,

β) Δημήτριο Τσοτσορό του Ευσταθίου και της Ελένης, Έλληνα υπήκοο, κάτοικο Χολαργού Αττικής, οδός Ελ. Βενιζέλου, αριθμός

90, που γεννήθηκε στις 02/10/1986 στο Αμαρούσιο Αττικής, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΗ 030174 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε στις 30/5/2008 από το Τ.Α. Χολαργού, με ΑΦΜ 121244047 της ΔΟΥ Χολαργού, και ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) d.tsotsoros@gmail.com ως Αντιπρόεδρος Δ.Σ και

γ) Ελένη σύζυγο Ευσταθίου Τσοτσορού το γένος Δημητρίου και Ειρήνης Χαρίση, Ελληνίδα υπήκοο, κάτοικο Πεντέλης Αττικής, οδός Αρκαδίου, αριθμός 6, που γεννήθηκε στις 15/7/1952 στο Ζγκόζελετς Πολωνίας, κάτοχο του υπ' αριθμόν ΑΕ 075523 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε την 1/8/2007 από το Τ.Α. Πεντέλης, με ΑΦΜ 062746012 της ΔΟΥ Χολαργού, και ηλεκτρονική διεύθυνση (e-mail) e.tsotsorou1@gmail.com, ως Μέλος.

Β. Η διαχείριση γενικά των εταιρικών υποθέσεων και η δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της εταιρείας ανατίθεται στον Ευστάθιο Τσοτσορό του Νικολάου και της Ιουλίας κάτοικο Αθηνών, οδός Ευριπίδου αριθμός 18, κάτοχο Δ.Α.Τ. ΑΕ 075524 με Α.Φ.Μ. 013187611,όπως τα στοιχεία αυτού αναγράφονται αναλυτικά ανωτέρω.

Άρθρο 21

ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία σε όλες τις σχέσεις της. Είναι αρμόδιο για τη διοίκηση και εκπροσώπηση της εταιρείας, τη διαχείριση της περιουσίας της και την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της. Αποφασίζει για όλα γενικά τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία, μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με

εξαίρεση εκείνα που σύμφωνα με το νόμο ή το καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει την άσκηση μέρους ή όλων των εξουσιών διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, 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 μέρους τούτων σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους της εταιρείας ή τρίτους, με την προϋπόθεση ότι τούτο προβλέπεται στη σχετική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 22

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη του ως Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου.

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

Άρθρο 23

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, απεβίωσαν ή απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 24

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας.

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

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση

αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου διεξάγεται η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία.

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

5. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης.

Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών,

γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 25

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ

ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

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

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

3. Η αντιπροσώπευση στο συμβούλιο δεν δύναται να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν ανήκουν σ' αυτό, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

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

Άρθρο 26

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους.

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

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

Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 27

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Κάθε αμοιβή επί των κερδών, που χορηγείται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρέπει να λαμβάνεται από το απομένον υπόλοιπο των καθαρών κερδών μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και του απαιτουμένου ποσού για τη διανομή πρώτου μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 3 του Α.Ν. 148/1967 (ΦΕΚ 173 Α').

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

3. Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 28

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της

γενικής συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

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

3. Οι απαιτήσεις αυτές παραγράφονται ύστερα από ένα (1) έτος από τότε που οι παραπάνω πράξεις ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου ή γνωστοποιήθηκαν στην εταιρεία. Η παραγραφή επέρχεται πάντως πέντε έτη (5) μετά την ενέργεια της απαγορευμένης πράξης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 29

Ελεγκτές

Για τον έλεγχο της εταιρείας ισχύουν τα οριζόμενα στον Ν. 4308/2014 όπως ισχύει μετά την εφαρμογή του Ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 30

Εταιρική χρήση

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

2. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει στις 31/12/2023.

Άρθρο 31

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1:Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

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

3: Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των

χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη γενική συνέλευση.

4: Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α΄ και β΄ της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου.

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 τη γενική συνέλευση της εταιρείας που τις συνέταξε.

7:. Οι ανώνυμες εταιρείες δημοσιεύουν στο Γ.Ε.ΜΗ.:

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

β) την έκθεση διαχείρισης και

γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α΄ του άρθρου 2 του ν. 4336/2015 (Α΄ 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

8: Σχετικά με την υποχρέωση δημοσίευσης εφαρμόζονται ανάλογα οι διατάξεις του άρθρου 149 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 32

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

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

2: Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του Ν. 4548/2018, διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά:

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

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

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

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ

ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 33

Λόγοι λύσης της εταιρίας

1. Η εταιρεία λύεται:

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

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

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

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

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

Άρθρο 34

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

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

2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 164 του Ν. 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των

άρθρων 165 και 166 του Ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά.

4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του.

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

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

προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.

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

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

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

10. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 8, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

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

απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

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

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

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

15. Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της

εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ' αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

16. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης , σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 169 του Ν. 4548/2018.

17. Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την περίπτωση ε' της παρ. 1 του άρθρου 10 του ν. 3419/2005, όπως ορίζεται στο άρθρο 170 του Ν. 4548/2018.

18. Για την αναβίωση, συγχώνευση και διάσπαση της λυθείσας εταιρείας εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 171 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΝΑΤΟ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 35

ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1.- Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του Καταστατικού, καλύπτεται στο σύνολό του με την αξία του κλάδου «εκμετάλλευσης ακινήτων κ.λ.π.», που μεταβιβάζεται από την Διασπώμενη στην επωφελούμενη Εταιρεία, στο πλαίσιο της μερικής διάσπασης του ως άνω κλάδου της διασπώμενης εταιρείας «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» σύμφωνα με το άρθρο 56 παρ. 3 του Ν. 4601/2019, όπως αυτή προκύπτει από την από 18/10/2022 έκθεση αποτίμησης, η οποία

διενεργήθηκε σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2019 από τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές α) Κωνσταντίνου Νικηφορόπουλου, ΑΜ ΣΟΕΛ 16541 και β) Φώτιου Λώλα ΑΜ ΣΟΕΛ 34011 της εταιρείας ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. (Α.Μ Σ.Ο.Ε.Λ 146, Βλαχερνών 10 τ.κ 15124 Μαρούσι) και η οποία καταχωρήθηκε την 21/10/2022 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3126235 όπως προκύπτει από την ώδε προσαρτώμενη ανακοίνωση καταχώρισης με αριθμό πρωτ. 2746711/21-10-2022 που αναρτήθηκε στον διαδικτυακό τόπο του ΓΕΜΗ.

2.- Οι μετοχές της Εταιρείας θα αναληφθούν από τους μετόχους της διασπώμενης εταιρείας pro rata με σχέση ανταλλαγής 1 προς 1, δηλαδή για κάθε μία μετοχή που κατέχει έκαστος μέτοχος της διασπώμενης θα λάβει αντιστοίχως μία μετοχή που θα εκδώσει η Εταιρεία, **ως ακολούθως:**

(α) η μέτοχος Ελένη Τσοτσορού του Δημητρίου κάτοικος Νέας Πεντέλης, οδός Αρκαδίου 6 με ΑΔΤ ΑΕ 075523/2007, θα λάβει χίλιες πεντακόσιες πενήντα μία (1.551) κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ η κάθε μία που θα εκδώσει η Εταιρεία που αντιστοιχούν σε ποσοστό 0,14% των κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρείας.

(β) η μέτοχος ΕΤΕΟ ΣΥΜΜΕΤΟΧΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΕΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ Α.Ε με διακριτικό τίτλο Ε.Τ.ΕΟ.HOLDINGS που εδρεύει στην Αθήνα, οδός Ευριπίδου 18 με ΑΦΜ 094400879 και ΓΕΜΗ 6649901000 δια του νομίμου εκπροσώπου της Νικόλαου Τσοτσορού του Ευσταθίου , κάτοικο Παλαιού Ψυχικού με ΑΔΤ Ρ522493/1994, θα λάβει ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι τρεις

χιλιάδες τετρακόσιες σαράντα εννέα (1.123.449) κοινές ονομαστικές μετοχές της Εταιρείας, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ η κάθε μία, που θα εκδώσει η Εταιρεία που αντιστοιχούν σε ποσοστό 99,86% των κοινών ονομαστικών μετοχών της Εταιρείας.

3. Έτσι, σύμφωνα με τα ανωτέρω, το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας, το οποίο ορίστηκε στο ποσό του ενός εκατομμυρίου εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδων (1.125.000,00) ευρώ και διαιρείται σε ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες (1.125.000) κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ η κάθε μία, θα αναληφθεί από τους άνω μετόχους κατά την άνω αναλογία του καθενός.

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 35

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗ ΑΚΙΝΗΤΩΝ

Μεταξύ των κάθε φύσεως και μορφής περιουσιακών στοιχείων της Διασπώμενης εταιρείας, που αφορούν και ακολουθούν τον εισφερόμενο Κλάδο, είναι αυτά που απεικονίζονται στην από 18 Οκτωβρίου 2022 έκθεση αποτίμησης των ορκωτών ελεγκτών λογιστών α) Κωνσταντίνου Νικηφορόπουλου, ΑΜ ΣΟΕΛ 16541 και β) Φώτιου Λώλα ΑΜ ΣΟΕΛ 34011 της εταιρείας ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε., τα οποία εισφέρονται και μεταβιβάζονται στην Επωφελούμενη εταιρεία «ΑΡΜΟΣ Α.Ε Συμβούλων Επιχειρήσεων και Έργων Βιώσιμης Ανάπτυξης»-«ARMOS S.A. Business Consultants and Sustainable Engineering Solutions», των οποίων ακολουθούν ειδικές περιγραφές, με συνέπεια από την τελείωση της διάσπασης, να καθίσταται η Επωφελούμενη αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος αυτών:

ΑΚΙΝΗΤΑ

Το σύνολο των οριζοντίων ιδιοκτησιών που έχουν συσταθεί σε οικοδομή κτισμένης σε οικόπεδο που βρίσκεται στη θέση «ΜΟΡΤΕΡΟ» Νέας Πεντέλης Αττικής, στην κτηματική περιφέρεια της Δημοτικής Κοινότητας Νέας Πεντέλης της Δημοτικής Ενότητας Νέας Πεντέλης του Δήμου Πεντέλης της Περιφερειακής Ενότητας Αθηνών Βορείου Τομέα της Περιφέρειας Αττικής, εντός του υπ' αριθμόν 221 Ο.Τ. και επί των οδών Μεσολογγίου και Αρκαδίου, στην οποία φέρει τον αριθμό 6.

