ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ/νση: Τσιμισκή 29
Τ.Κ.: 54624
Πληροφορίες: Β. ΜΠΕΛΛΑ
Τηλέφωνο: 2310370140
E-mail: v.bella@ebeth.gr

Θεσσαλονίκη,22/05/2023
Αριθ.Πρωτ.: 2962477

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, της τροποποίησης του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**POWERZ A.E»**, το διακριτικό τίτλο «**POWERZ**» και αριθμό ΓΕΜΗ **058604804000**.

Στις **22/05/2023** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) **3618657**, η με αριθμό **Μ2245/22.05.2023** Απόφαση της Προϊσταμένης της Δ/νσης Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του ΕΒΕΘ (**ΑΔΑ: 6ΣΦΔ469ΗΕΥ-Α53**) με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του **άρθρου 3** του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**POWERZ A.E»**, τον διακριτικό τίτλο «**POWERZ»** και αριθμό ΓΕΜΗ **058604804000** και η κωδικοποίηση αυτού, όπως αποφασίστηκε σύμφωνα με το από **15.05.2023** Πρακτικό της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με την τροποποίησή του. Το νέο κείμενο του καταστατικού είναι συνημμένο και αποτελεί **αναπόσπαστο μέρος** της παρούσας ανακοίνωσης.

Η Προϊσταμένη της Δ/νσης Διοικητικών & Οικονομικών Υπηρεσιών

Χριστίνα Δερμεντζόγλου

Κοινοποίηση:
POWERZ A.E
ΕΓΝΑΤΙΑ 88, 54623, ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ

EN ISO 9001:2015
No.: 01012583

Η γνησιότητα της παρούσας μπορεί να ελεγχθεί στην ηλ. δ/νση:
https://www.businessregistry.gr – επιλογή «Δημοσιότητα»

ΝΕΟ ΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ «POWERZ Α.Ε.» , με διακριτικό τίτλο: «POWERZ» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 058604804000 και ΑΦΜ: 999565320 προελθούσης από μετατροπή ομόρρυθμης εταιρίας σύμφωνα με τις διατάξεις τον ν.4601/2019.

Όπως προέκυψε με απόφαση της από 15/5/2023 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, με την οποία τροποποιείται το άρθρο 3 του καταστατικού.

Μετοχικό κεφάλαιο 700.000,00 ευρώ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1
ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται με το καταστατικό αυτό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: **«POWERZ Α.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο: **«POWERZ»**, μετά από μετατροπή σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 4548/2018 και 4601/2019, της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία ‘Δ. & Μ. ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ’ (αρ. ΓΕΜΗ 58604804000 και ΑΦΜ 999565320). Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας οι λέξεις Ανώνυμος Εταιρεία ή το ακρωνύμιο Α.Ε. εκφράζονται ως «SOCIETE ANONYME» ή «S.A.» αντίστοιχα.

ΑΡΘΡΟ 2
ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Θεσσαλονίκης με γραφεία της στην Εγνατία 88, Τ.Κ. 54623, Θεσσαλονίκη.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της η εταιρεία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή άλλες μορφές δευτερεύουσας εγκατάστασης σε άλλους τόπους της Ελλάδος ή του εξωτερικού.

ΑΡΘΡΟ 3
ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός της εταιρίας είναι:

1. Η άσκηση εμπορίας Ηλεκτρολογικού υλικού, εγκαταστάσεων ή μη και η εμπορία φωτιστικών σωμάτων οικιακής ή επαγγελματικής χρήσης, σε όλο το φάσμα προϊόντων που έχουν άμεση ή έμμεση σχέση με τις εφαρμογές του ηλεκτρισμού γενικά.
2. Η αντιπροσώπευση οίκων εσωτερικού ή εξωτερικού που παράγουν ή εμπορεύονται τα είδη της παραγράφου 1, αυτού του άρθρου ή τα συναφή τους.
3. Η άσκηση εμπορίας όλων των παραπάνω προϊόντων εξ αποστάσεως, με αλληλογραφία ή μέσω διαδικτύου.
4. Οι Υπηρεσίες αποθήκευσης, οι υπηρεσίες μεταφοράς με διαχείριση της αλυσίδας εφοδιασμού (logistics) καθώς και οι υπηρεσίες διαμεσολάβησης στη μεταφορά αγαθών.
5. Το λιανικό εμπόριο ειδών οικιακής χρήσης από γυαλί, κρύσταλλο και πορσελάνη, γυάλινων ειδών, επιτραπέζιων ή μαγειρικών, καλλωπισμού, γραφείου, εσωτερικής διακόσμησης και παρόμοιων, ποτηριών από γυαλί, ειδών διακόσμησης, πινάκων ζωγραφικής, ξύλινων κορνιζών για πίνακες ζωγραφικής, φωτογραφίες, καθρέπτες ή παρόμοια αντικείμενα, και άλλων ειδών από ξυλεία, επίπλων και μικροεπίπλων, επιτραπέζιων ρολογιών με

μηχανισμό ρολογιού χεριού, ξυπνητηριών και ρολογιών τοίχου και άλλων ρολογιών.

6. Η απαρίθμηση των πιο πάνω σκοπών είναι απόλυτα ενδεικτική, μπορεί δε η εταιρεία να πραγματοποιήσει και πράξεις που δεν περιγράφονται ειδικότερα στις παραγράφους 1,2,3,4,5 αυτού του άρθρου, αλλά βρίσκονται σε άμεση ή έμμεση σχέση με τους σκοπούς της.

Για την επίτευξη των σκοπών της η εταιρεία, με απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου, μπορεί να συμμετέχει σε υπάρχουσες ή μέλλουσες να ιδρυθούν εταιρείες κάθε μορφής και εταιρικού τύπου, στην Ελλάδα και στο Εξωτερικό, να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο ή ακόμα να ιδρύει υποκαταστήματα, αποθήκες, εργοστάσια, εργαστήρια ή γραφεία οπουδήποτε, να ιδρύει νέες επιχειρήσεις που θα έχουν συναφείς ή παρόμοιους σκοπούς περιλαμβανομένων και των κοινοπραξιών, όπως επίσης και να αναλαμβάνει την διοίκηση τους, άσχετα με τον τόπο εγκατάστασης τους και του δικαίου που τις διέπει, να αποκτά και εκποιεί ακίνητα και να παρέχει εγγυήσεις σε επιχειρήσεις με τις οποίες έχει συναλλαγή.

ΑΡΘΡΟ 4
ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται αόριστος και αρχίζει από την καταχώριση του παρόντος στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε ευρώ πεντακόσιες εξήντα χιλιάδες (€ 560.000,00). Κατανέμεται σε εκατό δώδεκα χιλιάδες (112.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία ευρώ πέντε (€ 5,00). Η κάλυψη του κεφαλαίου της εταιρείας θα γίνει κατά τα κατωτέρω αναφερόμενα στο άρθρο 32 παρόντος.

Με την από 29/10/2021 απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων αποφασίστηκε η αύξηση του Μετοχικού Κεφαλαίου κατά το ποσό των εκατό σαράντα χιλιάδων ευρώ (140.000,00€), με την έκδοση είκοσι οκτώ χιλιάδων (28.000) νέων μετοχών, ονομαστικής αξίας πέντε ευρώ(5,00€) η κάθε μία.

Έπειτα από τα παραπάνω απόφαση το Μετοχικό Κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε επτακόσιες χιλιάδες ευρώ (700.000,00€) και κατανέμεται σε εκατό σαράντα χιλιάδες (140.000) κοινές ονομαστικές μετοχές η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία ευρώ πέντε (€ 5,00).

ΑΡΘΡΟ 5Α
ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Οι προθεσμίες και ο τρόπος καταβολής του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου καθώς και των τυχόν αυξήσεων αυτού, όπως και η πιστοποίηση καταβολής, ρυθμίζονται σύμφωνα με τα αναφερόμενα στα αρ. 16 επ. Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 6
ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση), κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 16 του παρόντος. Σε κάθε

περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμοδίου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 12 και 13 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΑΥΞΗΣΗΣ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου η απόφαση του αρμοδίου οργάνου της εταιρείας για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης, τον τρόπο κάλυψής του, τον αριθμό και το είδος των μετοχών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή της διάθεσης αυτών και την προθεσμία κάλυψης.

2. Εφόσον πρόκειται για τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου η Γενική Συνέλευση που αποφάσισε την αύξηση μπορεί να εξουσιοδοτήσει το Διοικητικό Συμβούλιο να προσδιορίσει αυτό την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών ή επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν μπορεί όμως να υπερβαίνει το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η άνω εξουσιοδότηση προς το Διοικητικό Συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018 αρχίζει από την καταχώριση της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου στο ΓΕΜΗ, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση αυτή υποβάλλεται σε δημοσιότητα κατά το άρθρο 13 του Ν. 4548/2018.

3. Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, κάθε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που αφορά στην αύξηση του κεφαλαίου, καθώς και η απόφαση που προβλέπεται στην ως άνω παρ. 1

σχετικά με την παροχή εξουσίας στο Διοικητικό Συμβούλιο για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, υπόκειται στην έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών μετοχών, των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Δεν θεωρείται ότι θίγονται τα δικαιώματα αυτά, ιδίως εάν η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και εφόσον οι νέες μετοχές, που θα εκδοθούν ανά κατηγορία, παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλαιές, διατεθούν δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μη μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής της κάθε κατηγορίας. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη Γενική Συνέλευση των μετόχων.

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

5. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται εντός της προθεσμίας, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 20 του Ν. 4548/2018 δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παρ. 2 του αρ. 25 του Ν. 4548/2018, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν

αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών. Στην περίπτωση του δεύτερου και του τελευταίου εδαφίου του αρ. 26 παρ. 1 του Ν. 4548/2018 η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται, ομοίως από το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα (10) ημερών και αρχίζει από την επόμενη της ημέρας, κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή την τυχόν παράτασή της, ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο εντός των χρονικών ορίων που προβλέπονται από το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018.

6. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί κατά τα παραπάνω διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι μικρότερη από πού καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το Διοικητικό Συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν μπορεί να δίνει προτεραιότητα στους μετόχους που άσκησαν το δικαίωμα προτίμησης καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

7. Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην

οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, δημοσιεύεται με επιμέλεια της εταιρείας σύμφωνα με τον νόμο. Με την επιφύλαξη της παρ. 2 του αρ. 25 του Ν. 4548/2018, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στην Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή ή με μήνυμα ηλεκτρονικού ταχυδρομείου "επί αποδείξει", εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολό τους (αρ. 26 Ν. 4548/2018).

8. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί κατ' αρ. 27 ν. 4548/2018, να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 του Ν. 4548/2018. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις παροχής επενδυτικών υπηρεσιών, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο

κεφάλαιο της εταιρείας σύμφωνα με τα άρθρα 113 και 114 του Ν. 4548/2018.

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

10. Η καταβολή των μετρητών για κάλυψη του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ή τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή στον Ευρωπαϊκό Οικονομικό Χώρο (ΕΟΧ). Με την επιφύλαξη του άρθρου 19 του Ν. 4548/2018 η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, εάν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό υπάρχει και ότι κατατέθηκε εκ των υστέρων σε λογαριασμό της εταιρείας ή ότι δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας. Για τα γεγονότα του προηγούμενου εδαφίου γίνεται σχετική αναφορά στο πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου για την πιστοποίηση της καταβολής.

ΑΡΘΡΟ 8
ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι κοινές, ονομαστικές. Η εταιρεία έχει τη δυνατότητα να εκδίδει προνομιούχες μετοχές με ή χωρίς δικαίωμα ψήφου, και εξαγοράσιμες μετοχές σύμφωνα με ειδικότερους όρους που θα αποφασιστούν από τα αρμόδια κατά το νόμο όργανα. Επίσης, η εταιρεία μπορεί να εκδίδει και τίτλους κτήσης μετοχών σύμφωνα με τα άρθρα 56-58 του Νόμου 4548/2018.

2. Οι μετοχές μπορούν να ενσωματώνονται σε μετοχικούς τίτλους μιας ή περισσότερων μετοχών ή να είναι άυλες με τις προϋποθέσεις του νόμου. Τα σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Για τους σκοπούς του παρόντος άρθρου ως μεταβίβαση ή διάθεση νοείται κάθε πώληση, ανταλλαγή, μεταβίβαση, επικαρπία, παραχώρηση, εισφορά σε είδος, διανομή, συγχώνευση (merger), διάσπαση (de-merger), κατάτμηση (split), ενοποίηση (consolidation), δωρεά, εμπίστευμα (trust), ενοικίαση, εκχώρηση, ενεχυρίαση καθώς και απόπειρα για δημιουργία ή παραχώρηση σε οποιονδήποτε τρίτο οποιουδήποτε δικαιώματος (option) σε οποιαδήποτε μετοχή της Εταιρείας ή σε δικαίωμα επί μετοχής ή σε τμήμα αυτής.

