ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / ΥΠΗΡΕΣΙΑ Γ.Ε.ΜΗ.
Πληροφορίες: Γεωργία Παλόγλου
Τηλέφωνο: 2721062200
Fax: 2721062229, 82741
E-mail: g.paloglou@mcci.gr

Καλαμάτα, 24/10/2023
Αριθ. Πρωτ.: 3083735

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ. Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ»**, τον διακριτικό τίτλο **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΒΕΤ»** και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 15492145000.**

Την **24/10/2023** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 3828815,** η με αριθμό **1594–24/10/2023** απόφαση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου μας ***(ΑΔΑ: ΩΖΓΔ469ΗΛΧ-ΠΧΔ),*** σύμφωνα με την οποία εγκρίθηκαν:

1. <u>Η συγχώνευση των παρακάτω Εταιρειών</u>:

α) Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ. Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ»,** τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΒΕΤ» και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 15492145000** που εδρεύει στην Δημοτική Ενότητα Θουρίας του Δήμου Καλαμάτας της Περιφερειακής Ενότητας Μεσσηνίας της Περιφέρειας Πελοποννήσου *(Απορροφώσα),*

β) Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.»**, το διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝ. ΕΠΕ» και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 15491945000** που εδρεύει στην Δημοτική Ενότητα Θουρίας του Δήμου Καλαμάτας της Περιφερειακής Ενότητας Μεσσηνίας της Περιφέρειας Πελοποννήσου *(Απορροφώμενη),*

με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη σύμφωνα με:

α) την με αριθμό **18.014 - 18/10/2023 πράξη** της Συμβολαιογράφου Καλαμάτας *(οδός Αριστομένους 50)* Παναγιώτας Κωνσταντίνου Κούβελα.

β) τις διατάξεις του **Ν. 4601/2019** σε συνδυασμό με το άρθρο **54 του Ν.4172/2013.**

γ) το από **08/06/2023 Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης** που καταχωρίστηκε αυτοματοποιημένα στις μερίδες των παραπάνω εταιρειών στο Γ.Ε.ΜΗ. *(Κ.Α.Κ 3635414/ Αρ. Πρωτ. 2977209/09.06.2023).*

δ) την **Έκθεση Αποτίμησης Περιουσίας** με βάση τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2022 της Απορροφώμενης εταιρείας, των Ορκωτών Ελεγκτών Ιωάννη Καβελλάρη *(Α.Μ. ΕΛΤΕ 2277)* και Πάνο Κανελλάκη *(Α.Μ. ΕΛΤΕ 1312)* της Ελεγκτικής Εταιρείας «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.» *(Α.Μ. ΕΛΤΕ 51).*

ε) τις από **08/09/2023 Αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεων** των μετόχων των δύο ανωτέρω εταιρειών.

2. <u>Οι τροποποιήσεις του καταστατικού</u> και η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου *(που προκύπτει από την εισφερόμενη σε αυτήν αρνητικής καθαρής θέσης της Απορροφούμενης εταιρείας)* της ως άνω Απορροφώσας Ανώνυμης Εταιρείας.

3. <u>Το νέο καταστατικό</u> της ως άνω Απορροφώσας Ανώνυμης Εταιρείας όπως αυτό καταρτίστηκε με την υπ' αριθμ. **18.014 - 18/10/2023** πράξη της Συμβολαιογράφου Καλαμάτας Παναγιώτας Κωνσταντίνου Κούβελα.

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

<u>Σχετικό έγγραφο άσκησης ελέγχου της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ (Αρ. Πρωτ. 1584/24-10-2023).</u>

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΜΕΝΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ

ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΚΥΡΙΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

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

Κοινοποίηση:

1. *«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ. Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ», 24009 Θουρία Δήμου Καλαμάτας*
2. *«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.», 24009 Θουρία Δήμου Καλαμάτας*

ΑΡΙΘΜΟΣ 18.014

ΣΥΜΒΑΣΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ Ν. 4172/2013

---------- . ----------

Στην Καλαμάτα σήμερα στις δεκαοκτώ (18) του μηνός Οκτωβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι τρία (2023), ημέρα Τετάρτη, στο Συμβολαιογραφείο μου, που βρίσκεται στην οδό Αριστομένους αριθμός 50, πολυκατοικία, (4ος όροφος), ιδιοκτησίας μου, παρουσιάστηκαν σε μένα την Συμβολαιογράφο και κάτοικο Καλαμάτας **ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ ΚΟΥΒΕΛΑ** με έδρα την Καλαμάτα, Α.Φ.Μ. 028512537, Δ.Ο.Υ Καλαμάτας, οι γνωστοί μου και μη εξαιρούμενοι από το νόμο:

Αφενός η κ. Ελένη Παπαδημητρίου του Δημητρίου και της Μαρκέλλας, επάγγελμα ιδιωτική υπάλληλος, που γεννήθηκε στην Χίο στις 31/05/1959 και κατοικεί στην Καλαμάτα, οδός Τέρμα Ναυαρίνου, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΚ 368424 δελτίου ταυτότητας του Α.Τ. Καλαμάτας (Α.Φ.Μ : 145859104 – Δ.Ο.Υ. Καλαμάτας), ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας, η οποία ενεργεί στο παρόν κατόπιν νομίμου εξουσιοδοτήσεως από την Γενική Συνέλευση των μετόχων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ»**, και τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΒΕΤ», με αριθμό ΓΕΜΗ 15492145000, Α.Φ.Μ. 094064450 και Δ.Ο.Υ. ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ, η οποία εδρεύει στο Δήμο Θουρίας, Νομού Μεσσηνίας, η οποία συστάθηκε με την υπ' αριθμόν 2013/18-06-1977 πράξη του συμβολαιογράφου Καλαμάτας Δημητρίου Παναγιώτου Τσαπόγα και