Κατά τον τίτλο κτήσης, το οικόπεδο στο οποίο είναι κτισμένη η οικοδομή (πρώην αγροτεμάχιο), εκτάσεως μέτρων τετραγωνικών κατά τους απώτερους τίτλους κτήσεως χιλίων (1000), εμφαίνεται με τον αριθμό ένα (1) του 24ου Οικοδομικού Τετραγώνου στο από 5 Νοεμβρίου 1956 απόσπασμα του γενικού σχεδιαγράμματος του Τοπογράφου Γρηγ. Καμπούρογλου, που έχει προσαρτηθεί στο υπ' αριθμ. 24.790/1957 συμβόλαιο του Συμβολαιογράφου Αθηνών Χαριλάου Νικ. Βλαβιανού και συνορεύει κατά τους παλαιούς τίτλους κτήσεως: Ανατολικά με το υπ' αριθμ. δύο (2) αγροτεμάχιο του αυτού διαγράμματος, επί πλευράς μέτρων τριάντα τριών και 33,00 (33,33), Βόρεια με ιδιοκτησία Ιεράς Μονής Κοιμήσεως Θεοτόκου Πεντέλης, επί πλευράς μέτρων τριάντα (30,00) και Νότια με αγροτική οδό επί προσώπου μέτρων τριάντα (30). **Το οικόπεδο αυτό σήμερα,** σύμφωνα με νεώτερη καταμέτρηση, φαίνεται περιμετρικά με τα αλφαβητικά στοιχεία ΑΒΓΔΑ στο από Μαΐου 2010 τοπογραφικό σχεδιάγραμμα του Πολιτικού Μηχανικού Αθανασίου Β. Γουδή, το οποίο νόμιμα προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 63.884/14-6-2010 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλεξάνδρας Κάκκου-

Λαγιανδρέου, με τη δήλωση του άνω μηχανικού του νόμου 651,77 ότι το οικόπεδο αυτό, που έχει εμβαδόν μέτρα **τετραγωνικά χίλια (1000)**, ευρίσκεται εντός σχεδίου πόλης της κοινότητας Ν. Πεντέλης, στο Ο.Τ. 221, είναι άρτιο και οικοδομήσιμο σύμφωνα με τις ισχύουσες πολεοδομικές διατάξεις και δεν οφείλει εισφορά σε γη ή σε χρήμα, σύμφωνα με το Ν. 1337/83 και συνορεύει σύμφωνα με το σχεδιάγραμμα αυτό: Νοτιοδυτικά με την οδό Αρκαδίου (πλάτους μέτρων 10,00) επί προσώπου ΑΒ μήκους μέτρων τριάντα τριών και 33,00 (33,33), Νοτιοανατολικά με την οδό Μεσολογγίου σε πρόσωπο (πλευρά) ΑΔ μήκους μέτρων τριάντα (30,00), Βορειοανατολικά με οικόπεδο αγνώστων σε πλευρά ΓΔ μήκους μέτρων τριάντα τριών και 33/00 (33,33) και Βορειοδυτικά με οικόπεδο αγνώστου σε πλευρά ΒΓ μήκους μέτρων τριάντα (30,00). Το οικόπεδο αυτό αποτελεί την υπ' αριθμόν Κ.Α.Ε.Κ. 051171008001/0/0 ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου.

Με την με αριθμό 2739/1997 πράξη σύστασης οριζόντιας ιδιοκτησίας της Συμβολαιογράφου Αθήνας Βασιλικής Δημητρίου Δημητρέλου, η οποία έχει νόμιμα μεταγραφεί στα βιβλία των Μεταγραφών του Δήμου Χαλανδρίου στον τόμο -303- και με αριθμό -303-, όπως αυτή τροποποιήθηκε με την με αριθμό 63.884/14-6-2010 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλεξάνδρας Κάκκου-Λαγιανδρέου η οποία έχει νόμιμα μεταγραφεί στα βιβλία των Μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Χαλανδρίου στον τόμο 373 και με αριθμό 343 και με την υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου η οποία έχει καταχωριστεί στα κτηματολογικά φύλλα του Κτηματολογικού Γραφείου Χαλανδρίου στις 23/12/2021 με αριθμό 22.547 η παραπάνω οικοδομή, η οποία έχει κτιστεί βάσει της υπ' αριθμόν 65/2003 άδειας οικοδομής του Πολεοδομικού Γραφείου Αγίας Παρασκευής, έχει υπαχθεί στις διατάξεις του Νόμου 3741/1929 "περί της κατ' ορόφους ιδιοκτησίας", όπως αυτός

τροποποιήθηκε και συμπληρώθηκε μεταγενέστερα με το Ν.Δ. 1024/1971 και των άρθρων 1002 και 1117 του Αστικού Κώδικα και συστήθηκαν και διαχωρίστηκαν αυτοτελείς και ανεξάρτητες οριζόντιες ιδιοκτησίες Η περιγραφή των οριζοντίων ιδιοκτησιών της άνω οικοδομής έχει ως εξής:

ΘΕΣΗ ΣΤΑΘΜΕΥΣΗΣ Π-1

Η θέση στάθμευσης με στοιχεία πι κεφαλαίο αριθμός ένα **(Π-1)** του υπογείου, η οποία εμφαίνεται στο από Οκτωβρίου 2021 σχεδιάγραμμα κάτοψης υπογείου και στον από Οκτωβρίου 2021 πίνακα αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή, τα οποία (σχεδιάγραμμα και πίνακας) προσαρτώνται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου, **έχει επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά δώδεκα (12,00)**, όγκο ιδιόκτητο μέτρα κυβικά τριάντα και 0,60 (30,60), όγκο κοινοχρήστων μέτρα κυβικά δύο και 0,17 (2,17), συνολικό όγκο μέτρα κυβικά τριάντα δύο και 0,77 (32,77), **ποσοστό συνιδιοκτησίας εξ αδιαιρέτου στο οικόπεδο πέντε χιλιοστά (5/1000)** που αντιστοιχούν σε μέτρα τετραγωνικά του οικοπέδου πέντε (5,00), αναλογία στις δαπάνες κοινοχρήστων πέντε χιλιοστά (5/1000) και ψήφους πέντε σε σύνολο χιλίων (5/1000) και δεν συμμετέχει στις δαπάνες ανελκυστήρα και συνορεύει Βορειοδυτικά με θέση στάθμευσης Π-2 όριο οικοδομής και στις υπόλοιπες πλευρές με ελεύθερο χώρο υπογείου.

Η θέση στάθμευσης αυτή αποτελεί την υπ' αριθμόν Κ.Α.Ε.Κ. 051171008001/0/3 ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου, όπως προκύπτει από το από 68082/7-12-2022 Απόσπασμα Κτηματολογικού Διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Αθηνών (ΟΤΑ Πεντέλης), το οποίο προσαρτάται στο παρόν.

ΘΕΣΗ ΣΤΑΘΜΕΥΣΗΣ Π-2

Η θέση στάθμευσης με στοιχεία πι κεφαλαίο αριθμός δύο **(Π-2)** του υπογείου, η οποία εμφαίνεται στο από Οκτωβρίου 2021 σχεδιάγραμμα κάτοψης υπογείου και στον από Οκτωβρίου 2021 πίνακα αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή, τα οποία (σχεδιάγραμμα και πίνακας) προσαρτώνται 763/13-12-2021 πράξη μου, **έχει επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά δώδεκα (12,00)**, όγκο ιδιόκτητο μέτρα κυβικά τριάντα και 0,60 (30,60), όγκο κοινοχρήστων μέτρα κυβικά δύο και 0,17 (2,17), συνολικό όγκο μέτρα κυβικά τριάντα δύο και 0,77 (32,77), **ποσοστό συνιδιοκτησίας εξ αδιαιρέτου στο οικόπεδο πέντε χιλιοστά (5/1000)** που αντιστοιχούν σε μέτρα τετραγωνικά του οικοπέδου πέντε (5,00), αναλογία στις δαπάνες κοινοχρήστων πέντε χιλιοστά (5/1000) και ψήφους πέντε σε σύνολο χιλίων (5/1000) και δεν συμμετέχει στις δαπάνες ανελκυστήρα και συνορεύει Νοτιοανατολικά με θέση στάθμευσης Π-1 και στις υπόλοιπες πλευρές με ελεύθερο χώρο υπογείου.

Η θέση στάθμευσης αυτή αποτελεί την υπ' αριθμόν Κ.Α.Ε.Κ. 051171008001/0/4 ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου, όπως προκύπτει από το από 68083/7-12-2022 Απόσπασμα Κτηματολογικού Διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Αθηνών (ΟΤΑ Πεντέλης), το οποίο προσαρτάται στο παρόν.

ΘΕΣΗ ΣΤΑΘΜΕΥΣΗΣ Π-3

Η θέση στάθμευσης με στοιχεία πι κεφαλαίο αριθμός τρία **(Π-3)** του υπογείου, η οποία εμφαίνεται στο από Οκτωβρίου 2021 σχεδιάγραμμα κάτοψης υπογείου και στον από Οκτωβρίου 2021 πίνακα αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή, τα οποία (σχεδιάγραμμα και πίνακας) προσαρτώνται στην 763/13-12-2021 πράξη μου, **έχει επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά δώδεκα (12,00)**, όγκο ιδιόκτητο μέτρα κυβικά τριάντα και 0,60 (30,60), όγκο

κοινοχρήστων μέτρα κυβικά δύο και 0,17 (2,17), συνολικό όγκο μέτρα κυβικά τριάντα δύο και 0,77 (32,77), **ποσοστό συνιδιοκτησίας εξ αδιαιρέτου στο οικόπεδο πέντε χιλιοστά (5/1000)** που αντιστοιχούν σε μέτρα τετραγωνικά του οικοπέδου πέντε (5,00), αναλογία στις δαπάνες κοινοχρήστων πέντε χιλιοστά (5/1000) και και ψήφους πέντε σε σύνολο χιλίων (5/1000) δεν συμμετέχει στις δαπάνες ανελκυστήρα και συνορεύει γύρωθεν με ελεύθερο χώρο υπογείου.

Η θέση στάθμευσης αυτή αποτελεί την υπ' αριθμόν Κ.Α.Ε.Κ. 051171008001/0/5 ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου, όπως προκύπτει από το από 68085/7-12-2022 Απόσπασμα Κτηματολογικού Διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Αθηνών (ΟΤΑ Πεντέλης), το οποίο προσαρτάται στο παρόν.