3. Α. Απαγορεύεται η μεταβίβαση/ διάθεση των μετοχών της εταιρείας από μέτοχο σε τρίτο πρόσωπο χωρίς προηγούμενη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης η οποία θα λαμβάνεται με την απαρτία και πλειοψηφία του καταβεβλημένου κεφαλαίου που προβλέπεται στο άρθρο 16 του παρόντος.

Β1. Σε περίπτωση που οποιοσδήποτε μέτοχος της Εταιρείας επιθυμεί να προβεί σε μεταβίβαση/διάθεση μετοχών σε τρίτους -

μη μετόχους της Εταιρείας, και έχει λάβει την συναίνεση της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο Α ανωτέρω, οι λοιποί μέτοχοι της Εταιρείας έχουν δικαίωμα προτίμησης επ' αυτών (Δικαίωμα Προτίμησης) που θα ασκείται σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις, που ορίζονται στις επόμενες παραγράφους.

Β2. Οποιοδήποτε μέτοχος (Προσφέρων Μέτοχος) επιθυμεί να μεταβιβάσει τμήμα ή το σύνολο των μετοχών του (Σχετικές Μετοχές) σε τρίτο, ο οποίος δεν είναι μέτοχος της Εταιρείας, υποχρεούται να επιδώσει έγγραφη ειδοποίηση (Ειδοποίηση Μεταβίβασης) προς τους λοιπούς μετόχους (Λήπτης της Προσφοράς), η οποία θα περιλαμβάνει κατ' ελάχιστο τα ακόλουθα στοιχεία, τα οποία πρέπει να είναι αληθή και πλήρη (Προσφορά):

i. το συνολικό αριθμό, το ποσοστό και την ονομαστική αξία των Σχετικών Μετοχών,
ii. την ταυτότητα του τρίτου υποψήφιου αγοραστή των Σχετικών Μετοχών (Υποψήφιος Αγοραστής),
iii. την προβλεπόμενη διαδικασία και το μηχανισμό υλοποίησης της μεταβίβασης των Σχετικών Μετοχών (Όροι Συναλλαγής),
iv. iv. την προσφερόμενη τιμή αγοράς ή οποιουδήποτε άλλου ανταλλάγματος από τον Υποψήφιο Αγοραστή προς τον Προσφέροντα Μέτοχο (Τιμή Απόκτησης),
v. το χρονοδιάγραμμα της συναλλαγής και της ολοκλήρωσης της μεταβίβασης των Σχετικών Μετοχών (Προθεσμία Συναλλαγής) και
vi. ρητή δήλωση του Προσφέροντα Μετόχου ότι η συναλλαγή αποτελεί καλόπιστη προσφορά του Υποψήφιου Αγοραστή.

Β3. Οποιοσδήποτε Λήπτης της Προσφοράς δικαιούται (i) εντός 15 ημερών από την παραλαβή της Ειδοποίησης Μεταβίβασης να γνωστοποιήσει με έγγραφη ειδοποίηση του προς τον Προσφέροντα Μέτοχο (Ειδοποίηση Αποδοχής) την πρόθεση του να αποκτήσει το σύνολο (όχι τμήμα) των Σχετικών Μετοχών σε αναλογία προς το ποσοστό συμμετοχής του στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας, κατά τη χρονική περίοδο άσκησης του Δικαιώματος Προτίμησης ή/και (ii) εντός των 5 επομένων ημερών από τη λήξη της άνω υπό (i) περιγραφόμενης προθεσμίας να γνωστοποιήσει με Ειδοποίηση Αποδοχής την πρόθεσή του να αποκτήσει το τμήμα των Σχετικών Μετοχών για το οποίο δεν ασκήθηκε από κανέναν άλλο Λήπτη της Προσφοράς το Δικαίωμα Προτίμησης, υπό τους ίδιους όρους κατ' αναλογία που περιλαμβάνονται στην Προσφορά έναντι ανταλλάγματος ίσου ή μεγαλύτερου της Τιμής Απόκτησης, εντός της ίδιας ή μη παρεκκλίνουσας ουσιωδώς από την Προθεσμία Συναλλαγής προθεσμίας και με όμοιους ή μη παρεκκλίνοντες ουσιωδώς από τους Όρους Συναλλαγής όρους. Η Γνωστοποίηση Αποδοχής δύναται να περιγράφει μέθοδο διάθεσης των Σχετικών Μετοχών και μηχανισμό συναλλαγής μερικώς διαφοροποιημένο σε σχέση με την Προσφορά, υπό την προϋπόθεση ότι οι παρεκκλίσεις δε θα επιφέρουν μείωση της αξίας της Τιμής Απόκτησης και στους όρους καταβολής αυτής.

Β4. Από το χρονικό σημείο της εμπρόθεσμης και προσήκουσας περιέλευσης στον Προσφέροντα Μέτοχο της Ειδοποίησης Αποδοχής από τον Λήπτη της Προσφοράς, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο Β3 ανωτέρω, θα θεωρείται ότι έχει επέλθει συμφωνία ως προς την μεταβίβαση των Προσφερόμενων Μετοχών μεταξύ του Προσφέροντα Μετόχου και του Λήπτη της Προσφοράς και η ολοκλήρωση της μεταβίβασης των Προσφερόμενων Μετοχών θα πρέπει να λάβει χώρα εντός της οριζόμενης στην Γνωστοποίηση Αποδοχής προθεσμίας. Με την

επιφύλαξη των οριζόμενων στην παράγραφο Β6 (Δικαίωμα Συνοδείας), σε περίπτωση που οι Λήπτες της Προσφοράς δεν γνωστοποιήσουν εμπροθέσμως και προσηκόντως την Ειδοποίηση Αποδοχής προς τον Προσφέροντα Μέτοχο για το σύνολο των Σχετικών Μετοχών, ο Προσφέρων Μέτοχος θα δικαιούται για μία περίοδο εξήντα (60) ημερών αρχόμενη με την πάροδο της προθεσμίας που προβλέπεται στην παράγραφο Β3 ανωτέρω να πωλήσει τις Σχετικές Μετοχές προς τον Υποψήφιο Αγοραστή έναντι της Τιμής Απόκτησης σύμφωνα με τους όρους της Προσφοράς.

Β5. Αν παρέλθει άπρακτη η προθεσμία των εξήντα (60) ημερών της ανωτέρω παραγράφου Β4 και δεν έχει ολοκληρωθεί η πώληση των Προσφερόμενων Μετοχών στον Υποψήφιο Αγοραστή, ο Προσφέρων Μέτοχος δεν δικαιούται να πραγματοποιήσει τη συναλλαγή της Προσφοράς και εφεξής αναβιώνουν τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις της παρούσας παραγράφου.

Β6. Εφόσον ο Προσφέρων Μέτοχος είναι σύμφωνα με τα αναφερόμενα ανωτέρω ελεύθερος να μεταβιβάσει τις Σχετικές Μετοχές στον Υποψήφιο Αγοραστή, οι λοιποί μέτοχοι έχουν το δικαίωμα να ζητήσουν να μεταβιβαστούν και οι δικές τους μετοχές στον Υποψήφιο Αγοραστή (Δικαίωμα Συνοδείας) με τους ίδιους όρους και προϋποθέσεις, που περιλαμβάνονται στην Προσφορά. Το αίτημά τους αυτό, είτε ασκείται επικουρικά προς το Δικαίωμα Προτίμησης είτε ασκείται αυτοτελώς, οι λοιποί μέτοχοι θα πρέπει να το δηλώσουν στην έγγραφη γνωστοποίηση της παραγράφου Β3 σχετικά με την άσκηση ή μη του Δικαιώματος Προτίμησης. Σε περίπτωση που ασκηθεί το Δικαίωμα Συνοδείας και ο Υποψήφιος Αγοραστής επιθυμεί να αποκτήσει μικρότερο αριθμό μετοχών από το σύνολο των προσφερομένων, είναι υποχρεωμένος να αποκτήσει τον αριθμό αυτόν αναλογικά από κάθε μέτοχο που προσφέρει μετοχές, κατά τη μεταξύ τους αναλογία σύμφωνα με τη συμμετοχή

τους στο μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας. Οι Λήπτες της Προσφοράς που προέβησαν στην άσκηση του Δικαιώματος Συνοδείας θα συμβληθούν ως πωλητές στην σύμβαση μεταβίβασης μεταξύ του Υποψηφίου Αγοραστή και του Προσφέροντος Μετόχου και θα μεταβιβάσουν της μετοχές τους έναντι της Προτεινόμενης Τιμής.

Γ) Κάθε διάθεση και μεταβίβαση μετοχών που πραγματοποιείται κατά παράβαση των ως άνω όρων είναι άκυρη και δεν γεννά οποιοδήποτε δικαίωμα έναντι της εταιρείας των μετόχων και των αγοραστών απαγορευμένης της εγγραφής της στα βιβλία της εταιρείας.

Δ) Ρητά συμφωνείται ότι εξαιρούνται από τους περιορισμούς της παραγράφου αυτής οι μεταβιβάσεις των μετοχών από μετόχους σε συνδεδεμένες προς αυτούς εταιρίες κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν.4308/2014 καθώς και οι μεταβιβάσεις σε συζύγους και σε συγγενείς πρώτου βαθμού και σε εταιρίες στις οποίες ο μέτοχος αποδεδειγμένα ελέγχει την απόλυτη πλειοψηφία του μετοχικού της κεφαλαίου. Οι μεταβιβάσεις αυτές είναι ελεύθερες και δεν υπόκεινται σε κανένα περιορισμό, όμως πριν από την ολοκλήρωσή τους ο μεταβιβάζων μέτοχος πρέπει να ενημερώσει τους λοιπούς μετόχους και να τους παραδώσει τα στοιχεία που αποδεικνύουν την συνδρομή των προϋποθέσεων της παρούσης παραγράφου, άλλως οι μεταβιβάσεις αυτές είναι ομοίως άκυρες και δεν γεννούν οποιοδήποτε δικαίωμα έναντι της εταιρείας, των μετόχων και των αγοραστών, απαγορευμένης της εγγραφής τους στα βιβλία της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 9

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 10

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

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

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

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

γ)έγκριση της συνολικής διαχείρισης της εταιρείας κατά το άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών,

δ) έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας,

ε) διάθεση των ετησίων κερδών,

στ) την έγκριση της παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του Ν. 4548/2018,

ζ) επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιριών την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 του Ν. 4548/2018, και της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112 του ίδιου νόμου,

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

θ) περί διορισμού εκκαθαριστών,

ι) έγκριση και τροποποίηση επιχειρησιακού σχεδίου και η συναφής με αυτήν μεταβολή του προϋπολογισμού της Εταιρείας πέραν από 5%,

ια) λήψη απόφασης για μεταβίβαση μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 8 παρ. 3Α του παρόντος και

ιβ) έκδοση τίτλων κτήσης μετοχών σύμφωνα με τα άρθρα 58 επ. του ν. 4548/2018.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από τον 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 το ορίζει ρητά ο Νόμος.

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

δ) η εκλογή κατά το καταστατικό συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητα τους

με οποιονδήποτε άλλο τρόπο, σύμφωνα με το άρθρο 82 του Ν. 4548/2018,

ε) η απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της και

στ) η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 11

ΤΡΟΠΟΙ ΛΗΨΗΣ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΑΠΟ ΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται είτε κατόπιν σύγκλησης και συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, σύμφωνα με τα άρθρα 119 και επόμενα του Ν. 4548/2018, είτε με ψηφοφορία αλλά χωρίς συνεδρίαση σύμφωνα με το άρθρο 135 του Ν. 4548/2018. Με αποφάσεις της Γενικής συνέλευσης ισοδυναμούν αποφάσεις των μετόχων που λαμβάνονται με κατάρτιση πρακτικού κατά το άρθρο 136 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 12

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός του νομού της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, ή άλλου δήμου που ορίζεται στο καταστατικό, τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση, το αργότερο έως τη δέκατη ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της χρήσης αυτής 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.

Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 121 του Ν 4548/2018, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε κρίνει σκόπιμο ή αναγκαίο το Διοικητικό Συμβούλιο.

Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και σε άλλο τόπο που βρίσκεται στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, όταν σ' αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

Το Διοικητικό συμβούλιο μπορεί επίσης να ορίσει ότι η Γενική Συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με ηλεκτρονικά μέσα κατά το άρθρο 125 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 13 ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της.

2. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματα τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως και δημοσιεύεται με την καταχώρησή της στη μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ.

3. Σε περίπτωση εταιρείας με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά ισχύουν επιπλέον τα οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 121 του Ν. 4548/2018.

4. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι παραπάνω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό.

5. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

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

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

Αν η εταιρεία διαθέτει διαδικτυακό τόπο εκπληρώνει τις υποχρεώσεις της προηγούμενης παραγράφου με την ανάρτηση των σχετικών στοιχείων στον διαδικτυακό της τόπο.