εγκρίθηκε με την αρ. ΕΜ. 2599/25-6-1977 απόφαση του κ. Νομάρχη Μεσσηνίας, δημοσιεύτηκε στο ΦΕΚ και η οποία καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ με αριθμό καταχώρησης 15492145000 στις 13/09/2012, όπως αυτό τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα, σύμφωνα με την προσαρτώμενη στο παρόν με αρ. πρωτ. 1920412/06-02-2020 τελευταία ανακοίνωση του ΓΕΜΗ (περί τροποποίησης του καταστατικού), η οποία μαζί με ολόκληρο το νέο κωδικοποιημένο κείμενο καταστατικού προσαρτάται στο παρόν. Επίσης προσαρτώνται στο παρόν α/ το με αριθμό πρωτοκ. 2330775.3489082/6-9-2023 Γενικό Πιστοποιητικό της ως άνω εταιρείας και β/ το με αριθμό πρωτοκ. 2266707.3383712/22-06-2023 αναλυτικό πιστοποιητικό εκπροσώπησης αυτής, που έχουν εκδοθεί από το Επιμελητήριο Μεσσηνίας, Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.

Η ως άνω εμφανισθείσα ενεργεί για λογαριασμό της ως άνω ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ», όπως εξουσιοδοτήθηκε νόμιμα για την υπογραφή του παρόντος με το από 08-09-2023 πρακτικό της αυτόκλητης έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της Εταιρείας που προσαρτάται στο παρόν.

Η ανωτέρω εταιρεία θα ονομάζεται παρακάτω για συντομία **"η απορροφώσα εταιρεία".**

και αφετέρου ο κ. Χρήστος Παπαδημητρίου του Κωνσταντίνου και της Ελένης, επιχειρηματίας, που γεννήθηκε στις 13- 6-1980 στην Καλαμάτα Μεσσηνίας, κατοικεί στην Καλαμάτα, Τέρμα Ναυαρίνου, κάτοχος του Δ.Α.Τ. αριθμό Φ 303308/20-9-2000 του Τ.Α. Καλαμάτας και Α.Φ.Μ. 135406709 της Δ.Ο.Υ. Καλαμάτας, ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας, ο οποίος ενεργεί στο παρόν ως Διαχειριστής και νόμιμος εκπρόσωπος της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ», και τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝ. ΕΠΕ», με αριθμό ΓΕΜΗ 15491945000, Α.Φ.Μ. 998271343 και Δ.Ο.Υ. ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ, η οποία εδρεύει στο Δήμο Θουρίας, Νομού Μεσσηνίας, η οποία συστάθηκε με την υπ' αριθμόν

14.195/21-4-2008 πράξη της συμβολαιογράφου Καλαμάτας Ελένης Χαρίτση-Τσαπραλή, και η οποία καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ στις 27/09/2012, όπως αυτή τροποποιήθηκε και ισχύει σήμερα, σύμφωνα με την προσαρτώμενη στο παρόν με αρ. πρωτ. 2549683/23-12-2021 τελευταία ανακοίνωση του ΓΕΜΗ (περί τροποποίησης του καταστατικού) η οποία μαζί με ολόκληρο το νέο κωδικοποιημένο κείμενο καταστατικού προσαρτάται στο παρόν. Επίσης προσαρτώνται στο παρόν α/ το με αριθμό πρωτοκ. 2219708.3309158/12-05-2023 Γενικό Πιστοποιητικό της ως άνω εταιρείας και β/ το με αριθμό πρωτοκ. 2024300.2992998/14-11-2022 αναλυτικό πιστοποιητικό εκπροσώπησης αυτής, που έχουν εκδοθεί από το Επιμελητήριο Μεσσηνίας, Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.

Ο ως άνω εμφανισθείς ενεργεί ως νόμιμος εκπρόσωπος και διαχειριστής της ως άνω μονοπρόσωπης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ», **όπως εξουσιοδοτήθηκε νόμιμα για την υπογραφή του παρόντος με το από 08-09-2023 πρακτικό της αυτόκλητης έκτακτης Γενικής Συνέλευσης του μοναδικού εταίρου της Εταιρείας που προσαρτάται στο παρόν.**

Η ανωτέρω εταιρεία θα ονομάζεται παρακάτω για συντομία **"η απορροφώμενη εταιρεία".**

Οι ανωτέρω, όπως παρίστανται, ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος, με το οποίο δήλωσαν, συμφώνησαν και αποδέχθηκαν αμοιβαία τα εξής:

α/ Η Γενική Συνέλευση του μοναδικού εταίρου της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» και τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝ. ΕΠΕ» με την από 25/05/2023 απόφασή της και β/ η Γενική Συνέλευση των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΒΕΤ» με την

από 25/05/2023 απόφασή της, αντίγραφα των πρακτικών των οποίων προσαρτώνται στο παρόν, **αποφάσισαν την έναρξη των διαδικασιών συγχώνευσής τους δι' απορροφήσεως της πρώτης από τη δεύτερη,** σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 περί εταιρικών μετασχηματισμών (ΦΕΚ 44 Α 9-3-2019) σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4172/2013 και κατάρτισαν το από 08/06/2023 σχέδιο σύμβασης συγχωνεύσεως. Εν συνεχεία, α/ η Αυτόκλητη Έκτακτη Γενική Συνέλευση του μοναδικού εταίρου της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» και τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝ. ΕΠΕ» (Απορροφώμενη) με την από 08/09/2023 απόφασή της και β/ η Αυτόκλητη Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΒΕΤ» (Απορροφώσα) με την από 08/09/2023 απόφασή της, αντίγραφα των πρακτικών των οποίων προσαρτώνται στο παρόν, αποφάσισαν την ολοκλήρωση της συγχώνευσής τους δι' απορροφήσεως της πρώτης από τη δεύτερη σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 περί εταιρικών μετασχηματισμών (ΦΕΚ 44 Α 9-3-2019) σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4172/2013 καθώς και με τα ειδικότερα οριζόμενα στο από 08/06/2023 σχετικό Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης με απορρόφηση (Κ.Α.Κ 3635414/ Αρ.Πρωτ. 2977209/9.6.2023) το οποίο έχει ως εξής:

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ

ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ

ΤΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΤΡΟΦΙΜΩΝ»

Αρ. ΓΕΜΗ 15492145000

(Απορροφώσα Εταιρεία)

ΚΑΙ

«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» Αρ. ΓΕΜΗ 15491945000

(Απορροφώμενη Εταιρεία)

(κατ' εφαρμογή του ν. 4601/2019 και του Ν.4172/2013)

Οι ως άνω εταιρείες εκπροσωπούμενες από τα Διοικητικά τους Συμβούλια ήλθαν σε διαπραγματεύσεις για τη συγχώνευση, με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη. Για το σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρείες νομίμως εκπροσωπούμενες συντάσσουν το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης κατά τον ν. 4601/2019, όπως ισχύει, με τους ειδικότερους αναγραφόμενους κατωτέρω όρους:

ΣΥΓΧΩΝΕΥΟΜΕΝΕΣ ΕΤΑΙΡΕΙΕΣ

Απορροφώσα Εταιρεία

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ», και τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΒΕΤ», με αριθμό ΓΕΜΗ 15492145000, Α.Φ.Μ. 094064450 και Δ.Ο.Υ. ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ η οποία εδρεύει στο Δήμο Θουρίας, Νομού Μεσσηνίας, στο εξής καλουμένη ως «Απορροφώσα Εταιρεία», νομίμως εκπροσωπούμενη από την κα. Παπαδημητρίου Ελένη, υπό την ιδιότητα της Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Απορροφώμενη Εταιρεία

Η εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ», και τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ 2 ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝ. ΕΠΕ», με αριθμό ΓΕΜΗ 15491945000, Α.Φ.Μ. 998271343 και Δ.Ο.Υ. ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ η οποία εδρεύει στο Δήμο Θουρίας, Νομού Μεσσηνίας στο εξής καλουμένη ως «Απορροφώμενη

Εταιρεία», νομίμως εκπροσωπούμενη από τον κ. Παπαδημητρίου Χρήστο, υπό την ιδιότητα του ως Διαχειριστής της.

Αμφότερες οι Εταιρείες, από κοινού, καλούνται εφεξής και ως «Συγχωνευόμενες Εταιρείες».

1. ΛΟΓΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

Οι διοικήσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αποφάσισαν, με τις από 25/5/2023 αποφάσεις των γενικών συνελεύσεων των εταίρων τους, τη συγχώνευση με απορρόφηση της Απορροφώμενης Εταιρείας από την Απορροφώσα Εταιρεία, σύμφωνα με τη διαδικασία των άρθρων 7-21 και 30-41 του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με το αρ. 54 του Ν. 4172/2013, γιατί έκριναν σκόπιμη και συμφέρουσα την εν λόγω συγχώνευση για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες. Ειδικότερα, με την εν λόγω συγχώνευση θα προκύψουν σημαντικά οφέλη, όπως οικονομίες κλίμακας και αξιοποίηση των περιουσιακών στοιχείων των δύο εταιρειών από κοινού. Επίσης, με τις ίδιες ως άνω από 25/5/2023 αποφάσεις των μετόχων και μοναδικού εταίρου των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, παρασχέθηκε προς την κα. Παπαδημητρίου Ελένη του Δημητρίου, για την μεν Απορροφώσα, και προς τον κ. Παπαδημητρίου Χρήστο του Κωνσταντίνου, για τη δε Απορροφώμενη, η ειδική εντολή και εξουσιοδότηση, όπως ενεργώντας, προβεί σε όλες τις ενέργειες και πράξεις που απαιτούνται για την υλοποίηση της Συγχώνευσης, συμπεριλαμβανομένης της κατάρτισης των όρων Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης, υπογραφής αυτού και υποβολής του στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρ. 8 του Ν. 4601/2019, υποβολής του προς έγκριση από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αντιστοίχως, καθώς επίσης όπως υπογράψει τη συμβολαιογραφική πράξη της Συγχώνευσης, κατόπιν εγκρίσεως του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και γενικώς όπως προβεί σε κάθε νόμιμη πράξη, ενέργεια και δήλωση, που είναι απαραίτητη, κατά την ελεύθερη κρίση του, για την εξέλιξη και ολοκλήρωση της διαδικασίας της Συγχώνευσης αυτής, πάντοτε εντός

των ορίων της εντολής που του έχει δοθεί από τις διοικήσεις εκάστης εκ των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

2. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ – ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

2.1. Η συγχώνευση θα συντελεστεί με ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και μεταφορά των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης Εταιρείας ως στοιχεία ισολογισμού της Απορροφώσας, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 7-21, και 30-41 του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με το άρ. 54 του Ν. 4172/2013, όπως ισχύουν. Δεν απαιτείται σύνταξη λεπτομερούς έκθεσης επεξήγησης του σχεδίου συγχώνευσης (άρθρο 9 Ν. 4601/2019) από το Διοικητικό Συμβούλιο και τον Διαχειριστή των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, ούτε εξέταση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης και σύνταξη σχετικής έκθεσης από εμπειρογνώμονες (άρθρο 10 Ν. 4601/2019), δεδομένου ότι το σύνολο των μετόχων και μοναδικού εταίρου και των δυο υπό συγχώνευση εταιρειών, απορροφώσας και απορροφώμενης, συναινούν στο να μην καταρτιστούν τα σχετικά έγγραφα βάσει της από 25/5/2023 υπεύθυνης δήλωσης τους.