ΔΙΑΜΕΡΙΣΜΑ ΙΣΟΓΕΙΟΥ (Δ-1)

Το διαμέρισμα με στοιχεία δέλτα κεφαλαίο αριθμός ένα (Δ-1) του ισογείου εμφαίνεται στο από Οκτωβρίου 2021 σχεδιάγραμμα κάτοψης ισογείου και στον από Οκτωβρίου 2021 πίνακα αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή τα οποία (σχεδιάγραμμα και πίνακας) προσαρτώνται στην 763/13-12-2021 πράξη μου, αποτελείται από κουζίνα, καθιστικό-τραπεζαρία, χώλ, δωμάτιο ύπνου, w.c, λουτρό και τη στεγασμένη βεράντα και μεταλλικό στέγαστρο, **έχει επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά διακόσια εννέα και 0,52 (209,52)**, εκ των οποίων 9,62 τ.μ έχουν τακτοποιηθεί με τον Ν. 4178/2013, όγκο ιδιόκτητο μέτρα κυβικά επτακόσια (700,00), όγκο κοινοχρήστων μέτρα κυβικά εκατόν εξήντα τέσσερα και 0,64 (164,64), συνολικό όγκο μέτρα κυβικά οκτακόσια εξήντα τέσσερα και 0,64 (864,64), **ποσοστό**

συνιδιοκτησίας εξ αδιαιρέτου στο οικόπεδο τριακόσια ογδόντα χιλιοστά (380/1000) που αντιστοιχούν σε μέτρα τετραγωνικά του οικοπέδου τριακόσια ογδόντα (380,00), αναλογία στις δαπάνες κοινοχρήστων τριακόσια ογδόντα χιλιοστά (380/1000) αναλογία στις δαπάνες ανελκυστήρα τριακόσια τριάντα τρία και 0,34 χιλιοστά (333,34/1000) και ψήφους τριακόσιες ογδόντα σε σύνολο χιλίων (380/1000) και συνορεύει Βορειοανατολικά με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου και όρια οικοπέδου, Νοτιοανατολικά με όριο οικοπέδου ακάλυπτο χώρο και πέραν αυτού με οδό Μεσολογγίου, Νοτιοδυτικά με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου και πέραν αυτού με την οδό Αρκαδίου και Βορειοδυτικά με πλατύσκαλα Α' ορόφου και υπογείου και φρέαρ ανελκυστήρα και πέραν αυτών με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου. Επίσης περιλαμβάνει και την κλίμακα μεταξύ ισογείου ορόφου και υπογείου και το πλατύσκαλο του υπογείου που ανήκει στην αποκλειστική χρήση του διαμερίσματος του ισογείου επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών δέκα πέντε και 0,78 (15,78 τ.μ).

Η ως άνω ιδιοκτησία Δ-1 έχει τακτοποιηθεί με τον Νόμο 4178/2013, λόγω α) αυθαίρετης προσθήκης λουτρού (9,62 τ.μ.) κατ' επέκταση του εγκεκριμένου περιγράμματος του κτηρίου όπως αυτό κατασκευάστηκε με την αριθμό 65/15-01-2003, Νομαρχία Αθηνών, β) αυθαίρετης διαμερισμάτωσης του κτηρίου με τη δημιουργία στον ισόγειο όροφο της αυτοτελούς ιδιοκτησίας Δ1 και γ) αυθαίρετης κατασκευής στεγάστρου στον ακάλυπτο χώρο λειτουργικά εξαρτημένου με την υφιστάμενη τραπεζαρία του ορόφου όπως αυτό προκύπτει από την προσαρτώμενη στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στις διατάξεις του Ν.4178/2013 με αρ. δήλωσης 3345424 αρ. πρωτ. 1043501 και ηλεκτρονικό κωδικό F6BA86E02CD47108.

Επίσης στην πιο πάνω οριζόντια ιδιοκτησία με στοιχεία δέλτα κεφαλαίο αριθμός ένα (Δ-1) του ισογείου, ανήκει 1) η αποκλειστική

χρήση της αποθήκης του υπογείου με τα στοιχεία άλφα πι κεφαλαία αριθμός δύο (ΑΠ-2), επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών επτά και 0,03 (7,03), η οποία έχει τακτοποιηθεί με τον Ν. 4178/2013, 2) η αποκλειστική χρήση της αποθήκης του υπογείου με τα στοιχεία άλφα πι κεφαλαία αριθμός τρία (ΑΠ-3), επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών πενήντα οκτώ και 0,03 (58,03) η οποία έχει τακτοποιηθεί με τον Ν 4495/2017, οι οποίες εμφαίνονται στα από Σεπτεμβρίου 2013 και από Οκτωβρίου 2021 σχεδιαγράμματα κάτοψης υπογείου και στον από Οκτωβρίου 2021 πίνακα αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή, τα οποία (σχεδιαγράμματα και πίνακας) προσαρτώνται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου. Οι ως άνω αποθήκες έχουν τακτοποιηθεί με τον Νόμο 4495/2017, λόγω α) αυθαίρετης διαμερισμάτωσης υπογείου ορόφου και β) αυθαίρετα κατασκευασμένη προσθήκη κατ' επέκταση του υπογείου ορόφου, εκτός περιγράμματος του κτιρίου με χρήση αποθήκης εμβαδού 22,78 τ.μ και αφορά την ΑΠ-3 όπως αυτό προκύπτει από την προσαρτώμενη στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στις διατάξεις του Ν.4495/2017 με αρ. δήλωσης 12526006 αρ. πρωτ. 2061841 και ηλεκτρονικό κωδικό 046DA05981838B3B, 3) η αποκλειστική χρήση του ακαλύπτου χώρου της οικοδομής εμφαινόμενου στο από Σεπτεμβρίου 2013 σχεδιάγραμμα κάτοψης περιβάλλοντος χώρου και στον από 25 Οκτωβρίου 2021 πίνακα αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή τα οποία (σχεδιάγραμμα και πίνακας) προσαρτώνται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου, με τα αλφαβητικά στοιχεία α-β-Δ-γ-δ-ε-α επιφάνειας μέτρων

τετραγωνικών ογδόντα πέντε και 0,50 (85,50) και 4) η αποκλειστική χρήση του ακαλύπτου χώρου της οικοδομής εμφαινόμενου στο από Σεπτεμβρίου 2021σχεδιάγραμμα κάτοψης περιβάλλοντος χώρου και στον από 25 Οκτωβρίου 2021 πίνακα αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή τα οποία (σχεδιάγραμμα και πίνακας) προσαρτώνται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου, με τα αλφαβητικά στοιχεία στ-ζ-η-θ-ι-κ-λ-μ-ν-ξ-ο-π-ρ-σ-τα-υ-φ-χ-ψ-ω-στ επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών εκατόν πενήντα έξι και 0,46 (156,46).

Στην αποκλειστική χρήση της με τα στοιχεία Δ-1 ιδιοκτησίας (κατοικίας) του κτηρίου (από κοινού με την Δ-2 ιδιοκτησία) ανήκει πισίνα μέτρων τετραγωνικών εκατόν πέντε και 0,76 (105,76), ευρισκόμενη στον ακάλυπτο χώρο της οικοδομής, τακτοποιημένη με τον Ν. 4178/2013, όπως αυτή εμφαίνεται στην από Σεπτεμβρίου 2021 κάτοψη του περιβάλλοντος χώρου, του πολιτικού μηχανικού Αθανάσιου Γούδη, που προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου.

Το διαμέρισμα αυτό αποτελεί την υπ' αριθμόν Κ.Α.Ε.Κ. 051171008001/0/9 ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου, όπως προκύπτει από το από 68086/7-12-2022 Απόσπασμα Κτηματολογικού Διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Αθηνών (ΟΤΑ Πεντέλης), το οποίο προσαρτάται στο παρόν.

ΜΑΙΖΟΝΕΤΑ (ΚΑΤΟΙΚΙΑ) ΑΝΑΠΤΥΣΣΟΜΕΝΗ ΣΤΟΥΣ ΠΡΩΤΟ (Α) ΚΑΙ ΔΕΥΤΕΡΟ (Β) ΠΑΝΩ ΑΠΟ ΤΟ ΙΣΟΓΕΙΟ ΟΡΟΦΟΥΣ

Στους Πρώτο (Α) και Δεύτερο (Β) πάνω από το ισόγειο ορόφους της οικοδομής αναπτύσσεται μία, συνιστώμενη αυτοτελής, διηρημένη και διακεκριμένη οριζόντια ιδιοκτησία (Μαιζονέτα -Κατοικία) η οποία έχει τακτοποιηθεί με τον Ν. 4178/2013, ήτοι: Η υπό στοιχεία δέλτα κεφαλαίο αριθμός δύο **(Δ-2)** οριζόντια ιδιοκτησία (Μαιζονέτα -

Κατοικία). Η μαιζονέτα αυτή α) κατά το τμήμα αυτής που βρίσκεται στον πρώτο (Α) πάνω από το ισόγειο όροφο καταλαμβάνει ολόκληρη την επιφάνεια του ορόφου αυτού, το οποίο εμφαίνεται στο από Σεπτεμβρίου 2013 σχεδιάγραμμα κάτοψης Α' και Β' ορόφου και στον από Οκτωβρίου 2021 πίνακα αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή τα οποία (σχεδιάγραμμα και πίνακας) προσαρτώνται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου, συνδέεται με εσωτερική κλίμακα ανόδου με τον δεύτερο (Β) όροφο και αποτελείται στον πρώτο (Α') όροφο από είσοδο, λίβινγκ ρουμ, w.c., κουζίνα, αποθήκη και εξώστη με πέργκολα, έχει εμβαδόν μέτρα τετραγωνικά εκατόν ενενήντα επτά και 0,61 (**197,61**) και συνορεύει με πρασιά προς οδούς Αρκαδίου και Μεσολογγίου, χώρο εισόδου, ακάλυπτο χώρο οικοπέδου, είσοδο οικοδομής. β) Κατά το τμήμα αυτής που βρίσκεται στον Δεύτερο (Β) πάνω από το ισόγειο όροφο καταλαμβάνει ολόκληρη την επιφάνεια του ορόφου αυτού, συνδέεται με εσωτερική κλίμακα καθόδου με τον πρώτο (Α') όροφο, το οποίο εμφαίνεται στο από Σεπτεμβρίου 2013 σχεδιάγραμμα κάτοψης Β' ορόφου και στον από Οκτωβρίου 2021 πίνακα αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή τα οποία (σχεδιάγραμμα και πίνακας) προσαρτώνται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου και αποτελείται από χώλλ, δύο (2) δωμάτια, δύο (2) λουτρά, δύο βεστιάρια, μία (1) βεράντα με πέργκολα προς την οδό Μεσολογγίου και έναν εξώστη προς την οδό Αρκαδίου και έχει εμβαδόν μέτρα τετραγωνικά εκατόν σαράντα ένα (**141,00**) και συνορεύει με πρασιά προς οδούς Αρκαδίου και Μεσολογγίου. Η μαιζονέτα αυτή έχει συνολική επιφάνεια μέτρα τετραγωνικά τριακόσια τριάντα οκτώ και 0,61 (338,61), όγκο

ιδιόκτητο μέτρα κυβικά εννιακόσια σαράντα πέντε και 0,28 (945,28), όγκο κοινοχρήστων μέτρα κυβικά διακόσια εξήντα δύο και 0,12 (262,12), συνολικό όγκο μέτρα κυβικά χίλια διακόσια επτά και 0,40 (1207,40), ποσοστό συνιδιοκτησίας εξ αδιαιρέτου στο οικόπεδο εξακόσια πέντε χιλιοστά (605/1000) που αντιστοιχούν σε μέτρα τετραγωνικά του οικοπέδου εξακόσια πέντε (605,00), αναλογία στις δαπάνες κοινοχρήστων εξακόσια πέντε χιλιοστά (605/1000) αναλογία στις δαπάνες ανελκυστήρα εξακόσια εξήντα έξι και 0,66 χιλιοστά (666,66/1000) και ψήφους εξακόσιες πέντε σε σύνολο χιλίων (605/1000) και συνορεύει Βορειοανατολικά με ακάλυπτο χώρο και όριο οικοπέδου, Νοτιοανατολικά με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου και πέραν αυτού με οδό Μεσολογγίου, Νοτιοδυτικά με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου και πέραν αυτού με την οδό Αρκαδίου και Βορειοδυτικά με πλατύσκαλο Α'ορόφου και φρέαρ ανελκυστήρα και με ακάλυπτο χώρο οικοπέδου.