ΑΡΘΡΟ 14

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα με κάθε πρόσφορο τρόπο, χωρίς να απαιτείται η τήρηση προδικασίας.

2. Οι μέτοχοι, με εξαίρεση τις εταιρίες των οποίων οι μετοχές είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά ή έχουν άυλους τίτλους,

μπορούν 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 εκπρόσωπό τους.

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

4. Είναι δυνατό οι μέτοχοι να συμμετέχουν από απόσταση στη Γενική Συνέλευση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Στην περίπτωση αυτή η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα για την διασφάλιση: α) της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη Γενική Συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 του Ν. 4548/2018 και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής σύνδεσης, β) της δυνατότητας του συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της συνέλευσης και να απευθύνεται στη συνέλευση προφορικά ή εγγράφως καθώς και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης και γ) της δυνατότητας καταμέτρησης της ψήφου του συμμετέχοντα από απόσταση προσώπου. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν με τον τρόπο αυτό στη γενική συνέλευση λαμβάνονται υπόψη για τον σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς και οι παρόντες.

5. Είναι δυνατό να συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση και να ψηφίζουν σ’ αυτήν μέτοχοι από απόσταση και δι’ αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα πριν από τη συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορούν να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να

γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω του διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας με τη διαδικασία και τον τρόπο που ορίζεται στο άρθρο 126 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 15

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπόμενων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

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

ΑΡΘΡΟ 16

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Κατ' εξαίρεση, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτή μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα δεύτερο (1/2) τουλάχιστον του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν:

α) στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας,

β) στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής,

γ) στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,

δ) στην τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν επιβάλλεται από τον Νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών,

ε) στη μείωση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν γίνεται σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του Ν. 4548/2018,

στ) στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,

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

η) παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του Ν. 4548/2018,

θ) έγκριση και τροποποίηση επιχειρησιακού σχεδίου και η συναφής με αυτήν μεταβολή του προϋπολογισμού της Εταιρείας πέραν από 5%,

ι) λήψη απόφασης για μεταβίβαση μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 8 παρ. 3Α του παρόντος,

ια) έκδοση τίτλων κτήσης μετοχών σύμφωνα με τα άρθρα 58 επ. του ν. 4548/2018 και

ιβ) σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στον Νόμο, ως αυξημένης απαρτίας.

2. Αν δεν συντελεστεί αυτή η απαρτία συνέρχεται και πάλι επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες και ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου. Όλες οι αποφάσεις του παρόντος άρθρου λαμβάνονται με πλειοψηφία των 2/3 των ψήφων που εκπροσωπούνται στη Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 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.

ΑΡΘΡΟ 18 ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΕΩΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

2. Εάν στη συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος, είναι υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης.

3. Με την επιφύλαξη των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

4. Αντίγραφα των πρακτικών συνεδριάσεων των γενικών συνελεύσεων υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία του ΓΕΜΗ σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 19

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρία (3) έως επτά (7) μέλη.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για πενταετή (5/ετή) θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση που θα συνέλθει αμέσως μετά τη λήξη της θητείας του και η οποία δεν μπορεί να ξεπεράσει την εξαετία.

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, μέτοχοι ή μη μέτοχοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

4. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και Νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο ως εκπρόσωπό του διαφορετικά ισχύουν τα οριζόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 77 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 20 ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία σε όλες τις σχέσεις της και με την επιφύλαξη του άρθρου 87 του Ν. 4548/2018 που εφαρμόζεται και εν προκειμένω, αναφορικά με την ανάθεση των αρμοδιοτήτων στου σε μέλη του ή τρίτους, ενεργεί συλλογικά. Είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στη διαχείριση της περιουσίας της και γενικά στην επιδίωξη του σκοπού της. Κατά συνέπεια αποφασίζει για όλα γενικώς τα ζητήματα που αφορούν στην εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη που εμπίπτει μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση τα θέματα εκείνα για τα οποία σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν καταστατικό απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ή για εκείνα για τα οποία αποφάσισε ήδη η Γενική Συνέλευση.

2. Οι πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την

υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο με έγγραφη απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών του διαχείρισης, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Ειδικότερα και ενδεικτικά το Διοικητικό Συμβούλιο:

- Καθορίζει τα θέματα της εσωτερικής λειτουργίας της εταιρείας και του ίδιου του ΔΣ και όλα όσα αναφέρονται στις εξωτερικές σχέσεις της.

- Αποφασίζει, προσδιορίζει και ελέγχει τις δαπάνες.

- Προσλαμβάνει, τοποθετεί, ανακαλεί και απολύει το προσωπικό της εταιρείας και καθορίζει την μισθοδοσία και τις αποζημιώσεις του.

- Υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία κάθε πράξη, έγγραφα και συμβάσεις (γραμμάτια, συναλλαγματικές, επιταγές, αποθετήρια, φορτωτικές, ενεχυρόγραφα κ.λπ.) και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας.

- Ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης, ανταλλαγές, επισκευές, ασφαλίσεις, αγορές πρώτης ύλης και εμπορευμάτων, μισθώσεις, και εκμισθώσεις κινητών και ακινήτων, εισπράξεις απαιτήσεων, ανανεώσεις και παρατάσεις δανείων σε αντάλλαγμα και κάθε πράξη διάθεσης των αντικειμένων της εμπορίας της εταιρείας και καθορίζει τους όρους αυτών.

- Αποφασίζει την ανάληψη της αντιπροσωπείας οίκων του εξωτερικού και ημεδαπής και προσδιορίζει τους όρους της.

- Αποφασίζει για τη σύναψη κάθε φύσης σύμβασης μετά παντός τρίτου, αυτοτελώς ή σε συνεργασία ή εν συνεταιρισμό μετά τρίτων και για τους όρους αυτών και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας.

- Αποφασίζει για άφεση χρέους, παραίτηση και για αποδοχή κάθε παραίτησης από κάθε δικαίωμα και προνόμιο και των όρων αυτών στις μετά του Δημοσίου και ιδιωτών σχέσεις της.

- Εκχωρεί απαιτήσεις της εταιρείας και αποδέχεται εκχωρήσεις προς αυτή. Δανείζεται στο όνομα της εταιρείας και για τις ανάγκες αυτής επί προθεσμία και με ανοικτό λογαριασμό και αποφασίζει για σύναψη δανείου με οποιουσδήποτε όρους ήθελε κρίνει συμφέροντες (απλού ή ενυπόθηκου ή επί παροχή οποιασδήποτε εγγυήσεως), πλην δανείου δι' ομολογιών.

- Ανοίγει πιστώσεις και χρησιμοποιεί τις παρεχόμενες στην εταιρεία πιστώσεις. Εισπράττει κάθε απαίτηση για λογαριασμό της εταιρείας.

- Ενεργεί, αποδέχεται, οπισθογραφεί και προεξοφλεί συναλλαγματικές, γραμμάτια σε διαταγή και τραπεζικές ή άλλης φύσης επιταγές και κάθε άλλο τίτλο σε διαταγή, εκδίδει, παραλαμβάνει, εξοφλεί κ.λπ.. φορτωτικά έγγραφα μετ' ενέγγυού πιστώσεως ή όχι, υπογράφει διασαφήσεις και ενεργεί κάθε πράξη παραλαβής, ή αποστολής εμπορεύματος από ή για το εσωτερικό ή το εξωτερικό.

- Αποφασίζει για την αγορά, πώληση, ή ανταλλαγή ακινήτων και κινητών με οποιουσδήποτε όρους, τοις μετρητοίς ή επί πιστώσει, για ανέγερση κτισμάτων για τις ανάγκες αυτής, με αυτεπιστασία ή εργολαβικώς ή με αντιπαροχή.

- Αναλαμβάνει ή αναθέτει κατασκευές στον κύκλο της δραστηριότητας της εταιρείας και αποφασίζει για τους όρους κάθε εργολαβικής σύμβασης.

- Αποφασίζει τη χρησιμοποίηση των εκάστοτε διαθέσιμων κεφαλαίων της εταιρείας. Αποφασίζει τη συνομολόγηση άτοκων δανείων από τους ιδρυτές της εταιρείας.

- Αποφασίζει τη συμμετοχή της εταιρείας σε διαγωνισμούς του Δημοσίου και παντός φυσικού ή νομικού προσώπου για θέματα που ανάγονται στους σκοπούς και τη δραστηριότητά της.

- Αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση πρακτορείων και γραφείων στην ημεδαπή και στην αλλοδαπή.

- Διορίζει και παύει τους πράκτορες και εντολοδόχους της εταιρείας και καθορίζει τις υποχρεώσεις και τις αμοιβές τους.

- Λαμβάνει συντηρητικά και ασφαλιστικά μέτρα για προστασία των δικαιωμάτων της εταιρείας.

- Αποφασίζει για την κτήση και εγγραφή υπέρ της εταιρείας και σύσταση σε βάρος της υποθήκης ή προσημείωσης, για την εξάλειψη αυτών και για παραίτηση προνομίου υποθήκης, αγωγής, εγγύησης ή άλλου δικαιώματος, πάνω σε αξιώσεις της εταιρείας, για σύσταση ή απόκτηση ενεχύρου και εμπραγμάτων δικαιωμάτων κάθε φύσης, για εκχώρηση της σειράς υποθήκης ή προσημείωσης υπέρ τρίτων, για επιβολή και άρση κατάσχεσης κινητών και ακινήτων της εταιρείας επί συναλλαγών προς ευόδωση του εταιρικού σκοπού.

- Ασκεί ή αποκρούει αγωγές και κάθε ένδικο βοήθημα.

- Εκπροσωπεί την εταιρεία, ενώπιον των τακτικών διοικητικών, φορολογικών και κάθε άλλης κατηγορίας δικαστηρίων, περιλαμβανομένου του Συμβουλίου Επικρατείας, του Αρείου

Πάγου και του Ελεγκτικού Συνεδρίου, καθώς και ενώπιον πάσης δικαστικής και δημοσίας εν γένει Αρχής, ημεδαπής ή αλλοδαπής, καθώς και ενώπιον των επαγγελματικών οργανώσεων και ειδικών Αρχών, δια του Προέδρου αυτού ή του ειδικώς εξουσιοδοτημένου συμβούλου, ο οποίος επάγει, αντεπάγει και δίδει τους στην εταιρεία επιβαλλομένους όρκους εν γένει.

- Αποδέχεται αποφάσεις, ασκεί ένδικα μέσα και παραιτείται αυτών, συμβιβάζεται, καταργεί δίκες, συνομολογεί διαιτησίες και διορίζει διαιτητές και ενεργεί κάθε πράξη για την προστασία και διεκδίκηση των συμφερόντων και των αξιώσεων της εταιρείας.

- Αποφασίζει την κατάθεση μηνύσεων και την άσκηση και παραίτηση εγκλήσεων και για την παράσταση της εταιρείας ως πολιτικώς ενάγουσας ενώπιον παντός ποινικού δικαστηρίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού.

- Αποφασίζει τη σύμπραξη και συνεργασία της εταιρείας με κάθε τρίτο, ημεδαπό ή αλλοδαπό φυσικό πρόσωπο ή άλλη εταιρεία καθώς και τη συμμετοχή της στη σύσταση νέας, πάσης μορφής εταιρείας παρομοίων σκοπών και ορίζει τον εκπρόσωπό της στη νέα εταιρεία.

- Ενεργεί κάθε πράξη που ανάγεται στην εξασφάλιση της κανονικής λειτουργίας της εταιρείας από άποψη Νόμων, Καταστατικού, αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κ.λπ. Κλείνει και ελέγχει τα βιβλία της εταιρείας και παρακολουθεί τη νόμιμη τήρησή τους.

- Συντάσσει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση προς τη Γενική Συνέλευση για τη θέση των εταιρικών εργασιών.

- Προτείνει τις ενεργητέες αποσβέσεις επί των επισφαλών απαιτήσεων, οικοδομών, μηχανημάτων και δαπανών πρώτης

εγκατάστασης πάσης φύσεως, τις ενεργητέες κρατήσεις προς σχηματισμό αποθεματικών και τα διανεμητέα μερίσματα.

- Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις, τακτικές ή έκτακτες και καθορίζει την ημερήσια διάταξή τους.

- Τηρεί τις νόμιμες διατυπώσεις για σύγκληση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και ενεργεί τις κάθε φύσης δημοσιεύσεις, κατά τα υπό των Νόμων και του Καταστατικού οριζόμενα.