2.2. Ως ισολογισμός Μετασχηματισμού της Απορροφώμενης Εταιρείας, που συντάχθηκε από την τελευταία για το σκοπό της παρούσας συγχώνευσης, χρησιμοποιήθηκε ο ισολογισμός με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2022. Η εκτίμηση την εύλογης αξίας των εισφερόμενων στοιχείων της Απορροφώμενης Εταιρείας στο πλαίσιο της Συγχώνευσης, ως προκύπτουν από τον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2022 της Απορροφώμενης, διενεργήθηκε από τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές, κ.κ Ιωάννη Καβελλάρη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 33571) και Πάνο Σ. Καβελλάρη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 27991) της ελεγκτικής εταιρείας IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε., οι οποίοι συνέταξαν την από 07/6/2023 έκθεση αποτίμησης της εισφερόμενης περιουσίας της απορροφώμενης. Τόσο ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31/12/2022 της Απορροφώμενης Εταιρείας, όσο και η

Έκθεση Αποτίμησης, εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο και τον Διαχειριστή των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

2.3. Η τελική απόφαση της συγχώνευσης θα ληφθεί από τις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων και εταίρων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Η διαδικασία της συγχώνευσης περατώνεται με την καταχώρηση στο ΓΕΜΗ, της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας αρχής για τη συγχώνευση των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Οι αποφάσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών μαζί με την οριστική σύμβαση συγχώνευσης, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, καθώς και η εγκριτική απόφαση της συγχώνευσης της αρμόδιας αρχής θα υποβληθούν στις διατυπώσεις δημοσιότητας του Ν. 4601/2019 για κάθε μια από τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες.

3. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ - ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ

3.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των τεσσάρων εκατομμυρίων εκατόν τριάντα έξι χιλιάδες εννιακόσια εβδομήντα (€ 4.136.970,00) ευρώ και διαιρείται σε εκατόν τριάντα επτά χιλιάδες οκτακόσιες ενενήντα εννέα (137.899) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€ 30,00) η κάθε μία. Το δε εταιρικό κεφάλαιο, ο αριθμός των μεριδίων και η ονομαστική αξία των μετοχών της Απορροφώμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των τριακοσίων τριάντα επτά χιλιάδων πεντακοσίων (€ 337.500,00) ευρώ και διαιρείται σε έντεκα χιλιάδες διακόσια πενήντα (11.250) μερίδια, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€ 30,00) το καθένα.

3.2. Καθώς η εισφερόμενη καθαρή θέση της απορροφώμενης προσδιορίστηκε αρνητική (€ 858.946,37) δεν δύναται να προκύψει αύξηση κεφαλαίου στην απορροφώσα εταιρεία λόγω της εισφοράς αυτής. Η αρνητική καθαρή θέση της απορροφώμενης θα προστεθεί στα κονδύλια αποθεματικών της απορροφώσας και

πιο συγκεκριμένα κατά θετικό ποσό εξακοσίων εβδομήντα τριών χιλιάδων επτακοσίων εξήντα δύο ευρώ και δέκα πέντε λεπτών (€ 673.762,15) στο κονδύλι «Αφορολόγητα αποθεματικά» ενώ αρνητικό ποσό ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων τριάντα δύο χιλιάδων επτακοσίων οκτώ ευρώ και πενήντα δύο λεπτών (€ 1.532.708,52) πλέον των αποτελεσμάτων μέχρι την έγκριση της συγχώνευσης, θα αχθεί στο κονδύλι «Υπόλοιπο εις νέον» της απορροφώσας. Περαιτέρω, καθώς η απορροφώμενη εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 46,37% ως κύριος 63.949 μετοχών του κεφαλαίου της απορροφώσας, θα προκύψει απόσβεση των μετοχών αυτών δια συγχύσεως με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης. Η ονομαστική αξία των προς απόσβεση μετοχών ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο εννιακόσιες δέκα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα (€ 1.918.470,00) ευρώ (=63.949 μετοχές * € 30,00 ονομαστική αξία/μετοχή). Συνεπώς, το μετοχικό κεφάλαιο μετά την συγχώνευση και την ακύρωση 63.949 μετοχών κατοχής της απορροφώμενης θα διαμορφωθεί σε ποσό δύο εκατομμύρια διακόσιες δέκα οκτώ χιλιάδες πεντακόσια (€ 2.218.500,00) ευρώ διαιρούμενο σε 73.950 μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (€ 30,00) ευρώ εκάστης. Τέλος, καθώς η απορροφώμενη εταιρεία παύει να είναι μέτοχος της απορροφώσας, συμφωνήθηκε με ομόφωνη συναίνεση του συνόλου των μετόχων της απορροφώσας, α) η μέτοχος Β.Σ ΚΑΡΟΥΛΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. να παραμείνει στο ποσοστό συμμετοχής της στο μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας ως είχε πριν τη συγχώνευση, ήτοι να παραμείνει κάτοχος του 18,82% ποσοστού συμμετοχής αντικατοπτριζόμενο πλέον σε 13.918 μετοχές, 5 ονομαστικής αξίας € 30,00 εκάστης και συνολικής αξίας € 417.540,00 ενώ β) ο μέτοχος κ. Παπαδημητρίου Κωνσταντίνος του Χρήστου να αυξήσει το ποσοστό συμμετοχής του σε 81,18% αντικατοπτριζόμενο πλέον σε 60.032 μετοχές, ονομαστικής αξίας € 30,00 εκάστης και συνολικής αξίας € 1.800.960,00. Όπως προαναφέρθηκε τα στοιχεία των ιδίων κεφαλαίων της απορροφώμενης, αφού ληφθούν υπόψη τυχόν προσαρμογές των αποτιμητών του άρθρου 17 Ν. 4548/2018 και ενσωματωθούν οι κινήσεις του μεσοδιαστήματος μεταξύ ημερομηνίας Ισολογισμού Μετασχηματισμού