Η ως άνω οριζόντια ιδιοκτησία έχει τακτοποιηθεί με τον Νόμο 4178/2013, λόγω α) αυθαίρετης διαμερισμάτωσης του κτηρίου με τη δημιουργία της αυτοτελούς ιδιοκτησίας Δ-2, β) αυθαίρετη κατασκευή πέργολας στη βεράντα του α' ορόφου και γ) αυθαίρετη μετατροπή αρχιτεκτονικής προεξοχής σε ανοιχτό εξώστη επιφάνειας 2,28 τ.μ, όπως αυτό προκύπτει από την προσαρτώμενη στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στις διατάξεις του Ν.4178/2013 με αρ. δήλωσης 3345551 αρ. πρωτ. 1043596 και ηλεκτρονικό κωδικό 5F17BA66D07A6334.

Στην πιο πάνω οριζόντια ιδιοκτησία με στοιχεία δέλτα κεφαλαίο αριθμός δύο (Δ-2), ανήκει α) η αποκλειστική χρήση της αποθήκης του υπογείου με τα στοιχεία άλφα πι κεφαλαία αριθμός ένα (ΑΠ-1), η οποία εμφαίνεται στο από Οκτωβρίου 2021 σχεδιάγραμμα κάτοψης υπογείου και στον από Οκτωβρίου 2021 πίνακα

αναλογισμού του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή, τα οποία (σχεδιάγραμμα και πίνακας) προσαρτώνται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου, **επιφάνειας μέτρων τετραγωνικών εξήντα δύο και 0,20 (62,20)**.

Η ως άνω αποθήκη ΑΠ-1 έχει τακτοποιηθεί με τον Νόμο 4178/2013, λόγω α) αυθαίρετα κατασκευασμένης προσθήκης κατ' επέκταση του υπόγειου ορόφου επιφάνειας 30,40 τ.μ όπως αυτό προκύπτει από την προσαρτώμενη στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στις διατάξεις του Ν.4178/2013 με αρ. δήλωσης 3262039 αρ. πρωτ. 1037107 και ηλεκτρονικό κωδικό 538F5F3F93A2BC06 και β) αυθαίρετης διαμερισμάτωσης του υπογείου ορόφου όπως αυτό προκύπτει από την προσαρτώμενη στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στις διατάξεις του Ν.4495/2017 με αρ. δήλωσης 12526006 αρ. πρωτ. 2061841 και ηλεκτρονικό κωδικό 046DA05981838B3B.

Στην αποκλειστική χρήση της με τα στοιχεία Δ-2 ιδιοκτησίας (κατοικίας) του κτηρίου (από κοινού με την Δ-1 ιδιοκτησία) ανήκει πισίνα μέτρων τετραγωνικών εκατόν πέντε και 0,76 (105,76), ευρισκόμενη στον ακάλυπτο χώρο της οικοδομής, τακτοποιημένη με τον Ν. 4178/2013, όπως αυτή εμφαίνεται στην από Σεπτεμβρίου 2021 κάτοψη του περιβάλλοντος χώρου, του πολιτικού μηχανικού Αθανάσιου Γούδη, που προσαρτάται στην υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου.

Το διαμέρισμα αυτό αποτελεί την υπ' αριθμόν Κ.Α.Ε.Κ. 051171008001/0/10 ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου, όπως προκύπτει από το από 68088/7-12-2022 Απόσπασμα

Κτηματολογικού Διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Αθηνών (ΟΤΑ Πεντέλης), το οποίο προσαρτάται στο παρόν.

ΤΙΤΛΟΣ ΚΤΗΣΗΣ

Η ανώνυμη εταιρεία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον δ.τ MYTILINI DEVELOPMENT S.A απέκτησε το ανωτέρω ακίνητο κατά πλήρη κυριότητα νομή και κατοχή δυνάμει της με αριθμό 2739/1997 πράξης σύστασης οριζόντιας ιδιοκτησίας της Συμβολαιογράφου Αθήνας Βασιλικής Δημητρίου Δημητρέλου, η οποία έχει νόμιμα μεταγραφεί στα βιβλία των Μεταγραφών του Δήμου Χαλανδρίου στον τόμο -303- και με αριθμό -303-, όπως αυτή τροποποιήθηκε με την με αριθμό 63.884/14-6-2010 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλεξάνδρας Κάκκου-Λαγιανδρέου η οποία έχει νόμιμα μεταγραφεί στα βιβλία των Μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Χαλανδρίου στον τόμο 373 και με αριθμό 343, και με την υπ' αριθμόν 763/13-12-2021 πράξη μου που έχει καταχωριστεί νόμιμα στα οικεία βιβλία του Κτηματολογικού Γραφείου Χαλανδρίου σε συνδυασμό με την με αρ. 71.358/7-11-2016 Σύμβαση Συγχώνευσης με απορρόφηση της Συμβολαιογράφου ΑΛΕΞΑΝΔΡΑΣ ΚΑΚΚΟΥ-ΛΑΓΙΑΝΔΡΕΟΥ που έχει καταχωριστεί στα οικεία φύλλα του Κτηματολογικού Γραφείου Χαλανδρίου στις 12/5/2017 με αριθμό καταχώρισης 1.351 σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68-77α του Κ.Ν. 2190/1920 και των άρθρων 1-5 του Ν. 2166/1993 με την οποία δυνάμει του άρθρου 47 παρ. 2 του Ν. 3943/2011 που δημοσιεύθηκε στο υπ' αρ. 66/31-03-2011 ΦΕΚ (Τεύχος Α') η εταιρεία ανωτέρω εταιρεία απορρόφησε την "HELLAS PROPERTIES (ΕΛΛΑΣ ΠΡΟΠΕΡΤΙΣ) ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΚΤΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ" και τον διακριτικό τίτλο "HELLAS PROPEKTIES (ΕΛΛΑΣ ΠΡΟΠΕΡΤΙΣ) ΑΕ", με έδρα την Αθήνα, οδός Ευριπίδου αριθ. 18, με Α.Φ.Μ 099877787 της Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Αθήνας.

οπότε και η εταιρεία «ΜΥΤΙΛΗΝΗ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ ΑΓΡΟΤΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΚΕΥΑΣΤΙΚΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον δ.τ MYTILINI DEVELOPMENT S.A. υποκατέστησε βάσει της διάταξης του άρθρου 47 παρ. 2 του Ν.3943/2011 την ανώνυμη εταιρεία "HELLAS PROPERTIES (ΕΛΛΑΣ ΠΡΟΠΕΡΤΙΣ) ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΚΤΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ" σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις της, αποκαθιστώντας την απορροφώσα εταιρεία τέλεια κυρία νομέα και κάτοχο αυτών.

Η απορροφούμενη εταιρεία "HELLAS PROPERTIES (ΕΛΛΑΣ ΠΡΟΠΕΡΤΙΣ) ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΚΤΗΜΑΤΑΓΟΡΑΣ" και τον διακριτικό τίτλο "**HELLAS** PROPERTIES (ΕΛΛΑΣ ΠΡΟΠΕΡΤΙΣ) ΑΕ" είχε αγοράσει τις ανωτέρω περιγραφόμενες οριζόντιες ιδιοκτησίες της οικοδομής από τους Βικτωρία - Ανδρομάχη Παπαδάκη του Γρηγορίου και της Χριστίνας, χήρα Εμμανουήλ Σπυριδακη, Σταύρο Σπυριδάκη του Εμμανουήλ και της Λουντμίλα - Ελένης, Αλέξανδρο Σπυριδάκη του Εμμανουήλ και της Λουντμίλα - Ελένης, δυνάμει του υπ' αριθμ. **35.035/15-03-2002** συμβολαίου μου αγοραπωλησίας της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλεξάνδρας Κάκκου-Λαγιανδρέου, που έχει μεταγραφεί νόμιμα στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Χαλανδρίου, στον τόμο 345 με αύξ. Αριθμ 415 σε συνδυασμό με την με αριθμό 2739/1997 πράξη σύστασης οριζόντιας ιδιοκτησίας της Συμβολαιογράφου Αθήνας Βασιλικής Δημητρίου Δημητρέλου, η οποία έχει νόμιμα μεταγραφεί στα βιβλία των Μεταγραφών του Δήμου Χαλανδρίου στον τόμο -303- και με αριθμό -303- , όπως αυτή τροποποιήθηκε με την με αριθμό 63.884/14-6-2010 πράξη της συμβολαιογράφου Αθηνών

Αλεξάνδρας Κάκκου-Λαγιανδρέου η οποία έχει νόμιμα μεταγραφεί στα βιβλία των Μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Χαλανδρίου στον τόμο 373 και με αριθμό 343.

Στους άνω πωλητές είχαν περιέλθει με την με αριθμό 35.034/02 πράξη αποδοχής κληρονομιάς της συμβολαιογράφου Αθηνών Αλεξάνδρας Κάκκου-Λαγιανδρέου, η οποία έχει νόμιμα μεταγραφεί στα βιβλία μεταγραφών του Υποθηκοφυλακείου Χαλανδρίου σε τόμο 345 με αυξ.Αριθμό 414.

ΤΕΛΕΙΩΣΗ ΤΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΚΛΑΔΟΥ ΜΕ ΣΥΣΤΑΣΗ ΝΕΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ - ΣΥΝΕΠΕΙΕΣ ΕΞ ΑΥΤΗΣ.

1. Η Διάσπαση και η σύσταση της Επωφελούμενης ολοκληρώνονται κατά το χρόνο καταχώρισης της συμβολαιογραφικής πράξης διάσπασης της Διασπώμενης και του καταστατικού ίδρυσης της Επωφελούμενης στο ΓΕΜΗ, μαζί με την σχετική εγκριτική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, όπως απαιτείται σύμφωνα με το άρθρο 74 παρ. 4 του Ν. 4601/2019, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 68, 69 παρ. 1 και 2 και 70 παρ. 1 του Ν. 4601/2019, καθώς και των άρθρων 102-104 του Ν. 4635/2019 και των σχετικών ερμηνευτικών εγκυκλίων.