- Υποβάλλει στη Συνέλευση προτάσεις προσθηκών ή τροποποιήσεων του καταστατικού, αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου και συγχώνευση ή διάλυση της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 20Α

ΕΥΘΥΝΗ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ- ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρείας για ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του.
2. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται, αν το μέλος του διοικητικού συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε κατά την άσκηση των καθηκόντων του την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία που δραστηριοποιείται σε παρόμοιες συνθήκες. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί κατά το νόμο, το καταστατικό ή με απόφαση των αρμόδιων εταιρικών οργάνων.
3. 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. **Κατ' εξαίρεση**, εφόσον τα μέλη του ΔΣ είναι και μέτοχοι της εταιρείας, σε ποσοστό άνω του 40% μπορούν να ενεργούν τις παραπάνω πράξεις χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 21

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 22

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, πέθαναν ή απώλεσαν την ιδιότητα τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η

απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 13 του Ν. 4548/2018 και ισχύει και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους. Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση. Σε κάθε περίπτωση, κατ' άρθρο 82 παρ. 3 Ν. 4548/2018, τα απομένοντα μέλη του ΔΣ, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν στην σύγκληση ΓΣ, με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου ΔΣ.

ΑΡΘΡΟ 23

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

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

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

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση, που γνωστοποιείται στα μέλη του τρεις (3) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες, αν η συνεδρίαση πρόκειται να

διενεργηθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων. Την πρόσκληση συνοδεύει και εισήγηση του Διευθύνοντος Συμβούλου καθώς και τα απαραίτητα στοιχεία για την πληροφόρηση των μελών του ΔΣ επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης.

5. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσει ένα (1) από τα μέλη του με αίτηση του 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 στο μέλος που ζήτησε τη σύγκληση να συγκαλέσει αυτό το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 24 ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

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

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 25

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τα πρόσωπα αυτά, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους.

3. Αντίγραφα των πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησής τους στο ΓΕΜΗ σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018 ή σύμφωνα

με άλλες νομοθετικές διατάξεις υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία του ΓΕΜΗ μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

4. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού απ' όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ακόμη κι 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 μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το πρακτικό που καταρτίζεται με τον τρόπο αυτό καταχωρείται επίσης σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ ΕΛΕΓΧΟΣ ΕΛΕΓΚΤΕΣ

ΑΡΘΡΟ 26

Αν οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας υπόκεινται σε τακτικό έλεγχο, εφόσον βάσει των κριτηρίων μεγέθους της τούτο είναι υποχρεωτικό, τότε ο έλεγχος των Οικονομικών Καταστάσεων της χρήσης 2019 ανατίθεται στον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή κ. Ερκέκογλου Ελευθέριο με Α.Μ ΣΟΕΛ 39731 και ΑΦΜ 11183053. Ως αναπληρωματικός Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής ορίζεται ο κ. Σταφυλάς Παύλος με Α.Μ ΣΟΕΛ 28321 και ΑΦΜ 106890878.

Η αμοιβή τους θα καθοριστεί σύμφωνα με το άρθρο 8 του Ν. 3919/2011.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

ΑΡΘΡΟ 27 ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

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

ΑΡΘΡΟ 28

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΤΗΣΙΕΣ ΕΚΘΕΣΕΙΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 145 επ. του Ν. 4548/2018 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του ν.4308/2014 και του Ν. 4447/2016. Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια, την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας.

2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το Διευθύνοντα ή Εντεταλμένο Σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του λογιστηρίου πιστοποιημένο από το Οικονομικό επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α΄ τάξης για τη σύνταξη χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

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

3. Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και όπου συντρέχει περίπτωση του άρθρου 152 του Ν. 4548/2018 η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α' και β' της προηγούμενης παραγράφου. 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 εταιρεία που τις καταρτίζει καθώς και τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας κάθε χρόνο συντάσσει και υποβάλλει προς την Τακτική Γενική Συνέλευση την έκθεση διαχείρισης. Η έκθεση διαχείριση περιλαμβάνει τουλάχιστον την πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει.

Η εικόνα αυτή πρέπει να δίνει μια ισορροπημένη και περιεκτική ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, η οποία πρέπει να αντιστοιχεί προς το μέγεθος της και την πολυπλοκότητα των δραστηριοτήτων της.

Επιπλέον, η εταιρεία που υπερβαίνει τα όρια που τίθενται στο παράρτημα Α του ν.4308/2014 στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων της ή της θέσης της, η ανάλυση της Έκθεσης Διαχείρισης περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη

χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επίδοσης, που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με τα περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα.

Στο πλαίσιο της ανάλυσης αυτής, η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στους ετήσιους λογαριασμούς.

Επιπλέον, στην Έκθεση Διαχείρισης αναφέρονται:

αα) κάθε σημαντικό γεγονός που συνέβη από τη λήξη της χρήσης μέχρι την ημέρα υποβολής της Έκθεσης

ββ) η προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας

γγ) οι δραστηριότητες στον τομέα των ερευνών και ανάπτυξης και

δδ) η ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας.

γ. Σε σχέση με τη χρήση χρηματοοικονομικών μέσων από την επιχείρηση εφόσον η χρήση αυτή είναι ουσιώδους σημασίας για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης, στην έκθεση διαχείρισης πρέπει να αναφέρονται:

α) οι στόχοι και οι πολιτικές της επιχείρησης, όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται η λογιστική αντιστάθμισης και

β) η έκθεση της επιχείρησης στον κίνδυνο μεταβολής τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

4. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 και του άρθρου 149 του Ν. 4548/2018 με τη μορφή και το περιεχόμενο, με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της εταιρείας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

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

6. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων από την Τακτική Γενική Συνέλευση, μαζί με το επικυρωμένο αντίγραφο των πρακτικών της, υποβάλλεται στο ΓΕΜΗ και αντίτυπο των εγκεκριμένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

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

ΑΡΘΡΟ 29 ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 159 του Ν. 4548/2018, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος, δηλαδή για το σκοπό αυτό αφαιρείται ετησίως τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των

καθαρών κερδών. Σύμφωνα με τον Νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστο με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου.

β) Ακολουθεί η διάθεση του ποσού που απαιτείται για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 161 του Ν. 4548/2018.

γ) Η Γενική Συνέλευση διαθέτει ελεύθερα το υπόλοιπο.

Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους μέσα σε δύο μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή. Είναι δυνατή η διανομή προσωρινού μερίσματος στους μετόχους με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 162 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ ΑΡΘΡΟ 30

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) Μόλις λήξει ο χρόνος διάρκειάς της εκτός αν προηγουμένως αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της. Στην περίπτωση αυτή η λύση επέρχεται από την υποβολή της σχετικής απόφασης της Γ.Σ. σε δημοσιότητα.

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

γ) Όταν η εταιρεία κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης.

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

2. Η εταιρεία λύνεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 31 ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

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

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

Στην περίπτωση της λύσεως της εταιρείας με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους εκκαθαριστές.

Στην περίπτωση της λύσεως της εταιρείας με δικαστική απόφαση, με την ίδια απόφαση το Δικαστήριο ορίζει τον εκκαθαριστή ή τους εκκαθαριστές.

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

2. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης της εκκαθάρισης, ο οποίος δεν υπόκειται σε έλεγχο της Γενικής Συνέλευσης. Επίσης δημοσιεύουν κάθε χρόνο ισολογισμό σύμφωνα με το άρθρο 13 του Ν. 4548/2018.

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

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

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

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

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

7. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από την Γενική Συνέλευση και δημοσιεύονται. Κατ' έτος τα αποτελέσματα της εκκαθάρισης υποβάλλονται στην Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Μετά το πέρας της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές καταρτίζουν τις τελικές χρηματοοικονομικές καταστάσεις, τις οποίες δημοσιεύουν, αποδίδουν τις εισφορές των μετόχων και διανέμουν το υπόλοιπο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρικής περιουσίας στους μετόχους, κατά το λόγο της συμμετοχής τους στο καταβεβλημένο μετοχικό κεφάλαιο.

8. Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, οι εκκαθαριστές υποχρεούνται να συγκαλέσουν Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλουν σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωση της. Εφόσον η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο οι εκκαθαριστές ολοκληρώνουν τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, οι εκκαθαριστές ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με αίτηση τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο, όχι όμως και να προσθέσει μέτρα που δεν προβλέπονται σε αυτό. Οι εκκαθαριστές δεν ευθύνονται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

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

Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το Διοικητικό Συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου.

10. Μετά το τέλος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές μεριμνούν για τη διαγραφή της εταιρείας από το ΓΕΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον σύμφωνα με την περ. ε΄ της παρ.1 του άρθρου 10 του Ν. 3419/2005. Η πράξη διαγραφής ανακαλείται επίσης με αίτηση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον προς το Δικαστήριο που δικάζει με τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων.

11. Η εκκαθάριση τεκμαίρεται ότι περατώθηκε αν παρέλθουν πέντε χρόνια από την έναρξή της.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΝΑΤΟ ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 32

ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Η καταβολή του μετοχικού κεφαλαίου για το οποίο προβλέπουν οι διατάξεις του άρθρου 5 του παρόντος καταστατικού καλύπτεται από τους συμβαλλόμενους ιδρυτές της εταιρείας με την εισφορά του κεφαλαίου της μετατρεπόμενης εταιρείας «Δ & Μ Ζαχαρόπουλος & ΣΙΑ ΟΕ» κατά την αναλογία συμμετοχής του καθένα κατά τα οριζόμενα στον Ν. 4548/2018 και τον Ν. 4601/2019 ως εξής:

Α) Ο εκ των ιδρυτών Δημήτριος Ζαχαρόπουλος του Νικολάου εισφέρει την αναλογία του στο κεφάλαιο της μετασχηματιζόμενης

εταιρείας 44% που ανέρχεται σε διακόσιες σαράντα έξι χιλιάδες τετρακόσια ευρώ (€ 246.400,00) ευρώ και θα λάβει σαράντα εννέα χιλιάδες διακόσιες ογδόντα (49.280) μετοχές, ονομαστικής αξίας πέντε (5) ευρώ η κάθε μία.

Β) Ο εκ των ιδρυτών Μάριος Ζαχαρόπουλος του Νικολάου εισφέρει την αναλογία του στο κεφάλαιο της μετασχηματιζόμενης εταιρείας 44% που ανέρχεται σε διακόσιες σαράντα έξι χιλιάδες τετρακόσια ευρώ (€ 246.400,00) ευρώ και θα λάβει σαράντα εννέα χιλιάδες διακόσιες ογδόντα (49.280) μετοχές, ονομαστικής αξίας πέντε (5) ευρώ η κάθε μία.

Γ) Η εκ των ιδρυτών Αθανασία Ζαχαροπούλου του Δημητρίου εισφέρει την αναλογία της στο κεφάλαιο της μετασχηματιζόμενης εταιρείας 12% που ανέρχεται σε εξήντα επτά χιλιάδες διακόσια ευρώ (€ 67.200,00) ευρώ και θα λάβει δεκατρείς χιλιάδες τετρακόσιες σαράντα (13.440) μετοχές, ονομαστικής αξίας πέντε (5) ευρώ η κάθε μία.

Οι ως άνω ιδρυτές - μέτοχοι σε αντάλλαγμα του πιο πάνω αριθμού μετοχών που παίρνουν αποκαθιστούν τη συνιστώμενη με το παρόν **Ανώνυμη Εταιρεία** στο σύνολο όλων των δικαιωμάτων και υποχρεώσεων της **μετασχηματιζόμενης Ο.Ε.**

Κατόπιν όλων των ανωτέρω οι ίδιοι αποκαθιστούν τη συνιστώμενη Ανώνυμη Εταιρεία τελεία κυρία, νομέα και κάτοχο των εισφερομένων περιουσιακών στοιχείων που περιγράφονται στην εκτιμητική έκθεση και παραιτούνται ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμά τους να προσβάλουν την εισφορά και μεταβίβαση αυτή των πραγμάτων αυτών για οποιονδήποτε τυπικό και ουσιαστικό λόγο και αιτία, καθώς και για τους λόγους των άρθρων 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα και βεβαιώνουν ότι οι προϋποθέσεις και τα περιστατικά των λόγων αυτών δεν συντρέχουν στην προκειμένη περίπτωση και ότι υπόσχονται και εγγυώνται τα

εισφερόμενα και μεταβιβαζόμενα περιουσιακά στοιχεία και απαιτήσεις, ελεύθερα από κάθε βάρος, χρέος, ενέχυρο, προσημείωση, υποθήκη, κατάσχεση συντηρητική ή αναγκαστική, μεσεγγύηση και από κάθε προικώο και κληρονομικό δίκαιο, διεκδίκηση τρίτου, από κάθε φιλονικία ή διένεξη και κάθε νομικό ελάττωμα γενικά, πλην των αναφερομένων στα λογιστικά βιβλία της εταιρείας.

Η συνιστώμενη **Α.Ε.** υποκαθίσταται αυτομάτως στο σύνολο των δικαιωμάτων και των υποχρεώσεων της μετατρεπόμενης **Ο.Ε.**, περιλαμβανομένων των διοικητικών αδειών, *(ίδρυσης, εγκατάστασης & λειτουργίας),* ή απαλλακτικών αποφάσεων της Διοίκησης που έχουν εκδοθεί υπέρ της μετατρεπόμενης **Ο.Ε.,** σύμφωνα και με τα αναφερόμενα στην διάταξη του άρθρου 113 του Ν. 4601/2019.