και έγκρισης της συγχώνευσης από το οικείο Τμήμα της Υπηρεσίας Εμπορικού Μητρώου, θα προσαυξήσουν τα στοιχεία καθαρής θέσης της απορροφώσας κατά τον τρόπο που περιγράφηκε ανωτέρω.

3.3. Συνεπεία των ανωτέρω, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα ανέλθει μετά τη Συγχώνευση στο συνολικό ποσό των δύο εκατομμυρίων διακοσίων δέκα οκτώ χιλιάδων πεντακοσίων (€ 2.218.500,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εβδομήντα τρεις χιλιάδες εννιακόσιες πενήντα (73.950,00) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€ 30,00) εκάστης. Μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα ακυρωθούν όλες οι μετοχές και μερίδια των Συγχωνευμένων Εταιρειών και για το παραπάνω σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου θα εκδοθούν νέες μετοχές που θα κατανεμηθούν σύμφωνα με τις προαναφερθείσες αριθμητικές σχέσεις. ΄

4. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

4.1. Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης η Απορροφώμενη Εταιρεία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφώσα Εταιρεία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2022 και όπως αυτή θα διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση και ολοκλήρωση της διαδικασίας της συγχώνευσης. Επίσης, η Απορροφώμενη θα μεταβιβάσει στην Απορροφώσα κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με πληρότητα, σαφήνεια και ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και δικαιώματα ή έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην Απορροφώσα Εταιρεία.

4.2. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφώσα Εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σε ολόκληρη την περιουσία (ενεργητικό και παθητικό), όλα τα δικαιώματα, απαιτήσεις, αξιώσεις, υποχρεώσεις, έννομες σχέσεις, διοικητικές άδειες ή εγκρίσεις της Απορροφώμενης, από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού της στοιχείου, με την επιφύλαξη των ιδιαιτέρων διατυπώσεων που τυχόν απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων, και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή και, σύμφωνα με το άρ. 54 ν. 4172/2013, γίνεται χωρίς καταβολή φόρων και τελών, οι δε τυχόν δίκες της Απορροφώμενης Εταιρείας θα συνεχίζονται από την Απορροφώσα Εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους με τη συγχώνευση.

4.3. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφώμενη Εταιρεία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζόμενης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση.

4.4. Η Απορροφώμενη Εταιρεία δηλώνει, υπόσχεται και εγγυάται ότι: α) η περιουσία της ως συνόλου εννοούμενης (ενεργητικό και παθητικό) κατά την 31/12/2022, είναι αυτή που απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2022, στην οποία αναγράφονται τα συνολικά εισφερόμενα, μεταβιβαζόμενα και παραδιδόμενα στην Απορροφώσα Εταιρεία περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις και αφού ληφθούν υπόψη τυχόν προσαρμογές των Αποτιμητών του άρθρου 17 Ν.4548/2018 και β) τα ενεργητικά μεν στοιχεία τυγχάνουν αποκλειστικής κυριότητας αυτής, τα δε παθητικά στοιχεία ανέρχονται στα ποσά που αναγράφονται στον ως άνω αναφερόμενο Ισολογισμό Μετασχηματισμού.

4.5. Από την 31/12/2022 όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης εταιρείας, θεωρούνται από λογιστική άποψη, ότι έχουν διενεργηθεί για λογαριασμό της Απορροφώσας εταιρείας. Τα δε οικονομικά αποτελέσματα, που θα προκύψουν κατά το παραπάνω χρονικό διάστημα θα θεωρούνται ως αποτελέσματα της

Απορροφώσας εταιρείας και θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτή. Ομοίως, όλες οι συμφωνίες και δικαιοπραξίες που γίνονται κατά το πιο πάνω χρονικό διάστημα με κάθε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο στο όνομα της Απορροφώμενης εταιρείας συνεχίζονται από την Απορροφώσα εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες.

4.6. Η Απορροφώσα Εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την συγχώνευση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης Εταιρείας, όπως αναφέρονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2022 αφού ληφθούν υπόψη τυχόν προσαρμογές των Αποτιμητών του άρθρου 17 Ν.4548/2018.

5. ΕΙΔΙΚΑ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

5.1. Δεν υπάρχουν μέτοχοι της Απορροφώμενης ή μέτοχοι της Απορροφώσας Εταιρείας που να έχουν ειδικά δικαιώματα και προνόμια, ούτε τα πρόσωπα αυτά είναι κάτοχοι άλλων τίτλων πλην μετοχών.

5.2. Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα προνόμια υπέρ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, Ορκωτών Ελεγκτών ή Εσωτερικών Ελεγκτών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, ούτε προβλέπονται από τα καταστατικά αυτών, ούτε από τις αποφάσεις των Γενικών τους Συνελεύσεων, ούτε παρέχονται τέτοια από την συγχώνευση.

6. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

6.1. Οι μέτοχοι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών θα μπορούν να λάβουν γνώση στην έδρα εκάστης εξ αυτών, των εγγράφων που προβλέπονται στις περιπτώσεις α`, β` και γ` της παραγράφου 1 του άρθρου 11 του Ν.4601/2019, για χρονικό διάστημα τουλάχιστον 1 μηνός πριν από τη συνεδρίαση των Γενικών Συνελεύσεων των Συγχωνευόμενων Εταιρειών που θα αποφασίσουν για τη Συγχώνευση.

6.2. Επί των όρων του παρόντος σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης συμφώνησαν τα συμβαλλόμενα μέρη, κατόπιν ειδικών αποφάσεων των Διοικητικών τους Συμβουλίων.

6.3. Τα συμβαλλόμενα μέρη δηλώνουν ότι παραιτούνται, χωρίς καμία επιφύλαξη, από κάθε είδους δικαίωμά να προσβάλλουν την παρούσα σύμβαση, για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία.

6.4. Η παρούσα συμφωνία τελεί υπό την αίρεση της έγκρισης της συγχώνευσης από τις Γενικές Συνελεύσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών και την λήψη των απαιτούμενων σύμφωνα με το νόμο αδειών και εγκρίσεων των αρμοδίων αρχών, σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Ν. 4601/2019.

Σε πίστωση των ανωτέρω, συνετάγη το παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης και υπογράφεται νομίμως από τους κατά το νόμο και το καταστατικό εκπροσώπους των Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

Θουρία Μεσσηνίας, 08 Ιουνίου 2023

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

Για την Απορροφώσα	Για την Απορροφώμενη
Η Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου Παπαδημητρίου Ελένη του Δημητρίου	Ο Διαχειριστής Παπαδημητρίου Χρήστος του Κωνσταντίνου

Το ανωτέρω από 08/06/2023 Σχέδιο Συμβάσεως Συγχωνεύσεως υποβλήθηκε στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται από τις διατάξεις του άρθρου 8 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 13 του Ν. 4548/2018 και καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ την 09/06/2023 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 3635416 το από 08 Ιουνίου 2023

Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης με Απορρόφηση της εταιρεία περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ», από την Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ», όπως προκύπτει από την με αρ. πρωτ. 2977215/09-06-2023 ανακοίνωση του ΓΕΜΗ που προσαρτάται στο παρόν. Από της κατά τα άνω δημοσιεύσεως μέχρι σήμερα, καθ' υπεύθυνο δήλωση των εμφανισθέντων στο παρόν εκπροσώπων των συμβαλλομένων εταιρειών, δεν εμφανίσθηκαν πιστωτές των συγχωνευομένων εταιρειών, των οποίων οι απαιτήσεις γεννήθηκαν πριν από τις δημοσιεύσεις αυτές και δεν είχαν καταστεί ληξιπρόθεσμες κατά το χρόνο της δημοσίευσης για να ζητήσουν εγγυήσεις, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 13 του Ν. Ν. 4601/2019 .

Η εκτίμηση της καθαρής περιουσίας της απορροφούμενης Εταιρείας διενεργήθηκε από τους ορκωτούς ελεγκτές, κ. Ιωάννη Καβελλάρη με Α.Μ.ΕΛΤΕ 2277 και κ. Πάνο Καβελλάρη με Α.Μ.ΕΛΤΕ 1312 της ελεγκτικής εταιρείας «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.» με Α.Μ. ΕΛΤΕ 51, οι οποίοι συνέταξαν την από 07/06/2023 έκθεση με τίτλο «ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» (Αρ. ΓΕΜΗ 15491945000) ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2022 ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» (Αρ. ΓΕΜΗ 15492145000)» ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ Ν. 4172/2013». Η έκθεση αυτή, που προσαρτάται στο παρόν έχει επί λέξει ως εξής:

Προς τα Διοικητικά Συμβούλια των

α) ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ (απορρωφώμενη εταιρεία)

β) ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ (απορροφώσα εταιρεία)

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ

ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ
ΚΑΙ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ
ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ
«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ»
(Αρ. ΓΕΜΗ 15491945000)
ΒΑΣΕΙ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31/12/2022
ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ ΤΗΣ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» (Αρ. ΓΕΜΗ 15492145000)»
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ Ν. 4172/2013

ΙΟΥΝΙΟΣ 2023

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

α/α	Περιγραφή	Σελ.
1	**Εντολή, αντικείμενο ανάθεσης και περιορισμοί χρήσης**	**2**
2	**Δομή της έκθεσης αποτίμησης**	**3**
3	**Η απορροφώμενη Εταιρεία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ-ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ»**	**4**
3.1	Ίδρυση-Έδρα-Σκοπός	4
3.2	Εταιρικό κεφάλαιο	4
3.3	Διοίκηση	5
3.4	Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η αποτίμηση της περιουσίας	5
4	**Αποτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας**	**6**
4.1	Ενεργητικό	7
4.2	Παθητικό	15
5	**Συμπέρασμα**	**24**

Εντολή και αντικείμενο ανάθεσης

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε ακολούθως σχετικής εντολής της διοίκησης της εταιρείας **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.»** με αριθμό ΓΕΜΗ: 15491945000 και ΑΦΜ: 998271343, με την οποία μας γνωστοποιήθηκε η απόφασή για επιλογή και ορισμό των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών κ.κ. Ιωάννη Καβελλάρη με Α.Μ. ΕΛΤΕ 2277 και Πάνου Καβελλάρη με Α.Μ. ΕΛΤΕ 1312 (στο εξής και: «Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές» ή «Αποτιμητές») της ελεγκτικής εταιρείας IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε. με Α.Μ. ΕΛΤΕ 51, ως πρόσωπα της παρ.3 του άρθρου 17 Ν.4548/2018 προκειμένου να αποτιμήσουν την αξία του ενεργητικού και των υποχρεώσεων και ως εκ τούτου να προσδιορίσουν την εισφερόμενη καθαρή θέση της Εταιρείας **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.»** (στο εξής και: «Εταιρεία» ή «Απορροφώμενη») κατά την 31/12/2022, με σκοπό την απορρόφηση της από την εταιρεία **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ»** (στο εξής και: «Απορροφώσα») σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 54 του Ν. 4172/2013.