2.- Από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης, επέρχονται αυτοδίκαια και ταυτόχρονα τόσο μεταξύ της Διασπώμενης και Επωφελούμενης, όσο και έναντι τρίτων, σύμφωνα με το άρθρο 70 παρ. 2, 3 και 4 του Ν. 4601/2019, τα εξής αποτελέσματα:

α) Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της μεταβιβαζόμενης σε αυτήν περιουσίας του Κλάδου.

β) Οι μέτοχοι της Διασπώμενης γίνονται μέτοχοι της Επωφελούμενης με την ίδια κατανομή εταιρικών συμμετοχών όπως και στη Διασπώμενη, όπως προβλέπεται ανωτέρω.

γ) Ειδικότερα, η Διασπώμενη μεταβιβάζει αυτοδίκαια το σύνολο των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικό και παθητικό) του Κλάδου

στην Επωφελούμενη με βάση την περιουσιακή κατάσταση η οποία αποτυπώνεται στην έκθεση αποτίμησης, όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης. Τα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου που θα μεταβιβαστούν από την Διασπώμενη στην Επωφελούμενη είναι αυτά που εμφανίζονται στον Ισολογισμό (Παράρτημα 1) και στην έκθεση εκτίμησης (Παράρτημα 2) και όπως περιγράφονται στην παρούσα σύμβαση μερικής διάσπασης. Επίσης, η Διασπώμενη θα μεταβιβάσει στην Επωφελούμενη κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο, κινητό και ακίνητο, και εάν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά ούτε περιγράφεται με πληρότητα, σαφήνεια και ακρίβεια στο σχέδιο σύμβασης ή/και στην παρούσα σύμβαση μερικής διάσπασης, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, τις πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, εγκρίσεις, παραχωρήσεις και διοικητικές πράξεις, καθώς και τα δικαιώματα ή τις έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και αφορούν στον εισφερόμενο Κλάδο και τα οποία στο σύνολό τους, από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης, περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην Επωφελούμενη. Αντίστοιχα, από την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης, η Επωφελούμενη υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με τον νόμο, σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις, διοικητικές άδειες ή εγκρίσεις και έννομες σχέσεις του Κλάδου, με την επιφύλαξη των ιδιαίτερων διατυπώσεων που τυχόν απαιτούνται για την μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων (π.χ. ακινήτων, σημάτων, κλπ.), της μεταβίβασης αυτής εξομοιούμενης με καθολική διαδοχή, οι δε τυχόν εκκρεμείς δίκες που αφορούν στον Κλάδο, θα

συνεχιστούν από την Επωφελούμενη, μη επερχόμενης βίαιης διακοπής αυτών λόγω της μερικής διάσπασης και χωρίς να απαιτείται οποιαδήποτε δήλωση ή διατύπωση για την επανάληψη ή την συνέχισή τους.

3. Όλο το ενεργητικό και παθητικό του άνω κλάδου της Διασπώμενης Εταιρίας ως έχει διαμορφωθεί και ως αποτυπώνεται στην ως άνω από 17/10/2022 στην έκθεση αποτίμησης, όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι την Ημερομηνία Ολοκλήρωσης. Τα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου που θα μεταβιβαστούν από την Διασπώμενη στην Επωφελούμενη είναι αυτά που εμφανίζονται στον Ισολογισμό (Παράρτημα 1) και στην έκθεση εκτίμησης (Παράρτημα 2) μεταβιβάζεται στην συνιστώμενη δια του παρόντος ανώνυμη εταιρεία (Επωφελούμενη), δίχως άλλες διατυπώσεις, η οποία πλέον, ως οιονεί καθολική διάδοχος, υποκαθίσταται αυτοδικαίως κατά το νόμο και εκ της συμβάσεως, σε όλα τα δικαιώματα, προνόμια, άδειες, εγκρίσεις και υποχρεώσεις του ως άνω κλάδου της Διασπώμενης Εταιρίας, καθώς και σε όλες γενικά τις έννομες σχέσεις της, με οποιοδήποτε, ημεδαπό ή αλλοδαπό, φυσικό ή νομικό πρόσωπο, ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου (συμπεριλαμβανομένου του Ελληνικού Δημοσίου, αλλοδαπών ή υπερεθνικών αρχών και οργανισμών), με οποιαδήποτε δημοσία, δημοτική, κοινοτική ή άλλη αρχή και υπηρεσία, καθώς και σε όλες τις εν ισχύ, εν εξελίξει, υπό διαπραγμάτευση, περατωθείσες ή καταγγελθείσες (ως προς τα γεγενημμένα εξ' αυτών δικαιώματα), αξιώσεις και υποχρεώσεις, στα πλαίσια εκκρεμών δημοπρασιών, διαγωνισμών ή άλλων διαδικασιών, κατασκευαστικές, χρηματοδοτικές, μισθωτικές, πιστωτικές, τεχνικές, περιβαλλοντολογικές ή γενικότερη άλλες, αδιακρίτως μορφής, ποσού, νομικού καθεστώτος, ταυτότητος αντισυμβαλλομένου ή συμβατικού σταδίου (π.χ. συμμετοχή, ανάθεση, περάτωση κ.λ.π)

συμβάσεις με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό, ημεδαπό ή αλλοδαπό, πρόσωπο ή οργανισμό, ιδιωτικού ή δημοσίου δικαίου (συμπεριλαμβανομένου του Ελληνικού Δημοσίου, αλλοδαπών ή υπερεθνικών αρχών και οργανισμών) και, γενικά, με κάθε αντισυμβαλλόμενο.

4) Μεταβιβάζεται στην Επωφελούμενη Εταιρία κάθε άλλο δικαίωμα, διοικητικές άδειες, προνόμια και εγκρίσεις, άυλα αγαθά, δικαιώματα πνευματικής και βιομηχανικής ιδιοκτησίας, συμπεριλαμβανομένων σημάτων, επωνυμιών, διακριτικών γνωρισμάτων, μεθόδων εργασίας, ευρεσιτεχνιών, αξιώσεων ή λοιπών άυλων περιουσιακών στοιχείων του κλάδου της Διασπώμενης, έστω και αν δεν κατονομάζονται πλήρως, ειδικώς και επακριβώς στην παρούσα σύμβαση μερικής διασπάσεως.

5) Η Διασπώμενη Εταιρία, όπως παρίσταται και εκπροσωπείται στο παρόν, δηλώνει ότι εισφέρει, παραχωρεί, εκχωρεί και μεταβιβάζει στην Επωφελούμενη Εταιρεία όλα αδιακρίτως τα περιουσιακά στοιχεία του Κλάδου, τις αξιώσεις από τρίτους (χρεωστικά υπόλοιπα, επιστροφές φόρων, τελών, επιδοτήσεων, κλπ.), τις πάσης φύσεως συμβάσεις, τα ενοχικά ή εμπράγματα δικαιώματα μεταξύ των οποίων και τα μισθωτικά τοιαύτα, τα μηχανήματα, εγκαταστάσεις, έπιπλα, σκεύη, εργαλεία, μεταφορικά μέσα και λοιπά κινητά περιουσιακά στοιχεία, τους φόρους και τις εισφορές, τις παρακαταθήκες, καταθέσεις ή υποχρεώσεις σε τρίτους (περιλαμβανόμενων ενδεικτικώς των ασφαλιστικών οργανισμών, των πελατών, πιστωτών, κλπ.), τις εγγυητικές επιστολές, τις προβλέψεις, τα δικαιώματα, τις λοιπές απαιτήσεις και υποχρεώσεις του ως άνω Κλάδου της Διασπώμενης Εταιρίας, έστω και αν αυτά

δεν περιγράφονται πλήρως, ειδικώς και επακριβώς στην παρούσα σύμβαση.

Η διασπώμενη εταιρεία όπως παρίσταται και εκπροσωπείται στο παρόν δηλώνει ότι τα παραπάνω λεπτομερώς περιγραφόμενα ακίνητα, παραχωρεί, εκχωρεί, μεταβιβάζει και παραδίδει, κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή, προς την Επωφελούμενη και δια του παρόντος συνιστώμενη εταιρεία με όλα τα στα ακίνητα αυτά δικαιώματά της, προσωπικά και εμπράγματα και τις σχετικές αγωγές και ενστάσεις, μαζί με αυτές που αποβλέπουν στην προστασία της νομής και της απόδοσης μισθίου, εγγυώμενη αυτά ελεύθερα από κάθε βάρος, χρέος, υποθήκη, προσημείωση, κατάσχεση συντηρητική και αναγκαστική, δουλεία κάθε είδους πραγματική και προσωπική, από φόρους και τέλη δημόσια και δημοτικά, από κληρονομικό δικαίωμα και δικαίωμα προίκας, από μίσθωση ή παραχώρηση της χρήσης με οποιονδήποτε τρόπο, από διεκδίκηση, αναγκαστική διαχείριση, όχι όμως από ρυμοτομία, και γενικά από νομικό ελάττωμα και κάθε άλλη φιλονικία, αμφισβήτηση και διένεξη.

Επίσης η διασπώμενη εταιρεία όπως παρίσταται και εκπροσωπείται ώδε δήλωσε υπεύθυνα και γνωρίζοντας τις διατάξεις του Ν. 1599/86, ότι στα ως άνω ακίνητα δεν πραγματοποιείται υδροληψία, ήτοι δεν υπάρχουν ενεργά σημεία υδροληψίας και ως εκ τούτου δεν συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής της παραγράφου 2 του άρθρου 9 της ΚΥΑ με αριθμό 145026/10-1-2014 (ΦΕΚ Β'31/14.1.14) «Σύσταση, διαχείριση και λειτουργία Εθνικού Μητρώου Σημείων Υδροληψίας (ΕΜΣΥ) από επιφανειακά και υπόγεια υδατικά συστήματα», αλλά ούτε και ανεγερμένα σημεία υδροληψίας.

Επιπλέον, η διασπώμενη εταιρεία όπως παρίσταται και εκπροσωπείται στο παρόν, δηλώνει ότι παραιτείται από κάθε

δικαίωμα επί των ακινήτων αυτών και αναγνωρίζει την Επωφελούμενη κυρία, νομέα και κάτοχο αυτών, που από σήμερα έχει το δικαίωμα να τα κατέχει, να τα νέμεται και να τα διαθέτει, ως ιδιοκτήτρια αυτών, όπως ορίζει ο νόμος.