Με τη συντέλεση της μετατροπής το προσωπικό της μετατρεπόμενης **Ο.Ε.** μεταφέρεται στην συνιστώμενη **Α.Ε.** με όλα τα δικαιώματά του από την Ασφαλιστική και Εργατική Νομοθεσία.

Επίσης ο κάθε ως άνω ιδρυτής – μέτοχος, δηλώνει ότι αποδεχόμενος την μετατροπή της **Ο.Ε.** σε **Α.Ε.** συμφωνεί όπως:

α) Όλες οι απαιτήσεις της **Ο.Ε.** που υπήρχαν μέχρι σήμερα, όπως και οι μέχρι της νόμιμης σύστασης δημιουργηθείσες ή δημιουργηθησόμενες από τη συναλλακτική δραστηριότητα της **Ο.Ε.** μεταφέρονται στη συνιστώμενη με το παρόν **Α.Ε.**

β) Η συνιστώμενη **Α.Ε.** αναλαμβάνει την πληρωμή όλων των υποχρεώσεων της **Ο.Ε.** όπως αυτές εμφανίζονται στα βιβλία της και μέχρι της νόμιμης σύστασης της εταιρείας δημιουργηθείσες ή δημιουργηθησόμενες, όπως αυτές θα εμφανίζονται τότε στα βιβλία της **Ο.Ε.**

Από τη συντέλεση των δημοσιεύσεων και των διατυπώσεων

δημοσιότητας για τη γενόμενη μετατροπή, η μετατρεπόμενη **Ο.Ε.** συνεχίζεται με τη μορφή **Α.Ε.** Πριν από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας του προηγούμενου εδαφίου, η μετατροπή δεν παράγει αποτέλεσμα.

Μετά την επέλευση της μετατροπής, οι πάσης φύσεως εκκρεμείς δίκες της **Ο.Ε.** συνεχίζονται στο όνομα της νέας εταιρείας **(Α.Ε.)**, χωρίς να επέρχεται διακοπή τους και χωρίς να απαιτείται καμιά ειδικότερη διατύπωση ή δήλωση για την συνέχιση τους.

Συνεπεία των ανωτέρω οριζομένων, οι μέχρι τώρα επ' ονόματι της μετατρεπόμενης **Ο.Ε.** πάσης φύσεως συμφωνίες μετά τρίτων ως και κάθε δικαιοπραξία με κάθε νομικό ή φυσικό πρόσωπο και πιστωτικές συμβάσεις μετά Τραπεζών συνεχίζονται από την εκ μετατροπής **Α.Ε.** με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, δικαιούμενης αυτής να διαχειρίζεται και να κλείνει όλους τους σχετικούς λογαριασμούς της σε Τράπεζες κατά συνέχεια της μετατρεπομένης **Ο.Ε.**

Οι Μέτοχοι της διά του παρόντος συνιστώμενης εταιρείας δηλώνουν ότι αποδέχονται για λογαριασμό της την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της μετατρεπόμενης **Ο.Ε.,** όπως αυτά απεικονίζονται στα λογιστικά της βιβλία κατά την ημερομηνία ολοκληρώσεως της μετατροπής. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της συνιστώμενης εταιρείας.

Μεταξύ των εισφερομένων περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης **Ο.Ε.** που περιέρχονται αυτομάτως και αυτοδικαίως ***(de jure)*** και κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή στην συνιστώμενη με το παρόν καταστατικό **Α.Ε.,** και μάλιστα **αφορολόγητα** κατά τις διατάξεις του **Ν. 4601/2019 είναι και όλα τα Ιδιωτικής Χρήσης οχήματα αυτής, ήτοι:----------**

Α/Α	Κατηγορία	Μοντέλο	Αρ. Κυκλ.
1	Ε.Ι.Χ.	AUDI A5	ΙΟΒ 2489
2	Ε.Ι.Χ.	SKODA	ΝΗΧ 6283
3	Ε.Ι.Χ.	HYUNDAI	ΝΙΥ 7155
4	Ε.Ι.Χ.	VW POLO	ΝΙΧ 6456
5	Ε.Ι.Χ.	VW POLO	ΝΚΙ 3347
6	Ε.Ι.Χ.	SKODA RARID	ΝΚΒ 2615
7	Ε.Ι.Χ.	SEAT IBIZA	ΝΚΙ 7306
8	Ε.Ι.Χ.	OPEL CORSA	ΝΗΟ 4120
9	Ε.Ι.Χ.	BMW 318	ΝΚΙ 9829
10	Ι.Χ.Δ.	DAYTONA	ΝΤΡ 247
11	Φ.Ι.Χ.	FORD CONNECT VAN	ΝΙΧ 5114
12	Φ.Ι.Χ.	FORD TRANSIT	ΚΑΗ 8498
13	Φ.Ι.Χ.	FORD TRANSIT	ΡΜΤ 8198

Επίσης, είναι και όλα τα ακίνητα ιδιοκτησίας αυτής, ήτοι:---------

----

1) Μία αυτοτελής και διηρημένη αποθήκη που βρίσκεται στο υπόγειο του ΚΤΙΡΙΟΥ ΒΗΤΑ της παρακάτω οικοδομής, με αριθμό είκοσι τρία (23), με κλίμακα ανόδου στο άνωθεν αυτού υπ' αριθμό -8- κατάστημα του ισογείου, εμβαδού ογδόντα επτά τετραγωνικών μέτρων και σαράντα εξ εκατοστών του τετραγωνικού μέτρου **(87,46**

τ.μ.), με ποσοστό συνιδιοκτησίας στο οικόπεδο και στα υπόλοιπα κοινόχρηστα. και κοινόκτητα μέρη, χώρους και εγκαταστάσεις της οικοδομής ίσο προς τέσσερα χιλιοστά και ογδόντα επτά εκατοστά του χιλιοστού **(4,87‰)** εξ αδιαιρέτου, όπως αυτή απεικονίζεται μεταξύ των στοιχείων μ-ν-ξ-ο-π-ρ-μ στο συνημμένο στο υπ' αρ. 7892/11.03.2005 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Μαρίας Ανδρέογλου διάγραμμα κάτοψης του υπογείου της πολιτικού μηχανικού Δήμητρας Κιακού,----------

2) ένα αυτοτελές και διηρημένο κατάστημα που βρίσκεται στον ισόγειο όροφο του ΚΤΙΡΙΟΥ ΒΗΤΑ της παρακάτω οικοδομής, με αριθμό οκτώ (8), με πρόσοψη στην οδό Ακαδήμου (πρώην εσωτερική περιφερειακή), που επικοινωνεί με κλίμακα με την κάτωθι αυτού και προπεριγραφόμενη υπόγεια αποθήκη με αριθμό -23-, εμβαδού μικτού εκατόν πέντε τετραγωνικών μέτρων και εξήντα έξι εκατοστών του τετραγωνικού μέτρου (105,66 τ.μ.) και καθαρού ενενήντα έξι τετραγωνικών μέτρων και πέντε εκατοστών του τετραγωνικού μέτρου **(96,05 τ.μ.)**, αποτελούμενο από έναν ενιαίο χώρο με προχωλ και W.C., με ποσοστό συνιδιοκτησίας στο οικόπεδο και στα υπόλοιπα κοινόχρηστα και κοινόκτητα μέρη, χώρους και εγκαταστάσεις της οικοδομής ίσο προς τριάντα δύο χιλιοστά και εβδομήντα τέσσερα εκατοστά του χιλιοστού **(32,74‰)** εξ αδιαιρέτου, όπως αυτό απεικονίζεται μεταξύ των στοιχείων Α-Β-Γ-Δ-Ε-Ζ-Η- Θ-Ι-Κ-Α στο συνημμένο στο ίδιο ως άνω συμβόλαιο διάγραμμα κάτοψης ισογείου της πολιτικού μηχανικού Δήμητρας Κιακού,----------

3) μία αυτοτελής και διηρημένη αποθήκη που βρίσκεται στο υπόγειο του ΚΤΙΡΙΟΥ ΒΗΤΑ της παρακάτω οικοδομής, με αριθμό είκοσι τέσσερα (24), με κλίμακα ανόδου στο άνωθεν αυτού υπ' αριθμό -9- κατάστημα του ισογείου, εμβαδού εκατόν τριάντα έξι τετραγωνικών μέτρων και ογδόντα οκτώ εκατοστών του

τετραγωνικού μέτρου **(136,88 τ.μ.)**, με ποσοστό συνιδιοκτησίας στο οικόπεδο και στα υπόλοιπα κοινόχρηστα και κοινόκτητα μέρη, χώρους και εγκαταστάσεις της οικοδομής ίσο προς επτά χιλιοστά και εξήντα ένα εκατοστά του χιλιοστού **(7,61‰)** εξ αδιαιρέτου, όπως αυτή απεικονίζεται μεταξύ των στοιχείων σ-τ-υ-φ-σ στο συνημμένο στο ίδιο ως άνω συμβόλαιο διάγραμμα κάτοψης του υπογείου της πολιτικού μηχανικού Δήμητρας Κιακού **και**----------
---

4) ένα αυτοτελές και διηρημένο κατάστημα που βρίσκεται στον ισόγειο όροφο του ΚΤΙΡΙΟΥ ΒΗΤΑ της ίδιας οικοδομής, με αριθμό εννέα (9), που επικοινωνεί με κλίμακα και με την κάτωθι αυτού προπεριγραφόμενη υπόγεια αποθήκη με αριθμό -24-, με πρόσοψη στην οδό Ακαδήμου, εμβαδού μικτού εκατόν τριάντα έξι τετραγωνικών μέτρων και είκοσι εννέα εκατοστών του τετραγωνικού μέτρου (136,29 τ.μ.) και καθαρού εκατόν είκοσι τριών τετραγωνικών μέτρων και ενενήντα εκατοστών του τετραγωνικού μέτρου **(123,90 τ.μ.)**, αποτελούμενο από έναν ενιαίο χώρο με προχωλ και W.C., με ποσοστό συνιδιοκτησίας στο οικόπεδο και στα υπόλοιπα κοινόχρηστα και κοινόκτητα μέρη, χώρους και εγκαταστάσεις της οικοδομής ίσο προς σαράντα δύο χιλιοστά και είκοσι τέσσερα εκατοστά του χιλιοστού **(42,24‰)** εξ αδιαιρέτου, όπως αυτό απεικονίζεται μεταξύ των στοιχείων Λ-Μ-Ν-Ξ-Ο-Π-Λ στο συνημμένο στο ίδιο ως άνω συμβόλαιο διάγραμμα κάτοψης ισογείου της πολιτικού μηχανικού Δήμητρας Κιακού.-----
---

Τα άνω τέσσερα (4) ακίνητα αποτελούν ισάριθμες οριζόντιες ιδιοκτησίες επί της καθέτου ιδιοκτησίας – οικοδομής **ΒΗΤΑ**, που έχει ανεγερθεί σε ένα οικόπεδο έκτασης τριών χιλιάδων ενενήντα ενός τετραγωνικών μέτρων και σαράντα επτά εκατοστών **(3.091,47 τ.μ.),** το οποίο αποτελεί αυτοτελές και διαιρετό τμήμα του με

αριθμό μηδέν ένα (01) αρχικού οικοπέδου, με κωδικό αριθμό κτηματογράφησης 011831, του Γάμα εξακόσια σαράντα δύο Οικοδομικού Τετραγώνου (Γ 642 Ο.Τ.) της Κοινότητας **Ευόσμου** της Δημοτικής Ενότητας Ευόσμου του Δήμου Κορδελιού – Ευόσμου της Περιφερειακής Ενότητας Θεσσαλονίκης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, εντός αρμοδιότητας του Ειρηνοδικείου Θεσσαλονίκης και Κτηματολογικού Γραφείου Νεάπολης, με πρόσοψη επί της εσωτερικής περιφερειακής οδού, ήδη ονομαζόμενης οδού Ακαδήμου, πεζοδρόμου και ενός ανωνύμου δρόμου, συνορεύει δε γύρω σε πρόσοψη Ε-Ζ εξήντα τεσσάρων γραμμικών μέτρων και πενήντα εκατοστών (64,50 γ.μ.) με ανώνυμη οδό, σε τεθλασμένη πρόσοψη Α-Β πενήντα δύο γραμμικών μέτρων και ενενήντα εννέα εκατοστών (52,99 γ.μ.), Β-Γ τεσσάρων γραμμικών μέτρων και εξήντα εκατοστών (4,60 γ.μ.) και Γ-Δ έντεκα γραμμικών μέτρων και πενήντα τριών εκατοστών (11,53 γ.μ.) με την οδό Ακαδήμου (πρώην εσωτερική περιφερειακή), σε πλευρά Δ-Ε πενήντα ενός γραμμικών μέτρων και εβδομήντα εκατοστών (51,70 γ.μ.) με υπόλοιπο τμήμα του όλου αρχικού οικοπέδου ιδιοκτησίας Σταύρου Μούσα και σε πρόσοψη Α-Ζ σαράντα επτά γραμμικών μέτρων και δέκα εκατοστών (47,10 γ.μ.) με πεζόδρομο, όπως αυτό το οικόπεδο απεικονίζεται στο συνημμένο στο υπ’ αρ. 8404/05.12.2005 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Μαρίας Ανδρέογλου τοπογραφικό διάγραμμα του τοπογράφου μηχανικού Σταύρου Δασκαλάκη. Τα ακίνητα αυτά αποτελούν τις με **Κ.Α.Ε.Κ.** 190400913001/2/11, 190400913001/2/15, 190400913001/2/12 και 190400913001/2/16 ιδιοκτησίες του Εθνικού Κτηματολογίου, όπως προκύπτει από τα συνημμένα στο παρόν υπ’ αρ. πρωτ. 6739/11.12.2020 τέσσερα αποσπάσματα κτηματολογικού διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Νεάπολης, περιήλθαν δε στην πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή της ανωτέρω Ο.Ε. **τα μεν πρώτο και δεύτερο** δυνάμει του υπ’ αρ.