1 Δομή της έκθεσης αποτίμησης

Η παρούσα έκθεση αποτελείται από τις ακόλουθες τρεις επιμέρους ενότητες:

Στην πρώτη ενότητα (Κεφάλαιο 3) περιλαμβάνονται γενικές πληροφορίες για την απορροφώμενη εταιρεία, το εταιρικό κεφάλαιο αυτής καθώς και αναφορά στα στοιχεία και πληροφορίες στα οποία βασίστηκε η έκθεσή μας.

Στην δεύτερη ενότητα (Κεφάλαιο 4) περιλαμβάνεται η περιγραφή και αποτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, ήτοι της καθαρής περιουσίας της Εταιρείας, κατά την 31/12/2022 για τη διενέργεια της οποίας χρησιμοποιήθηκε ο

Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31/12/2022 (Βλέπε Παράρτημα Ι), ο οποίος συντάχθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις που προδιαγράφονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ε.Λ.Π.).

Στην τρίτη ενότητα (Κεφάλαιο 5) περιλαμβάνονται τα συμπεράσματα της εργασίας μας αναφορικά με την αποτίμηση της αξίας της καθαρής θέσης της απορροφώμενης Εταιρείας κατά την 31/12/2022.

2 Η απορροφώμενη Εταιρεία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.»

2.1 Ίδρυση – Έδρα – Σκοπός

Η Εταιρεία συστάθηκε στις 23/4/2008. Η έδρα της Εταιρείας βρίσκεται στο Δήμο Θουρίας, Νομού Μεσσηνίας. Η διάρκεια της Εταιρείας είναι ορισμένου χρόνου και συγκεκριμένα πεντηκονταετής με αφετηρία την ημέρα δημοσίευσης στην Εφημερίδα της Κυβέρνησης, της ανακοίνωσης για την καταχώρηση του αρχικού καταστατικού της στο Μητρώο Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης.

Σκοπός της εταιρίας είναι:

1. Η παραγωγή, συσκευασία και τυποποίηση παντός είδους τροφίμων και η εμπορία αυτών, καθώς και κάθε άλλη συναφής βιομηχανική και εμπορική εργασία.

2. Η αντιπροσώπευση οίκων της ημεδαπής και αλλοδαπής για την εισαγωγή και εξαγωγή τοιούτων ειδών.

3. Η συνεργασία με ομοειδείς επιχειρήσεις στην Ελλάδα και στο Εξωτερικό.

4. Η παροχή τουριστικών υπηρεσιών και η εκμετάλλευση τουριστικών καταλυμάτων.

5. Κάθε άλλη πράξη συναφής για την εκπλήρωση του παραπάνω σκοπού.

Προς επιδίωξη του σκοπού της, η εταιρία μπορεί:

α. Να συνεργάζεται με οποιαδήποτε φυσικά ή νομικά πρόσωπα, καθ` οιονδήποτε τρόπο.

β. Να ιδρύει ή συμμετέχει σε άλλες επιχειρήσεις, ελληνικές ή ξένες, παρεμφερούς σκοπού, με οποιαδήποτε μορφή και εταιρικό τύπο και να συγχωνεύεται ή απορροφά άλλη συναφή επιχείρηση, ατομική ή εταιρική, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου και να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία οπουδήποτε εντός ή εκτός της Ελλάδας.

2.2 Μετοχικό κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας έχει οριστεί σε τριακόσιες τριάντα επτά χιλιάδες πεντακόσια (337.500,00) ευρώ, το οποίο διαιρείται σε έντεκα χιλιάδες διακόσια πενήντα (11.250) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ το καθένα, το οποίο έχει καταβληθεί ολοσχερώς. Το σύνολο των 11.250 εταιρικών μεριδίων αποτελεί μία μερίδα συμμετοχής.Διοίκηση

Η διοίκηση της Εταιρείας κατά την ημερομηνία της παρούσης, διενεργείται από τον διαχειριστή και μοναδικό της εταίρο, κ. Παπαδημητρίου Χρήστο.

2.3 Στοιχεία στα οποία στηρίχθηκε η αποτίμηση της περιουσίας

Βάση της εργασίας μας, η οποία πραγματοποιήθηκε για την αποτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της απορροφώμενης Εταιρείας, αποτέλεσαν τα εξής:

α) <u>Ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31/12/2022</u>

Για το σκοπό του μετασχηματισμού η Εταιρεία συνέταξε την 31/12/2022 απογραφή για όλα τα στοιχεία του Ενεργητικού και του Παθητικού και στη συνέχεια προέβη στη σύνταξη του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31/12/2022 για τους σκοπούς της απορρόφησης της από την απορροφώσα εταιρεία **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ»,** στον οποίο εμφανίζεται η γενικότερη περιουσιακή της κατάστασή.

β) <u>Διάφορες πληροφορίες</u>

Συλλογή πληροφοριών σχετικά με τα οικονομικά μεγέθη και τη δραστηριότητα της Εταιρείας βάσει των τηρούμενων βιβλίων αυτής. Σημειώνεται ότι η υπό απορρόφηση Εταιρεία τηρεί τα λογιστικά βιβλία της βάσει των αρχών και κανόνων που προβλέπονται από την Ελληνική φορολογική νομοθεσία και τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα.