6) Για την περίπτωση που από παραδρομή κάποιο περιουσιακό στοιχείο (ενεργητικού ή παθητικού) του εισφερόμενου κλάδου της Διασπώμενης Εταιρίας, για τη μεταβίβαση του οποίου στην οικεία (υπό την παρούσα σύμβαση) Επωφελούμενη Εταιρία απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί ειδικός τύπος, ή δεν περιγράφεται καθόλου ή περιγράφεται ελλειπώς ή μη ρητά στην παρούσα σύμβαση, ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος ή απεκτήθη ή απετέλεσε μέρος της περιουσίας της Διασπώμενης Εταιρίας μετά την ημερομηνία της παρούσας σύμβασης και, ως εκ τούτου, απαιτηθεί διορθωτική ή συμπληρωματική πράξη, η Διασπώμενη Εταιρία παρέχει από τώρα, στην Επωφελούμενη Εταιρία την ειδική ανέκκλητη εντολή και πληρεξουσιότητα, όπως μονομερώς ενεργούσα και χωρίς τη σύμπραξη της Διασπώμενης, άλλως ενεργούσα με αυτοσύμβαση κατ' άρθρο 235 Α.Κ., αφ' ενός για τον εαυτό της και αφ' ετέρου ως εντολοδόχος, εκπρόσωπος και οιονεί καθολική διάδοχος της διασπώμενης, κατά τις διατάξεις των άρθρων 223, 235, 724 και 726 του Αστικού Κώδικος, προβεί είτε στη συμπλήρωση της παρούσης συμβάσεως ως προς τον απαιτούμενο τύπο με σύνταξη συμπληρωματικής πράξεως στην οποία θα περιγράφεται το περιουσιακό στοιχείο και θα εκπληρούται ο απαιτούμενος τύπος, είτε στη διενέργεια οποιοσδήποτε πράξεως απαιτείται για τη συντέλεση της μεταβιβάσεως του περιουσιακού στοιχείου, αξιώσεως ή δικαιώματος.

Ακόμα η Διασπώμενη Εταιρία παρέχει προς την οικεία Επωφελούμενη την ανέκκλητη, ισχύουσα και για τις περιπτώσεις των άρθρων 223 και 726 του ΑΚ, γενική εντολή, πληρεξουσιότητα και το δικαίωμα, όπως ενεργήσει και μετά την κατάρτιση της παρούσης οποιαδήποτε υλική πράξη ή δικαιοπραξία και προβεί στην κατάρτιση οποιοσδήποτε συμβάσεως για την πλήρη τελείωση της παρούσης σύμβασης και την οριστική μεταβίβαση οποιουδήποτε περιουσιακού στοιχείου, χωρίς καμία εξαίρεση, κατά τα οριζόμενα στο νόμο και στο παρόν, υποβάλει κάθε αίτηση, λαμβάνει κάθε έγγραφο, υπογράφει δηλώσεις, έγγραφα και κάθε στοιχείο που συνδέεται αμέσως ή εμμέσως με την διά του παρόντος γενόμενη διάσπαση δια απορροφήσεως.

7) Τυχόν περιουσιακά στοιχεία του εισφερόμενου δια του παρόντος Κλάδου της Διασπώμενης Εταιρείας, τα οποία στην παρούσα στην παρούσα σύμβαση μερικής διάσπασης είτε παραλείπονται εν όλο ή εν μέρει, είτε περιγράφονται ελλειπώς ή ανακριβώς, θα λογίζεται ότι ανήκουν και συμμεταβιβάζονται με εκείνα τα περιουσιακά στοιχεία του κλάδου της Διασπώμενης.

ΠΑΡΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΤΟ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΣΒΟΛΗΣ

Η ώδε συμβαλλόμενη εταιρεία όπως παρίσταται εδώ, δηλώνει ρητά και ανεπιφύλακτα ότι παραιτείται από κάθε είδους δικαίωμά της να προσβάλει το συμβόλαιο αυτό για οποιοδήποτε λόγο τυπικό ή ουσιαστικό και αιτία ακόμα και γι' αυτές που προβλέπονται στις διατάξεις των άρθρων 140 επ. 178, 179, και 388 του ΑΚ.

ΕΝΤΟΛΗ ΠΡΟΣ ΕΝΕΡΓΕΙΑ ΤΩΝ ΝΟΜΙΜΩΝ

Οι εδώ συμβαλλόμενες εταιρίες παρέχουν την εντολή και πληρεξουσιότητα προς τον Νικόλαο Τσοτσορό του Ευσταθίου και της Ελένης επιτρεπομένης της προς τρίτους μεταπληρεξουσιότητος, όπως, από κοινού ή μεμονωμένα, ενεργών ως πληρεξούσιος και εντολοδόχος της ως άνω Εταιρείας

υπογράψει κάθε πρόσθετη, συμπληρωματική, τροποποιητική, διορθωτική ή διευκρινιστική πράξη του Συμβολαίου (Σύμβασης Μερικής Διάσπασης), υποβάλλει το αντίγραφο του Συμβολαίου, μετά πάσης πρόσθετης, συμπληρωματικής, τροποποιητικής, διορθωτικής ή διευκρινιστικής τοιαύτης, στην αρμόδια Αρχή με αίτηση προς έγκριση, και προβεί σε όλες τις νόμιμες διατυπώσεις, προς κάθε αρμόδια αρχή και το ΓΕΜΗ, ώστε να καταστεί δυνατή η μεταβίβαση του συνόλου των περιουσιακών στοιχείων του κλάδου της Διασπώμενης Εταιρείας στην Επωφελούμενη Εταιρεία και, εν γένει να εκπροσωπεί την Εταιρεία ενώπιον οποιασδήποτε Δημόσιας, Δημοτικής ή άλλης Αρχής, ιδία του αρμοδίου Υπουργείου, να διενεργήσει κάθε άλλη πράξη ή ανακοίνωση, να καταρτίσει κάθε δικαιοπραξία και να υπογράψει κάθε έγγραφο, οποτεδήποτε, που απαιτείται, συνδέεται ή απορρέει εκ της παρούσης σύμβασης.

ΔΗΛΩΣΗ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΗΣ

Ενταύθα, η συμβαλλόμενη στο παρόν, κατόπιν υπομνήσεώς μου των διατάξεων του άρθρου 13 του Α.Ν. 1704/1939 και των διατάξεων του άρθρου 8 του Ν. 1599/1986, μου δήλωσε υπεύθυνα ότι η έδρα της συμβαλλομένης εταιρείας στο παρόν είναι αυτή που αναφέρεται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου.

ΠΡΟΣΑΡΤΩΜΕΝΑ ΕΓΓΡΑΦΑ ΚΑΙ ΛΟΙΠΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Υπόσχεται δε και εγγυάται η Διασπώμενη Εταιρεία, όπως νόμιμα εκπροσωπείται στο παρόν, τα μεταβιβαζόμενα και εκχωρούμενα ως άνω περιουσιακά της στοιχεία, κινητά ή ακίνητα, δικαιώματα, άυλα στοιχεία κ.λπ., ελεύθερα παντός εν γένει βάρους, χρέους, υποθήκης, προσημειώσεως, ενεχύρου, κατασχέσεως,

διεκδικήσεως, φιλονικίας ή διενέξεως και παντός εν γένει νομικού ελαττώματος.

Δηλώνεται και συμφωνείται ότι όλες οι εργασίες, πράξεις και συναλλαγές της Διασπώμενης, που έγιναν ή θα γίνουν από 18/10/2022 και εφεξής, οπότε συντάχθηκε Έκθεση Αποτίμησης του αποσχιζόμενου κλάδου, όπως αυτές εμφανίζονται στα νομότυπα τηρούμενα βιβλία της, θεωρούνται ότι έγιναν αποκλειστικά για λογαριασμό και προς όφελος της Διασπώμενης Εταιρείας και τα ποσά αυτών θα μεταφερθούν με συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της, μετά την καταχώριση στο ΓΕΜΗ της εγκριτικής της παρούσας σύμβασης απόφασης, στην Επωφελούμενη Εταιρεία δε, θα περιέρχονται όλα τα συναφή δικαιώματα και θα τη βαρύνουν όλες οι συναφείς υποχρεώσεις, η δε Επωφελούμενη Εταιρεία υποχρεούται να συμπράξει σε οποιαδήποτε περαιτέρω επί μέρους σύμβαση, πράξη ή διατύπωση, τυχόν αναγκαία για την επίτευξη της μεταβίβασης των ανωτέρω καθ' έκαστο δικαιωμάτων και υποχρεώσεων.

Για το σκοπό της αρτιότερης εξασφάλισης των δικαιωμάτων της Επωφελούμενης Εταιρείας, για την περίπτωση που από παραδρομή κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα της Διασπώμενης Εταιρείας, που σχετίζεται με τον ως άνω Αποσχιζόμενο και εισφερόμενο στην Επωφελούμενη Εταιρεία Κλάδο, περιλαμβανόμενο, πάντως, στην από 17/10/2022 Έκθεση αποτίμησης του κλάδου «εκμετάλλευσης αστικών ακινήτων κ.λ.π», για τη μεταβίβαση του οποίου απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί κάποιος τύπος, δεν περιγράφηκε ειδικά πιο πάνω ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος, η Διασπώμενη εταιρεία (όπως παρίσταται και εκπροσωπείται) παρέχει την εντολή και πληρεξουσιότητα στην επωφελούμενη, όπως μονομερώς ενεργούσα και χωρίς τη σύμπραξη της διασπώμενης, διαφορετικά

ενεργούσα με αυτοσύμβαση κατ' άρθρο 235 Α.Κ., αφενός για τον εαυτό της και αφετέρου ως εντολοδόχος και εκπρόσωπος της διασπώμενης εταιρείας, ύστερα από εντολή και πληρεξουσιότητα που χορηγείται ανέκλητα από την τελευταία γιατί είναι προς το συμφέρον της επωφελούμενης, προβεί είτε στη συμπλήρωση της παρούσας σύμβασης ως προς τον απαιτούμενο τύπο με σύνταξη συμπληρωματικής πράξης, στην οποία θα περιγράφονται τα περιουσιακά στοιχεία και θα εκπληρούται ο απαιτούμενος τύπος, είτε στη διενέργεια οποιασδήποτε πράξης απαιτείται για τη συντέλεση της μεταβίβασης του περιουσιακού τούτου στοιχείου ή δικαιώματος.

ΣΗΜΕΙΩΝΕΤΑΙ ΟΤΙ:

1) Στις συμβαλλόμενες εταιρείες, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται στο παρόν, υπέμνησα τις διατάξεις για την καταχώριση του παρόντος στο αρμόδιο Κτηματολογικό Γραφείο και τις συνέπειες παραλείψεώς της, τις διατάξεις του Α.Ν. 1587/1950 με τον οποίο κυρώθηκε ο Α.Ν. 1521/1950 όπως ισχύει σήμερα μετά την τροποποίησή του, και τις διατάξεις του άρθρου 48 του Ν.3842/2010, του άρθρου 54Α του Ν. 4174/2013 και του Ν. 4223/2013, του Ν. 3843/2010, του Ν. 4178/2013 και του Ν. 4495/2017.