8404/05.12.2005 συμβολαίου αγοραπωλησίας ακινήτων της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Μαρίας Ανδρέογλου που μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία του Υποθηκοφυλακείου Νεάπολης στον τόμο 297 και με αριθμό 135, σε συνδυασμό με την υπ' αρ. 8537/15.02.2006 πράξη εξόφλησης της ίδιας ως άνω συμβολαιογράφου που μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία του Υποθηκοφυλακείου Νεάπολης στον τόμο 302 και με αριθμό 559, **τα δε τρίτο και τέταρτο** δυνάμει του υπ' αρ. **8405/05.12.2005** συμβολαίου αγοραπωλησίας ακινήτων της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Μαρίας Ανδρέογλου που μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία του Υποθηκοφυλακείου Νεάπολης στον τόμο 297 και με αριθμό 136, σε συνδυασμό με την υπ' αρ. 8538/15.02.2006 πράξη εξόφλησης της ίδιας ως άνω συμβολαιογράφου που μεταγράφηκε νόμιμα στα βιβλία του Υποθηκοφυλακείου Νεάπολης στον τόμο 302 και με αριθμό 560.

ΑΡΘΡΟ 33

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο ορίζεται διά του παρόντος για πενταετή (5/ετή) θητεία αρχόμενη από τη δημοσίευση του παρόντος στο Γ.Ε.ΜΗ. και αποτελείται από τους:

1. Δημήτριο Ζαχαρόπουλο του Νικολάου και της Αθανασίας, Α.Φ.Μ. 116708743, Δ.Ο.Υ. Ζ' ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ, που γεννήθηκε στη Θεσσαλονίκη στις 22/05/1977 και κατοικεί στο Πανόραμα Θεσσαλονίκης, οδός Βίτσι 5, κάτοχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμ. ΑΝ 193182 που εκδόθηκε στις 16/11/2016 από το Α.Τ. ΠΑΝΟΡΑΜΑΤΟΣ,

2. Μάριο Ζαχαρόπουλο του Νικολάου και της Αθανασίας, Α.Φ.Μ. 103996993, Δ.Ο.Υ. Ζ' ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ, που γεννήθηκε στη Θεσσαλονίκη την 01/09/1981 και κατοικεί στο Πανόραμα

Θεσσαλονίκης, οδός Ενωμένης Ευρώπης 28, κάτοχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμ. ΑΒ 162793 που εκδόθηκε στις 07/04/2006 από το ΙΒ΄ Τ.Α. ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ και

3. Αθανασία Ζαχαροπούλου σύζυγο Νικολάου, το γένος Δημητρίου και Βασιλικής Τσούγκα, Α.Φ.Μ. 116708755, Δ.Ο.Υ. Ζ' ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ, που γεννήθηκε στη Θεσσαλονίκη στις 13/12/1954 και κατοικεί στο Πανόραμα Θεσσαλονίκης, οδός Βίτσι 5, κάτοχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμ. ΑΕ 179346 που εκδόθηκε στις 05/01/2007 από το Τ.Α. ΧΑΡΙΛΑΟΥ.

Όλοι οι παραπάνω είναι Ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας.

Για την πρώτη αυτή διαχειριστική περίοδο το Διοικητικό Συμβούλιο θα συνέρχεται με Πρόεδρο τον Δημήτριο Ζαχαρόπουλο, Αντιπρόεδρο τον Μάριο Ζαχαρόπουλο και μέλος την Αθανασία Ζαχαροπούλου. Ο Πρόεδρος Δημήτριος Ζαχαρόπουλος και ο Αντιπρόεδρος Μάριος Ζαχαρόπουλος, ενεργώντας μαζί ή χωριστά ο καθένας δεσμεύουν την εταιρεία με τη θέση της υπογραφής τους κάτω από την εταιρική επωνυμία, για όλες τις σχέσεις και συναλλαγές ενώπιον παντός τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου και Δημόσιας Αρχής, συμπεριλαμβανομένων των Τραπεζών. Η άσκηση ορισμένων από τις αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί ν' ανατίθεται με απόφασή του σε άλλα πρόσωπα, είτε αυτά είναι μέλη του, είτε όχι κατά τα ειδικότερα αναφερόμενα στο άρθρο 20 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 34 ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Οι συμβαλλόμενοι δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον Μάριο Ζαχαρόπουλο του Νικολάου και της Αθανασίας, Α.Φ.Μ. 103996993, Δ.Ο.Υ. Ζ' ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ, που γεννήθηκε στη Θεσσαλονίκη την 01/09/1981 και κατοικεί στο Πανόραμα Θεσσαλονίκης, οδός Ενωμένης Ευρώπης 28, κάτοχο του

Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμ. ΑΒ 162793 που εκδόθηκε στις 07/04/2006 από το ΙΒ΄ Τ.Α. ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ, να υποβάλει το καταστατικό αυτό στις αρμόδιες Υπηρεσίες και να τους εκπροσωπεί απέναντί τους, με την ειδικότερη εντολή και πληρεξουσιότητα να καταρτίσει και να υπογράψει ως αντιπρόσωπός τους, το σχετικό συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο θα αναπληρώνονται παραλείψεις και θα διορθώνονται παραδρομές και ακόμα θα συμπληρώνονται ή θα τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται οι διατάξεις του παρόντος καταστατικού, ελεύθερα κατά την κρίση του.

ΑΡΘΡΟ 35: ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 καθώς και οι εκάστοτε ισχύοντες ειδικοί Νόμοι.

ΑΡΘΡΟ 36 - ΑΚΡΟΤΕΛΕΥΤΙΟ: ΟΡΟΙ ΚΑΙ ΣΥΜΦΩΝΙΕΣ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ - ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Παρατίθεται κατωτέρω η από 10/12/2020 έκθεση εξακρίβωσης της αξίας της περιουσίας της μετατρεπόμενης Ομόρρυθμης Εταιρείας «Δ & Μ Ζαχαρόπουλος & ΣΙΑ Ο.Ε.» σε Ανώνυμη Εταιρεία από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές Ελευθέριο Ερκέκογλου με Α.Μ ΣΟΕΛ: 39731 και Παύλο Σταφυλά με Α.Μ ΣΟΕΛ: 28321 της ελεγκτικής εταιρείας «TGS HELLAS Α.Ε» που εδρεύει στη Θεσσαλονίκη στην οδό Έδισσον αριθμός 6 με Α.Μ. 182, η οποία αναπτύσσεται σε δώδεκα (12) συνεχόμενες σελίδες και έχει ως ακολούθως:----------
---

tgs (Ελλάς) Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.
Έδισσον 6, ΤΚ 54640, Θεσσαλονίκη
Email: tgs-hellas@tgs-hellas.com
Website: www.tgs-global.com

Προς τους Διαχειριστές της Εταιρίας
Δ. & Μ. ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ

«Έκθεση εξακρίβωσης της αξίας της περιουσίας της υπό μετατροπή Εταιρίας Δ. & Μ. ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 131, παρ. 2 του Ν. 4601/2019»

Εισαγωγή

Σύμφωνα με την Επιστολή Ανάθεσης στις 17 Σεπτεμβρίου 2020, διενεργήσαμε έργο εξακρίβωσης της αξίας της περιουσίας της υπό μετατροπή σε Α.Ε. Εταιρίας Δ. & Μ. ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2020.

Σκοπός της Έκθεσης – Νομικό πλαίσιο

Ο σκοπός της Έκθεσης είναι η εξακρίβωση της περιουσίας της υπό μετατροπή Εταιρίας Δ. & Μ. ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 131, παρ. 2 του Ν. 4601/2019 κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2020.

Ευθύνη διοίκησης της Εταιρίας

Η Διοίκηση της Εταιρίας είναι υπεύθυνη για την παροχή όλων των απαραίτητων πληροφοριών που αναφέρονται στην παρούσα έκθεση καθώς και για την επιβεβαίωση της πληρότητας και του αληθούς των πληροφοριών αυτών.

Ευθύνη ελεγκτή – Εύρος διενεργηθείσας εργασίας

Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στην έκδοση της παρούσας Έκθεσης, που βασίζεται στην εκτελεσθείσα εργασία μας, για την απόκτηση εύλογης διασφάλισης σχετικά με την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της υπό μετατροπή Εταιρίας, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 131, παρ. 2 του Ν. 4601/2019. Η εργασία μας καλύπτει περιοριστικά τα αντικείμενα που σχετίζονται με τη συγκεκριμένη εντολή.

Με βάση την εντολή που λάβαμε από τη Διοίκηση της Εταιρίας, διενεργήσαμε τις διαδικασίες που προβλέπονται από το άρθρο 131 του Ν. 4601/2019 για να αποκτήσουμε εύλογη διασφάλιση για την αξία της περιουσίας της υπό μετατροπή Εταιρίας.

Μέθοδος αποτίμησης

Για τη διαμόρφωση του συμπεράσματος μας, ασκήσαμε επαγγελματική κρίση και χρησιμοποιήσαμε τη μέθοδο της Πραγματικής Καθαρής Θέσης ως την πιο ενδεδειγμένη για την Εταιρία. Σύμφωνα με τη μέθοδο της Πραγματικής Καθαρής Θέσης, το καθαρό ενεργητικό της Εταιρίας είναι η διαφορά μεταξύ του συνόλου της εκτιμηθείσας αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και της αντίστοιχης των στοιχείων του παθητικού.

Σημειώνουμε ότι η αξία της Εταιρίας προσδιορίζεται από τα λογιστικά δεδομένα που προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία αυτής χωρίς να γίνουν εκτιμήσεις σε αξίες περιουσιακών στοιχείων και αντίστοιχες προσαρμογές σε τιμές. Η Διοίκηση της Εταιρίας μας δήλωσε ότι εξέτασε τυχόν εναλλακτικές παραδοχές και ότι οι μέθοδοι επιμέτρησης και οι παραδοχές που χρησιμοποιήθηκαν για τη σύνταξη της Λογιστικής Κατάστασης είναι ίδιες με αυτές που συντάσσονται οι Οικονομικές Καταστάσεις και σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν. 4308/2014) και τις οποίες κρίνουμε κατάλληλες.

Η αξιολόγηση μας είναι συμβουλευτικής φύσης για τη λήψη της απόφασης από την Εταιρία στο πλαίσιο εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 131 του Ν. 4601/2019. Ως εκ τούτου η αξιολόγηση σε καμία περίπτωση δεν πρέπει να εκλαμβάνεται ως δεσμευτική της απόφασης αυτής.

Γενικά στοιχεία της Εταιρίας

Ίδρυση – Έδρα – Διάρκεια

Η Δ. & Μ. ΖΑΧΑΡΟΠΟΥΛΟΣ & ΣΙΑ ΟΕ συστάθηκε στις 09.04.2003. Η Εταιρία έχει ΑΦΜ 999565320 και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 058604804000. Η εταιρεία εδρεύει σε ισόγειο κατάστημα επί της οδού Εγνατίας 88 στη Θεσσαλονίκη.

Σκοπός της Εταιρίας

Σκοπός της εταιρείας είναι η εμπορία ηλεκτρολογικού υλικού, ηλεκτρικών ειδών, κινητών τηλεφώνων καθώς επίσης και κάθε άλλη παρεμφερής προς τους πιο πάνω σκοπούς λειτουργία και ασχολία με σκοπό το κέρδος. Για την ευόδωση του σκοπού αυτού, η εταιρεία δύναται να συνεργάζεται, με οποιαδήποτε μορφή συνεργασίας, με φυσικά ή νομικά πρόσωπα, ημεδαπά ή αλλοδαπά και να ιδρύει υποκαταστήματα οπουδήποτε.