2) Οι συμβαλλόμενες εταιρείες, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται στο παρόν, σύμφωνα με την υπ' αριθμόν ΔΙΑΔΠ/Α1/18368/25-9-2002 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης (Φ.Ε.Κ. 1276/1-10-2002 τ.Β') δήλωσαν σε μένα το Συμβολαιογράφο με ατομική του ευθύνη έκαστος και γνωρίζοντας τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις

διατάξεις της παρ. 6 του άρθρου 22 του Ν.1599/1986 κατά τις οποίες «Όποιος εν γνώσει του δηλώνει ψευδή γεγονότα ή αρνείται ή αποκρύπτει τα αληθινά με έγγραφη υπεύθυνη δήλωση του άρθρου 8 τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον τριών μηνών. Εάν ο υπαίτιος αυτών των πράξεων σκόπευε να προσπορίσει στον εαυτόν του ή σε άλλον περιουσιακό όφελος, βλάπτοντας τρίτον ή σκόπευε να βλάψει άλλον, τιμωρείται με κάθειρξη μέχρι 10 ετών», ότι: α) Έδρα των συμβαλλομένων εταιρειών είναι αυτή που δηλώθηκε και αναφέρεται στην αρχή του παρόντος και η δήλωση αυτή γίνεται σύμφωνα με τον Ν. 1599/1986 κα β) τηρήθηκαν όλες οι διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται στις σχετικές διατάξεις του Ν. 4601/2019 και Ν. 4548/2018 ως ισχύουν.

3) Οι συμβαλλόμενες εταιρείες, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται στο παρόν, σύμφωνα με την υπ' αριθμόν ΔΙΑΔΠ/Α1/18368/25-9-2002 απόφαση του Υπουργού Εσωτερικών, Δημόσιας Διοίκησης και Αποκέντρωσης (Φ.Ε.Κ. 1276/1-10-2002 τ.Β') δήλωσαν σε μένα το Συμβολαιογράφο με ατομική του ευθύνη έκαστος και γνωρίζοντας τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις διατάξεις της παρ. 6 του άρθρου 22 του Ν.1599/1986 κατά τις οποίες «Όποιος εν γνώσει του δηλώνει ψευδή γεγονότα ή αρνείται ή αποκρύπτει τα αληθινά με έγγραφη υπεύθυνη δήλωση του άρθρου 8 τιμωρείται με φυλάκιση τουλάχιστον τριών μηνών. Εάν ο υπαίτιος αυτών των πράξεων σκόπευε να προσπορίσει στον εαυτόν του ή σε άλλον περιουσιακό όφελος, βλάπτοντας τρίτον ή σκόπευε να βλάψει άλλον, τιμωρείται με κάθειρξη μέχρι 10 ετών», ότι: α) Τα ακίνητα που αναφέρονται στο παρόν συμβόλαιο δεν βρίσκονται σε ρέμα, αιγιαλό, ζώνη παραλίας, βιότοπο, δημόσιο κτήμα ή αρχαιολογικό χώρο, σύμφωνα με τον Ν.2242/1994, β) δεν έχει αλλάξει η σύμφωνα με την οικοδομική άδεια χρήση των ακινήτων που αναφέρονται στο παρόν συμβόλαιο ούτε οι διαστάσεις των κοινοχρήστων, σύμφωνα

με τον Ν.1577/1985 εκτός από τις άνω τακτοποιήσεις με τους Ν. 4178/2013 και Ν. 4495/2017 και γ) στα ακίνητα που αναφέρονται στο παρόν συμβόλαιο δεν πραγματοποιείται υδροληψία, ήτοι δεν υπάρχουν ενεργά σημεία υδροληψίας και ως εκ τούτου δεν συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής της παρ. 2 του άρθρου 9 της ΚΥΑ με αριθμό 145026/10-1-2014 (ΦΕΚ Β΄ 31/14.1.2014) «Σύσταση, διαχείριση και λειτουργία Εθνικού Μητρώου Σημείων Υδροληψίας (Ε.Μ.Σ.Υ.) από Επιφανειακά και Υπόγεια Υδατικά Συστήματα.», αλλά ούτε και ανενεργά σημεία υδροληψίας.

4) Για τη σύμβαση αυτή, υποβλήθηκε στη Δ.Ο.Υ. Χολαργού η υπ' αριθμ. 872/2-12-2022 δήλωση μεταβίβασης ακινήτου, μη καταβληθέντος φόρου μεταβίβασης, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 4 του Ν.4601/2019 και του Ν. 4172/2013. Βάσει της άνω δήλωσης η εκτίμηση της ΔΟΥ για την αξία των ως άνω ακινήτων είναι εννιακόσιες χιλιάδες εννιακόσια ενενήντα εννέα και 0,23 (900.999,23) ευρώ η δε αξία από την έκθεση των ορκωτών ένα εκατομμύριο εκατόν είκοσι πέντε χιλιάδες (1.125.000,00) ευρώ. Αντίγραφο της ως άνω δήλωσης μου επέδειξαν και θα το αποστείλω στο αρμόδιο στο αρμόδιο Κτηματολογικό Γραφείο για την καταχώριση του παρόντος.

Προσαρτώνται επίσης στο παρόν: α) Το υπ' αριθμ. πρωτ. 75895443/14-12-2022 αποδεικτικό φορολογικής ενημερότητας για χρέη προς το Δημόσιο της πωλήτριας, ισχύος δύο (2) μηνών, το οποίο εκδόθηκε μέσω διαδικτύου από την Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων και από το οποίο προκύπτει ότι η αφ' ενός συμβαλλόμενη είναι ενήμερη στα χρέη της προς το Δημόσιο, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 12 του Ν. 4174/2013 όπως

τροποποιήθηκε με το άρθρο 41 του Ν.4223/2013, σε συνδυασμό με την ΠΟΛ 1274/2013 του Υπουργείου Οικονομικών (Γενική Γραμματεία Δημοσίων Εσόδων).

β) Αντίγραφο της υπ' αριθμ. 65/2003 άδειας οικοδομής του Πολεοδομικού Γραφείου Αγίας Παρασκευής.

γ) γ) Τα υπ' αριθμ. πρωτ. 68082/7-12-2022, 68083/7-12-2022, 68085/7-12-2022, 68086/7-12-2022, 68088/7-12-2022 αποσπάσματα κτηματολογικού διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείο Αθηνών (ΟΤΑ Πεντέλης), φωτοτυπικό αντίγραφο των οποίων θα προσαρτήσω στο προς καταχώριση αντίγραφο του παρόντος συμβολαίου, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2664/1998 όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

δ) Η υπ' αριθμ. πρωτ. 2826692/9-10-2022 και υπ'αριθμ. συστήματος 000/Φ/1495354/2022 βεβαίωση ασφαλιστικής ενημερότητας της διασπώμενης εταιρείας, η οποία εκδόθηκε από τον Ηλεκτρονικό Εθνικό Φορέα Κοινωνικής Ασφάλισης (e-ΕΦΚΑ), σύμφωνα με τις διατάξεις της υπ' αριθμ. 15435/913/16.04.2020 απόφασης του Υπουργού Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων (Β΄ 1559).

ε) Για το παρόν εκδόθηκαν τα προσαρτώμενα στο παρόν υπ' αριθμ. πρωτ. 289221/7-12-2022 με Αρ. Ασφαλείας 15138-CW8MC-0T83M-F και 289718/7-12-2022 με Αρ. Ασφαλείας QKXAT-3P4VM-8Y63M-6 Πιστοποιητικά Ενεργειακής Απόδοσης των ανωτέρω οριζοντίων ιδιοκτησιών, Δ1 και Δ2 αντίστοιχα, του Ενεργειακού Επιθεωρητή Ανδρέα Παπαδόπουλου (ΑΜ.2388), που εκδόθηκαν από το Πληροφοριακό Σύστημα του Αρχείου Επιθεώρησης Κτιρίων της Ειδικής Υπηρεσίας Επιθεωρητών Ενέργειας (Ε.Υ.ΕΠ.ΕΝ.) του Υπουργείου Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής (Υ.Π.Ε.Κ.Α.). Σημειώνεται ότι τα Πιστοποιητικό Ενεργειακής Απόδοσης, σύμφωνα με δήλωση των συμβαλλομένων,

παραδόθηκε από την διασπώμενη και παρελήφθη από την επωφελούμενη εταιρεία, όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται στο παρόν.

Εγώ ο συμβολαιογράφος αφού υπέμνησα στις συμβαλλόμενες τις διατάξεις του άρθρου 6 του Ν.3661/2008, καθώς και τις διατάξεις του κανονισμού Ενεργειακής Απόδοσης Κτιρίων (ΚΕΝΑΚ) και τις έννομες συνέπειες σε περίπτωση μη τηρήσεώς των διατάξεων αυτών ήλεγξα από το πληροφοριακό σύστημα του Αρχείου Επιθεώρησης Κτηρίων της άνω Υπηρεσίας (ΕΥΕΠΕΝ) την εγκυρότητα του ανωτέρω πιστοποιητικού, δηλαδή διεπίστωσα ότι πράγματι έχει εκδοθεί για τα μεταβιβαζόμενα ακίνητα Πιστοποιητικά Ενεργειακής Απόδοσης με τους άνω αριθμούς πρωτοκόλλου που μου δηλώθηκαν (289221/7-12-2022 και 289718/7-12-2022) και προσάρτησα στο παρόν συμβόλαιό μου τα εκδοθέντα από το πληροφοριακό σύστημα έντυπα-αποσπάσματα των άνω Π.Ε.Α.-

στ) Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 52 έως 61 του ν. 4495/2017 σε συνδυασμό με την απόφαση ΥΠΕΝ/ΔΕΣΕΔΠ/7577/105 (ΦΕΚ 334/Β/29-1-2021), το Πιστοποιητικό Πληρότητας Ταυτότητας Κτιρίου/Διηρημένης Ιδιοκτησίας για τα ανωτέρω ακίνητα, ήτοι για τον υπόγειο χώρο στάθμευσης Π1 στην οδό Αρκαδίου 5 στο Δήμο Πεντέλης, (αρ. γηπέδου 340756– Κωδικός ιδιοκτησίας 340756-4853079-1) στο οποίο έχει ενσωματωθεί η από 24/11/2022 (και με ημ/νία αυτοψίας 24/11/2022) βεβαίωση του αρχιτέκτονα μηχανικού Ανδρέα Παπαδόπουλου (ΑΜ 72358) κατά το άρθρο 83 § 2 του Ν. 4495/2017, (Κλειδί βεβαίωσης 32202C438140EC06), για τον υπόγειο χώρο στάθμευσης Π2 στην οδό Αρκαδίου 5 στο Δήμο

Πεντέλης, (αρ. γηπέδου 340756– Κωδικός ιδιοκτησίας 340756-4853081-1) στο οποίο έχει ενσωματωθεί η από 24/11/2022 (και με ημ/νία αυτοψίας 24/11/2022) βεβαίωση του αρχιτέκτονα μηχανικού Ανδρέα Παπαδόπουλου (ΑΜ 72358) κατά το άρθρο 83 § 2 του Ν. 4495/2017, (Κλειδί βεβαίωσης AE8D652CE601B186) και για τον υπόγειο χώρο στάθμευσης Π3 στην οδό Αρκαδίου 5 στο Δήμο Πεντελης, (αρ. γηπέδου 340756– Κωδικός ιδιοκτησίας 340756-4853085-1) στο οποίο έχει ενσωματωθεί η από 24/11/2022 (και με ημ/νία αυτοψίας 24/11/2022) βεβαίωση του αρχιτέκτονα μηχανικού Ανδρέα Παπαδόπουλου (ΑΜ 72358) κατά το άρθρο 83 § 2 του Ν. 4495/2017, (Κλειδί βεβαίωσης 4853085-179B6A14CBA4A773), σύμφωνα με τα οποία στα ανωτέρω ακίνητα (οριζόντιες ιδιοκτησίες) μη συμπεριλαμβανομένων των κοινοκτήτων ή κοινοχρήστων χώρων του ακινήτου, δεν έχουν εκτελεστεί αυθαίρετες κατασκευές καθ' υπέρβαση της δόμησης, της κάλυψης και του ύψους της ιδιοκτησίας και δεν έχουν εγκατασταθεί χρήσεις χωρίς άδεια. Επίσης στο παρόν προσαρτώνται η υπό σημερινή ημερομηνία υπεύθυνες δηλώσεις της Διασπώμενης εταιρείας με το ίδιο ως άνω περιεχόμενο.

ζ) Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 52 έως 61 του ν. 4495/2017 σε συνδυασμό με την απόφαση ΥΠΕΝ/ΔΕΣΕΔΠ/7577/105 (ΦΕΚ 334/Β/29-1-2021), τα Πιστοποιητικά Πληρότητας Ταυτότητας Κτιρίου/Διηρημένης Ιδιοκτησίας για τα ανωτέρω ακίνητα, ήτοι για το διαμέρισμα ισογείου Δ1 στην οδό Αρκαδίου 6 στο Δήμο Πεντέλης (αρ. οικοπέδου/γηπέδου 340756 – Κωδικός ιδιοκτησίας 340756-4853007-1 στο οποίο έχει ενσωματωθεί η από 24/11/2022 (και με ημ/νία αυτοψίας 24/11/2022) βεβαίωση του αρχιτέκτονα μηχανικού Ανδρέα Παπαδόπουλου (ΑΜ ΤΕΕ 72358), κατά το άρθρο 83 § 2 του Ν. 4495/2017, (Κλειδί βεβαίωσης 8022039F6FEBBE02) και για

το διαμέρισμα Δ2 στην οδό Αρκαδίου 6 στο Δήμο Πεντέλης (αρ. οικοπέδου/γηπέδου 340756 – Κωδικός ιδιοκτησίας 340756-4853075-1 στο οποίο έχει ενσωματωθεί η από 24-11-2022 (και με ημ/νία αυτοψίας 24/11/2022) βεβαίωση του αρχιτέκτονα μηχανικού Ανδρέα Παπαδόπουλου (ΑΜ ΤΕΕ 72358), κατά το άρθρο 83 § 2 του Ν. 4495/2017, (Κλειδί βεβαίωσης F6617F6EC4C111A1), σύμφωνα με τα οποία στα ανωτέρω ακίνητα (οριζόντιες ιδιοκτησίες) οι υφιστάμενες αυθαίρετες κατασκευές ή οι εγκατεστημένες αυθαίρετες χρήσεις, εμπίπτουν σε μία από τις εξαιρέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 82 του Ν. 4495/2017 και δεν υπάγονται σε καμία άλλη από τις περιπτώσεις του άρθρου 89 του ίδιου νόμου. **Επίσης στο παρόν προσαρτώνται**: 1) Η υπό σημερινή ημερομηνία υπεύθυνες δηλώσεις της Διασπώμενης εταιρείας με το ίδιο ως άνω περιεχόμενο, 2) α) από 18/02/2016 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 3262039 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν 4178/2013 και αριθμό πρωτοκόλλου 1037107, β) από 06/05/2016 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 3345424 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν 4178/2013 και αριθμό πρωτοκόλλου 1043501, γ) από 06/05/2016 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 3345551 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν 4178/2013 και αριθμό πρωτοκόλλου 1043596 δ) από 06/05/2015 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 3345553 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν 4178/2013 και αριθμό πρωτοκόλλου 1043641, και ε) από 21/10/2021 με αύξοντα αριθμό δήλωσης 12526006 βεβαίωση περαίωσης της διαδικασίας υπαγωγής στο Ν. 4495/2017 και αριθμό πρωτοκόλλου 2061841 και 3) από Σεπτεμβρίου 2013 και από Σεπτεμβρίου 2021 σχέδια

κατόψεων ορόφων του πολιτικού μηχανικού Αθανασίου Γουδή στο οποίο απεικονίζονται οι ανωτέρω αυθαίρετες κατασκευές, αναγράφονται επ' αυτών ο ηλεκτρονικός κωδικός της ανωτέρω δήλωσης, ως επίσης και υπεύθυνη δήλωση του μηχανικού ότι είναι ταυτόσημα με αυτά που έχει υποβληθεί στο πληροφοριακό σύστημα, ως επίσης και ότι έχει υποβάλλει όλα τα δικαιολογητικά στο σύστημα αυτό.

η) Τα πιστοποιητικά με κωδικούς N11JY5XSJVQ32ZAK5KRBE5ORI/16-11-2022, PY2ZEIZM00O4JGS8PL08MAI7L/16-11-2022, NN7S9XPEXA51M0ZSKMQKPU2ZY/16-11-2022, QSL65573ZVDKPX2FW8Y2I2W4V/16-11-2022, KMG07U5TLAYAABDPWKCCJ1/16-11-2022, N20L2UMQO9WN2QDY9Q3KMPD22/16-11-2022, FTWCSFAK1IIGZJWXFE4MPGEJA/16-11-2022, IYIMDXG36O7CUZRN6GKAUMLDR/16-11-2022, P9EMYDMEX7S9U5IFDHJL6JIWZ/16-11-2022, KCJJ8C7JR75INSINSI2UWPZ0UYK8/16-11-2022, και ONGN5M2DSXPDYMFRTL01NH9KU/16-11-2022 τα οποία εκδόθηκαν μέσω διαδικτύου από την Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων, σύμφωνα με το άρθρο 54Α του Ν. 4174/2013, το οποίο συμπληρώθηκε με το άρθρο 9 παρ. 2 του Ν.4223/2013, σε συνδυασμό με την Α 1106/2021 απόφαση της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων, από το οποίο προκύπτει ότι η διασπώμενη εταιρεία (ΑΦΜ 998282505) συμπεριέλαβε τα ανωτέρω ακίνητα στις δηλώσεις ενιαίου φόρου ιδιοκτησίας ακινήτων (ΕΝΦΙΑ) έτους/ετών 2017,2018,2019,2020,2021 και έχει εξοφληθεί ο αναλογών φόρος βάσει δήλωσης όλων των αναγραφομένων ετών / έχει απαλλαγεί βάσει δήλωσης. Για τα ως άνω οριζόμενα έτη έχει εξοφληθεί ο ΕΝΦΙΑ / έχει ρυθμιστεί και ο φορολογούμενος είναι ενήμερος ως

προς τη ρύθμιση. Τα πιστοποιητικά ισχύουν μέχρι την 31η Δεκεμβρίου 2022.

θ) Η υπ' αριθμ. πρωτ. 22603/23116/5-12-2022 βεβαίωση του Δήμου Πεντέλης περί μη οφειλής τέλους ακίνητης περιουσίας για τα μεταβιβαζόμενα ακίνητα, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 18 του άρθρου 24 του Ν. 2130/1993 και του άρθρου 59 του Ν. 4483/2017.

ι) Υπεύθυνη δήλωση του άρθρου 8 του Ν. 1599/86 του παριστάμενου εκπροσώπου της διασπώμενης εταιρείας με περιεχόμενο «αρνητικό», ως προς τα οριζόμενα στο άρθρο 65 του Ν.4601/2019.

Εγώ ο συμβολαιογράφος υπέμνησα στη συμβαλλόμενη εταιρεία, όπως παρίσταται και εκπροσωπείται στο παρόν: Τις διατάξεις των Νόμων 651/1977, τις διατάξεις του Αγροτικού και Δασικού Κώδικα, του Ν. 1337/1983, Ν. 2242/1994, Ν. 1329/1983, Ν. 2961/2001, Ν.3842/2010, του Ν. 4343/1929 που απαγορεύουν την ανέγερση οικοδομών και την πώληση σε ορισμένα ακίνητα, του Ν. 2308/1995 όπως τροποποιήθηκε με τον Ν. 3481/2006 και με τον Ν.4164/2013, του Ν. 3843/2010, του Ν.4178/2013, του Ν. 4495/2017, τις διατάξεις του άρθρου 48 του Ν. 3842/2010, του Ν. 4172/2013, του άρθρου 12 του Ν. 4174/2013, του άρθρου 54Α του Ν. 4174/2013, του Ν.4223/2013, τις διατάξεις για την καταχώριση του παρόντος στο αρμόδιο Κτηματολογικό Γραφείο και τις συνέπειες παραλείψεώς της και τις διατάξεις της ΚΥΑ με αριθμό 145026/10-1-2014 (ΦΕΚ Β' 31/14.1.2014) «Σύσταση, διαχείριση και λειτουργία Εθνικού Μητρώου Σημείων Υδροληψίας (Ε.Μ.Σ.Υ.) από Επιφανειακά και Υπόγεια Υδατικά Συστήματα.»

Σε βεβαίωση όλων των ανωτέρω συντάχθηκε η πράξη αυτή, σε εξήντα πέντε (65) φύλλα Επικολλήθηκε τέλος μεγαροσήμου 1,00 ευρώ για το πρωτότυπο και 4,00 ευρώ για τα αντίγραφα. Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως πέντε (5) αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ δύο χιλιάδες τετρακόσια εξήντα εννέα (2.469,00). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 592,56.

Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ 493,80.

Την πράξη αυτή διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα, για να την ακούσει η συμβαλλόμενη εταιρεία, όπως παρίσταται και εκπροσωπείται στο παρόν, η οποία βεβαίωσε ολόκληρο το περιεχόμενό της και την υπέγραψε, καθώς και εγώ ο συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

Η ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΗ Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(υπογραφή)