Εταιρικό κεφάλαιο – Εταιρική σύνθεση – Διαχείριση της Εταιρίας
Το εταιρικό κεφάλαιο ορίζεται στο ποσό € 555.464,53 με συμμετοχή των εταίρων ως εξής :

α. Ο Δημήτριος Ζαχαρόπουλο του Νικολάου με ποσό συμμετοχής 244.404,39 ευρώ, ήτοι ποσοστό συμμετοχής 44%.
β. Ο Μάριος Ζαχαρόπουλο του Νικολάου με ποσό συμμετοχής € 244.404,39, ήτοι ποσοστό συμμετοχής 44%.
γ. Η Αθανασία Ζαχαροπούλου, του Δημητρίου με ποσό συμμετοχής € 66.655,75, ήτοι ποσοστό συμμετοχής 12%.

Διαχειριστές της Εταιρίας έχουν οριστεί και οι τρεις εταίροι.

tgs Ελλάς

Λογιστική Κατάσταση της 30ης Σεπτεμβρίου 2020

Η Εταιρία τηρεί διπλογραφικά βιβλία με βάση τον Ν. 4308/2014 (ΕΛΠ) και τον Ν. 4174/2013 (ΚΦΔ). Η ανάλυση των λογιστικών υπολοίπων των στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού που συνέταξε η Διοίκηση της Εταιρίας με ημερομηνία αναφοράς 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει ως εξής:

Ενεργητικό	**30.09.2020**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ακίνητα	433.397,21
Λοιπός εξοπλισμός	272.712,42
Λογισμικά Προγράμματα	43.696,74
Δοσμένες Εγγυήσεις	18.742,88
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**768.549,25**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Εμπορεύματα	2.665.551,96
Προκαταβολές για εμπορεύματα	55.514,81
Εμπορικές απαιτήσεις	5.025.412,40
Λοιπές απαιτήσεις	28.957,82
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	921.689,62
Σύνολο κυκλοφορούντων	**8.697.126,61**
Σύνολο ενεργητικού	**9.465.675,86**
Παθητικό	**30.09.2020**
Καθαρή θέση	
Κεφάλαιο	555.464,53
Αποτελέσματα εις νέο	-42.819,61
Σύνολο καθαρής θέσης	**512.644,92**
Υποχρεώσεις	
Κρατικές επιχορηγήσεις	10.523,38
Τραπεζικά δάνεια	5.768.897,11
Λοιπά Δάνεια	12.640,36
Υποχρεώσεις Factoring	1.173.420,11
Εμπορικές υποχρεώσεις	1.682.922,14
Λοιποί φόροι και τέλη	42.761,94
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	106.406,79
Λοιπές υποχρεώσεις	155.459,11
Σύνολο	**8.953.030,94**
Σύνολο παθητικού	**9.465.675,86**

Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας

Βάση της εργασίας μας για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας, δηλαδή του Ενεργητικού και του Παθητικού της Εταιρίας αποτέλεσαν:

α) Λογιστική κατάσταση της Εταιρίας κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2020
Για την εξακρίβωση, σύμφωνα με τις διατάξεις της κείμενης νομοθεσίας (άρθρο 131 Ν. 4601/2019) της αξίας της περιουσίας (περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις) της Εταιρίας προκειμένου αυτή να μετατραπεί από Ομόρρυθμη Εταιρία (Ο.Ε) σε Ανώνυμη Εταιρία (Α.Ε.) η Διοίκηση της Εταιρίας συνέταξε Λογιστική Κατάσταση με ημερομηνία αναφοράς 30 Σεπτεμβρίου 2020. Η Λογιστική Κατάσταση συντάχθηκε βάσει των λογιστικών βιβλίων τα οποία τηρούνται με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα και στην οποία εμφανίζεται η εν γένει περιουσιακή κατάσταση της Εταιρίας κατά την ημερομηνία αναφοράς 30 Σεπτεμβρίου 2020.

β) Λογιστικά αρχεία και βιβλία καθώς και σχετικά δικαιολογητικά/παραστατικά
Η Εταιρία τηρεί διπλογραφικά βιβλία με βάση τον Ν. 4308/2014 (ΕΛΠ) και τον Ν. 4174/2013 (ΚΦΔ). Η Διοίκηση διενήργησε και επιμελήθηκε τη συλλογή λογιστικών αρχείων και δικαιολογητικών σχετικών με τα στοιχεία του Ενεργητικού και του Παθητικού της Εταιρίας.

γ) Επιστολές ή ηλεκτρονικά μηνύματα (e-mail) επιβεβαίωσης υπολοίπων και διαβεβαιώσεων από τρίτα ανεξάρτητα μέρη
Δεν αποστείλαμε επιστολές επιβεβαίωσης υπολοίπων των τραπεζικών λογαριασμών αλλά λάβαμε τα σχετικά extrait των τραπεζών με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020. Το υπόλοιπο που περιλαμβάνεται στην παρούσα έκθεση είναι το λογιστικό υπόλοιπο κατά την ίδια ημερομηνία.

δ) Μεταγενέστερα της 30 Σεπτεμβρίου 2020 γεγονότα
Η Διοίκηση μας γνωστοποίησε γεγονότα μεταγενέστερα της 30 Σεπτεμβρίου 2020, και εκτιμήσαμε την επίπτωση τους στην εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρίας και στον προσδιορισμό της καθαρής θέσης. Δεν υπάρχουν μεταγενέστερα γεγονότα που να επηρεάζουν την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρίας κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2020.

ε) Πληροφορίες και συνεντεύξεις με την Διοίκηση της Εταιρίας
Για την εργασία μας συλλέξαμε πληροφορίες σχετικά με τη δραστηριότητα της Εταιρίας με συνεντεύξεις με την Διοίκηση και τον αρμόδιο λογιστή.

στ) Διαβεβαιώσεις της Διοίκησης της Εταιρίας σχετικές με την έκθεση εξακρίβωσης της αξίας της περιουσίας
Η Διοίκηση αφού διάβασε το περιεχόμενο της παρούσας έκθεσης εξακρίβωσης της αξίας της περιουσίας της Εταιρίας, συμφώνησε με τα ευρήματα και τα συμπεράσματα και έδωσε στους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές που υπογράφουν την παρούσα Έκθεση, επιστολή Διαβεβαιώσεων (representation letter) επιβεβαιώνοντας την ορθότητα και την πληρότητα των παρασχεθέντων στοιχείων και πληροφοριών.

tgs Ελλάς

Εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρίας κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2020

Για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρίας, εκτός από τα λογιστικά δεδομένα έγιναν εκτιμήσεις αξιών των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων όπου αυτό θεωρήθηκε σκόπιμο. Η λογιστική αξία, και η αξία αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της Εταιρίας την 30 Σεπτεμβρίου 2020 εμφανίζονται κατωτέρω:

Ενεργητικό	**30.09.2020**	**Προσαρμογές**	**Αποτίμηση**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ακίνητα	433.397,21	0,00	433.397,21
Λοιπός εξοπλισμός	272.712,42	0,00	272.712,42
Λογισμικά Προγράμματα	43.696,74	0,00	43.696,74
Δοσμένες Εγγυήσεις	18.742,88	0,00	18.742,88
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**768.549,25**	**0,00**	**768.549,25**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Εμπορεύματα	2.665.551,96	0,00	2.665.551,96
Προκαταβολές για εμπορεύματα	55.514,81	0,00	55.514,81
Εμπορικές απαιτήσεις	5.025.412,40	0,00	5.025.412,40
Λοιπές απαιτήσεις	28.957,82	0,00	28.957,82
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	921.689,62	0,00	921.689,62
Σύνολο κυκλοφορούντων	**8.697.126,61**	**0,00**	**8.697.126,61**
Σύνολο ενεργητικού	**9.465.675,86**	**0,00**	**9.465.675,86**
Παθητικό	**30.09.2020**		
Καθαρή θέση			
Κεφάλαιο	555.464,53	0,00	555.464,53
Αποτελέσματα εις νέο	-42.819,61	0,00	-42.819,61
Σύνολο καθαρής θέσης	**512.644,92**	**0,00**	**512.644,92**
Υποχρεώσεις			
Κρατικές επιχορηγήσεις	10.523,38	0,00	10.523,38
Τραπεζικά δάνεια	5.768.897,11	0,00	5.768.897,11
Λοιπά Δάνεια	12.640,36	0,00	12.640,36
Υποχρεώσεις Factoring	1.173.420,11	0,00	1.173.420,11
Εμπορικές υποχρεώσεις	1.682.922,14	0,00	1.682.922,14
Λοιποί φόροι και τέλη	42.761,94	0,00	42.761,94
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	106.406,79	0,00	106.406,79
Λοιπές υποχρεώσεις	155.459,11	0,00	155.459,11
Σύνολο	**8.953.030,94**	**0,00**	**8.953.030,94**
Σύνολο παθητικού	**9.465.675,86**	**0,00**	**9.465.675,86**

Η συνολική Καθαρή Θέση που προέκυψε από την προσαρμογή των λογιστικών υπολοίπων των στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού, εκτιμάται σε **ΕΥΡΩ 512.644,92**. Γίνεται ανάλυση των σημαντικότερων κονδυλίων με την σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στην Λογιστική Κατάσταση που συνέταξε η Διοίκηση της Εταιρίας με ημερομηνία αναφοράς 30 Σεπτεμβρίου 2020.

Ενεργητικό

Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Ακίνητα
Ο λογαριασμός «Ακίνητα», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Ακίνητα	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Κτίρια - Εγκαταστάσεις Κτιρίων	854.285,66	-694.191,62	160.094,04
Κτίρια - Εγκ/σεις κτιρίων σε ακίνητα τρίτων	329.497,86	-56.194,69	273.303,17
Σύνολο	**1.183.783,52**	**-750.386,31**	**433.397,21**

Τα ανωτέρω ποσά είναι αναλυτικά καταχωρημένα στο Μητρώο Παγίων της Εταιρίας.

Λοιπός εξοπλισμός
Ο λογαριασμός «Λοιπός εξοπλισμός», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Λοιπός εξοπλισμός	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Λοιπά Επιβατικά Αυτοκίνητα	171.068,38	-133.681,18	37.387,20
Αυτοκίνητα Φορτηγά	30.069,73	-21.689,74	8.379,99
Έπιπλα	218.301,11	-122.182,53	96.118,58
Σκεύη	1.576,58	-710,93	865,65
Ηλεκτρονικοί Υπολογιστές	102.453,95	-58.851,54	43.602,41
Μέσα Αποθηκεύσεως και Μεταφοράς	6.763,00	-4.322,87	2.440,13
Εξοπλισμός Τηλεπικοινωνιών	13.148,27	-4.724,36	8.423,91
Λοιπός Εξοπλισμός	107.986,81	-32.492,26	75.494,55
Σύνολο	**651.367,83**	**-378.655,41**	**272.712,42**

Τα ανωτέρω ποσά είναι αναλυτικά καταχωρημένα στο Μητρώο Παγίων της Εταιρίας.

Λογισμικά Προγράμματα
Ο λογαριασμός «Λογισμικά Προγράμματα», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Λογισμικά Προγράμματα	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Λογισμικά προγράμματα	105.795,71	-62.098,97	43.696,74
Σύνολο	**105.795,71**	**-62.098,97**	**43.696,74**

Το ανωτέρω ποσό είναι αναλυτικά καταχωρημένο στο Μητρώο Παγίων της Εταιρίας.

Δοσμένες Εγγυήσεις
Ο λογαριασμός «Δοσμένες Εγγυήσεις», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Δοσμένες Εγγυήσεις	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Δοσμένες Εγγυήσεις ΔΕΗ	1.365,00	0,00	1.365,00
Δοσμένες Εγγυήσεις Μίσθωσης Ακινήτων	17.000,00	0,00	17.000,00
Δοσμένες Εγγυήσεις Καλής Εκτέλεσης Έργου	377,88	0,00	377,88
Σύνολο	**18.742,88**	**0,00**	**18.742,88**

Οι Εγγυήσεις Μισθωμένων Ακινήτων αφορούν τα μισθωμένα υποκαταστήματα Καλοχωρίου (€ 13.000,00) και Πλάτωνος (€ 4.000,00).

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Εμπορεύματα
Ο λογαριασμός «Εμπορεύματα», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Εμπορεύματα	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Αποθέματα Κεντρικού	139.881,10	0,00	139.881,10
Αποθέματα υποκαταστήματος Ευόσμου	348.466,65	0,00	348.466,65
Αποθέματα υποκαταστήματος Καλοχωρίου	1.954.992,84	0,00	1.954.992,84
Αποθέματα υποκαταστήματος Πλάτωνος-Αθήνα	222.211,37	0,00	222.211,37
Σύνολο	**2.665.551,96**	**0,00**	**2.665.551,96**

Τα εμπορεύματα της Εταιρίας κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2020 παρουσιάζονται σε απογραφικές καταστάσεις που συνέταξε η Εταιρία έπειτα από διενέργεια φυσικής απογραφής.

Προκαταβολές για εμπορεύματα
Ο λογαριασμός «Προκαταβολές για εμπορεύματα», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Προκαταβολές για εμπορεύματα	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Προκαταβολές σε προμηθευτές	55.514,81	0,00	55.514,81
Σύνολο	**55.514,81**	**0,00**	**55.514,81**

Οι προκαταβολές για αποθέματα αφορούν χρεωστικά υπόλοιπα προμηθευτών και εμφανίζονται αναλυτικά στο εμπορικό ισοζύγιο προμηθευτών με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020.

Εμπορικές απαιτήσεις
Ο λογαριασμός «Εμπορικές απαιτήσεις», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Εμπορικές απαιτήσεις	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Πελάτες	1.605.771,74	0,00	1.605.771,74
Πελάτες εκχωρημένοι σε Factoring	545.614,94	0,00	545.614,94
Πελάτες επισφαλείς	29.347,45	0,00	29.347,45
Γραμμάτια εισπρακτέα	1.200,00	0,00	1.200,00
Επιταγές εισπρακτέες στο χαρτοφυλάκιο	24.524,78	0,00	24.524,78
Επιταγές στην τράπεζα ως εγγύηση	2.769.640,31	0,00	2.769.640,31
Επιταγές εκχωρημένες σε Factoring	49.843,20	0,00	49.843,20
Επιταγές σε καθυστέρηση	39.500,00	0,00	39.500,00
Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	-40.030,02	0,00	-40.030,02
Σύνολο	**5.025.412,40**	**0,00**	**5.025.412,40**

Όλες οι ανωτέρω απαιτήσεις εμφανίζονται αναλυτικά στα λογιστικά αρχεία της εταιρείας κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2020. Η διοίκηση αξιολόγησε την επάρκεια της πρόβλεψης για επισφαλείς απαιτήσεις και μας δήλωσε ότι το σύνολο του καθαρού ποσού είναι ανακτήσιμο.

Λοιπές απαιτήσεις
Ο λογαριασμός «Λοιπές απαιτήσεις», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Λοιπές απαιτήσεις	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο	26.283,95	0,00	26.283,95
Χρεώστες διάφοροι	2.673,87	0,00	2.673,87
Σύνολο	**28.957,82**	**0,00**	**28.957,82**

Οι απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο αφορούν σε προπληρωμένους και παρακρατημένους φόρους εισοδήματος για το έτος 2020. Οι χρεώστες διάφοροι αφορούν σε προκαταβολές που έχουν δοθεί στο προσωπικό.

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Ο λογαριασμός «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Ταμείο σε €	58.378,11	0,00	58.378,11
Καταθέσεις σε €	863.311,51	0,00	863.311,51
Σύνολο	**921.689,62**	**0,00**	**921.689,62**

Οι καταθέσεις όψεως βρίσκονται σε τράπεζες της Ελλάδας και το υπόλοιπό τους επιβεβαιώθηκε από τα σχετικά extrait. Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Ταμείο» καταμετρήθηκε από την Διοίκηση της εταιρείας κατά την 30 Σεπτεμβρίου 2020 και όπως μας δήλωσε είναι υπαρκτό.

Παθητικό

Υποχρεώσεις

Κρατικές επιχορηγήσεις
Ο λογαριασμός «Κρατικές επιχορηγήσεις», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Κρατικές επιχορηγήσεις	Επιχορήγηση	Αποσβέσεις	Αξία
Επιχορηγήσεις Παγίων Στοιχείων ΕΣΠΑ	10.523,38	0,00	10.523,38
Σύνολο	**10.523,38**	**0,00**	**10.523,38**

Οι κρατικές επιχορηγήσεις εμφανίζονται αναλυτικά στο μητρώο επιχορηγημένων παγίων με ημερομηνία 30.09.2020.

Τραπεζικά δάνεια
Ο λογαριασμός «Τραπεζικά δάνεια», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Τραπεζικά δάνεια	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Δάνεια Alphabank	2.590.700,75	0,00	2.590.700,75
Δάνεια Eurobank	764.237,95	0,00	764.237,95
Δάνεια Εθνικής	1.207.568,64	0,00	1.207.568,64
Δάνεια Πειραιώς	1.206.389,77	0,00	1.206.389,77
Σύνολο	**5.768.897,11**	**0,00**	**5.768.897,11**

Το υπόλοιπο των δανείων επιβεβαιώθηκε από τα σχετικά Extrait.

Λοιπά Δάνεια
Ο λογαριασμός «Λοιπά Δάνεια», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Λοιπά Δάνεια	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
BMW Financial Services	5.129,37	0,00	5.129,37
Seat Financial Services	3.162,19	0,00	3.162,19
Volkswagen Financial Services	3.444,20	0,00	3.444,20
Scoda Financial Services	904,60	0,00	904,60
Σύνολο	**12.640,36**	**0,00**	**12.640,36**

Το υπόλοιπο των δανείων επιβεβαιώθηκε από τα σχετικά Extrait.

Υποχρεώσεις Factoring
Ο λογαριασμός «Υποχρεώσεις Factoring», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Υποχρεώσεις Factoring	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Πειραιώς Factors	1.078.502,01	0,00	1.078.502,01
Δάνειο ABC Factors	94.918,10	0,00	94.918,10
Σύνολο	**1.173.420,11**	**0,00**	**1.173.420,11**

Το υπόλοιπο των υποχρεώσεων επιβεβαιώθηκε από τα σχετικά Extrait.

Εμπορικές υποχρεώσεις
Ο λογαριασμός «Εμπορικές υποχρεώσεις», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Εμπορικές υποχρεώσεις	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Υποχρεώσεις προς προμηθευτές	1.554.760,04	0,00	1.554.760,04
Επιταγές πληρωτέες	128.162,10	0,00	128.162,10
Σύνολο	**1.682.922,14**	**0,00**	**1.682.922,14**

Οι υποχρεώσεις προς προμηθευτές αφορούν σε υποχρεώσεις που απορρέουν από εμπορικές συναλλαγές. Οι επιταγές πληρωτέες φαίνονται αναλυτικά στο ληξιάριο επιταγών πληρωτέων με ημερομηνία 30.09.2020.

Λοιποί φόροι και τέλη
Ο λογαριασμός «Λοιποί φόροι και τέλη», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Λοιποί φόροι και τέλη	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Φόρος Προστιθέμενης Αξίας	3.471,71	0,00	3.471,71
ΦΜΥ και ΕΕΑ	12.506,04	0,00	12.506,04
Φόρος αμοιβών τρίτων	690,00	0,00	690,00
ΕΝΦΙΑ	914,04	0,00	914,04
Φόρος εταιρικών μεριδίων	5.945,37	0,00	5.945,37
Εκκαθάριση φόρων-τελών ετήσιας δήλωσης ΦΕ	19.234,78	0,00	19.234,78
Σύνολο	**42.761,94**	**0,00**	**42.761,94**

Τα ανωτέρω υπόλοιπα αφορούν υποχρεώσεις προς το δημόσιο και επιβεβαιώθηκαν από τις σχετικές δηλώσεις.

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης
Ο λογαριασμός «Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Υποχρεώσεις προς ασφαλιστικά ταμεία	105.034,79	0,00	105.034,79
ΕΦΚΑ Διαχειριστών	1.372,00	0,00	1.372,00
Σύνολο	**106.406,79**	**0,00**	**106.406,79**

Λοιπές υποχρεώσεις

Ο λογαριασμός «Λοιπές υποχρεώσεις», όπως απεικονίζεται στην λογιστική κατάσταση που συνέταξε η εταιρεία με ημερομηνία 30 Σεπτεμβρίου 2020 έχει όπως παρακάτω:

Λοιπές Υποχρεώσεις	Υπόλοιπο	Προσαρμογή	Αξία
Υποχρεώσεις προς στο προσωπικό	4.617,69	0,00	4.617,69
Υποχρεώσεις προς τους εταίρους	128.440,06	0,00	128.440,06
Προκαταβολές πελατών	22.212,86	0,00	22.212,86
Πιστωτικές κάρτες	188,50	0,00	188,50
Σύνολο	**155.459,11**	**0,00**	**155.459,11**

Οι υποχρεώσεις προς τους εταίρους αφορούν στα διανεμηθέντα κέρδη που δεν έχουν καταβληθεί έως την 30η Σεπτεμβρίου 2020.

Αποτίμηση της Καθαρής Θέσης της Εταιρίας κατά την 30η Σεπτεμβρίου 2020

Για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρίας, εκτός από τα λογιστικά δεδομένα έγιναν εκτιμήσεις αξιών χωρίς ωστόσο να προκύψουν προσαρμογές στις τιμές των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων. Από τις εργασίες που πραγματοποιήθηκαν επί των λογιστικών υπολοίπων των στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού προέκυψε η Συνολική Καθαρή Θέση της Εταιρίας στις 30 Σεπτεμβρίου 2020 όπως αναλύεται κατωτέρω:

Ενεργητικό	**30.09.2020**	**Προσαρμογές**	**Αποτίμηση**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ακίνητα	433.397,21	0,00	433.397,21
Λοιπός εξοπλισμός	272.712,42	0,00	272.712,42
Λογισμικά Προγράμματα	43.696,74	0,00	43.696,74
Δοσμένες Εγγυήσεις	18.742,88	0,00	18.742,88
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**768.549,25**	**0,00**	**768.549,25**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Εμπορεύματα	2.665.551,96	0,00	2.665.551,96
Προκαταβολές για εμπορεύματα	55.514,81	0,00	55.514,81
Εμπορικές απαιτήσεις	5.025.412,40	0,00	5.025.412,40
Λοιπές απαιτήσεις	28.957,82	0,00	28.957,82
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	921.689,62	0,00	921.689,62
Σύνολο κυκλοφορούντων	**8.697.126,61**	**0,00**	**8.697.126,61**
Σύνολο ενεργητικού	**9.465.675,86**	**0,00**	**9.465.675,86**
Παθητικό	**30.09.2020**		
Καθαρή θέση			
Κεφάλαιο	555.464,53	0,00	555.464,53
Αποτελέσματα εις νέο	-42.819,61	0,00	-42.819,61
Σύνολο καθαρής θέσης	**512.644,92**	**0,00**	**512.644,92**
Υποχρεώσεις			
Κρατικές επιχορηγήσεις	10.523,38	0,00	10.523,38
Τραπεζικά δάνεια	5.768.897,11	0,00	5.768.897,11
Λοιπά Δάνεια	12.640,36	0,00	12.640,36
Υποχρεώσεις Factoring	1.173.420,11	0,00	1.173.420,11
Εμπορικές υποχρεώσεις	1.682.922,14	0,00	1.682.922,14
Λοιποί φόροι και τέλη	42.761,94	0,00	42.761,94
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	106.406,79	0,00	106.406,79
Λοιπές υποχρεώσεις	155.459,11	0,00	155.459,11
Σύνολο	**8.953.030,94**	**0,00**	**8.953.030,94**
Σύνολο παθητικού	**9.465.675,86**	**0,00**	**9.465.675,86**

Συμπέρασμα

Από τη διενεργηθείσα εργασία μας, όπως περιγράφεται στην παρούσα Έκθεση, προέκυψε ότι η αξία της περιουσίας της υπό μετατροπή Εταιρίας στις 30 Σεπτεμβρίου 2020, ανέρχεται, σε ποσό ευρώ **512.644,92**. Από την διενεργηθείσα εργασία μας προέκυψε και το εξής:

Περιορισμός χρήσης

Η εργασία μας δεν αποτελεί έλεγχο οικονομικών καταστάσεων, αλλά περιορίζεται στην διενέργεια των ανωτέρω διαδικασιών και ως εκ τούτου με την παρούσα Έκθεση δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε διασφάλιση σχετικά με τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρίας.

Η παρούσα Έκθεση χορηγείται αποκλειστικά για το σκοπό που αναφέρθηκε ανωτέρω, σύμφωνα με τους όρους της παραγράφου 2 του άρθρου 131 του Ν. 4601/2019 και δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

Αναφορά επί λοιπών νομικών απαιτήσεων

Για τους υπογράφοντες Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές όπως και για την ελεγκτική Εταιρία tgs (Ελλάς) Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές ΑΕ, δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγρ. 4 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

Θεσσαλονίκη, 10 Δεκεμβρίου 2020

Ελευθέριος Ερκέκογλου
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 39731

Παύλος Σταφυλάς
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
Α.Μ. ΣΟΕΛ 28321

Έδισσον 6, 54640, Θεσσαλονίκη
tgs (Ελλάς) Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές ΑΕ
ΑΜ ΣΟΕΛ 182

Πιστοποιείται η ακρίβεια του ως άνω κειμένου του καταστατικού της εταιρείας, όπως προέκυψε ύστερα από απόφαση της Ε.Γ.Σ. των μετόχων της 15.05.2023.

Θεσσαλονίκη 15/05/2023

Ο πρόεδρος του Δ.Σ.

Ζαχαρόπουλος Δημήτρης