γ) <u>Καταχώρηση Απογραφής και Ισολογισμού Μετασχηματισμού</u>

Η αναλυτική απογραφή των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης εταιρείας κατά την 31/12/2022 έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία (βιβλία) που προβλέπονται στο άρθρο 4 του Ν.4308/2014 και με βάση αυτή την απογραφή συντάχθηκε ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31/12/2022.

3 Αποτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της απορροφώμενης Εταιρείας

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της Εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στο συνταχθέντα για το σκοπό του μετασχηματισμού Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2022, παρουσιάζονται αναλυτικά στις ενότητες 4.1 και 4.2. Για τον προσδιορισμό της αξίας της Εταιρείας, εκτός από τα λογιστικά δεδομένα, έγιναν εκτιμήσεις αξιών και αντίστοιχες προσαρμογές τιμών περιουσιακών στοιχείων, όπου αυτό θεωρήθηκε σκόπιμο από τους Αποτιμητές της παρ. 3 του άρθρου 17 Ν.4548/2018.

Σημειώνεται ότι για λόγους επαγγελματικού απορρήτου καθώς η παρούσα Έκθεση δημοσιεύεται στο σύνολο της, οι επωνυμίες πελατών, προμηθευτών και λοιπών συναλλασσομένων, ή δεν αναφέρονται ή δεν αναφέρονται πλήρως ή έχουν δηλωθεί με τους αντίστοιχους κωδικούς αριθμούς των λογιστικών βιβλίων. Οι πλήρεις επωνυμίες και τα σχετικά υπόλοιπα ανά συναλλασσόμενο έχουν τεθεί υπόψη των αποτιμητών και είναι στη διάθεση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον.

Όλα τα ποσά παρατίθενται σε ευρώ.

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας όπως αυτά εμφανίζονται στον συνταχθέντα, για το σκοπό της συγχώνευσης, Ισολογισμό Μετασχηματισμού και οι αντίστοιχες προσαρμογές τιμών περιουσιακών στοιχείων έχουν αναλυτικά ως κάτωθι.

3.1 Ενεργητικό

4.1.1 Μη Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

4.1.1.1. Ενσώματα Πάγια

4.1.1.1.1 Ακίνητα

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**513.678,22**

Πρόκειται για την αναπόσβεστη αξία κτιριακών εγκαταστάσεων επί μισθωμένου οικοπέδου από την απορροφώσα εταιρεία **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ»** στο Δήμο Θουρίας, Νομού Μεσσηνίας. Αναλυτικότερα:

Κτιριακές εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων	**Κόστος Κτήσης**	**Αποσβέσεις**	**Αναπόσβεστο Υπόλοιπο**
Κτιριακές Εγκαταστάσεις Οξοποιείου εκτός Ν.3299/04	147.088,97	14.682,83	132.406,14
Αποθήκη Α Υλών,Υλ. συσ/σιας και ετοίμων 115,95τ.μ. & Κτίριο Παραγωγής - Τυποποίησης Έτοιμου Προϊόντος 454,61τ.μ.	271.493,62	27.149,35	244.344,27
Επένδ.καν.3299/04: Τεχνικά Έργα (Έργα Υποδομής & Έργα Διαμ/σης Περιβ/τος χώρου)	67.660,61	6.766,05	60.894,56
Τεχνικά Έργα Περιβάλλοντος χώρου Οξοπ.	90.515,81	14.482,56	76.033,25
Σύνολο	**576.759,01**	**63.080,79**	**513.678,22**

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

Διενεργήθηκε συμφωνία με το Μητρώο Παγίων 31/12/2022 και δεν εντοπίστηκε καμία απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Ακίνητα» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 513.678,22.

4.1.1.1.2 Μηχανολογικός εξοπλισμός

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2022 **€** **345.464,51**

Πρόκειται για την αναπόσβεστη αξία μηχανημάτων βιομηχανοποίησης και συντήρησης τροφίμων όπως γεμιστικών, δεξαμενών, μηχανών συσκευασίας κλπ. Αναλυτικότερα:

Μηχανολογικός εξοπλισμός	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
Μηχανήματα	999.676,08	654.211,57	345.464,51

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

Διενεργήθηκε συμφωνία με το Μητρώο Παγίων 31/12/2022 και δεν εντοπίστηκε καμία απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Μηχανολογικός εξοπλισμός» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 345.464,51.

4.1.1.1.3 Λοιπός εξοπλισμός

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2022 **€** **12.083,23**

Το υπόλοιπο του εν λόγω λογαριασμού αναλύεται σε μεταφορικά μέσα και λοιπό εξοπλισμό ως εξής:

Λοιπός εξοπλισμός	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
Μεταφορικά μέσα	23.890,00	14.134,92	9.755,08
Ηλεκτρονικοί υπολογιστές & λοιπός εξοπλισμός	8.948,54	6.620,39	2.328,15
Σύνολο	**32.838,54**	**20.755,31**	**12.083,23**

Ο λογαριασμός «Μεταφορικά μέσα» αφορά ένα ανυψωτικό μηχάνημα ενώ ο λογαριασμός «Λοιπός εξοπλισμός» ηλεκτρονικούς υπολογιστές, έπιπλα, ψυγεία, κλιματιστικά κλπ.

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

Διενεργήθηκε συμφωνία με το Μητρώο Παγίων 31/12/2022 και δεν εντοπίστηκε καμία απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπός εξοπλισμός» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 12.083,23.

4.1.1.2 Άυλα πάγια στοιχεία

4.1.1.2.1 Λοιπά άυλα

Αναπόσβεστο υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**138,37**

Πρόκειται για την αναπόσβεστη αξία λογισμικών προγραμμάτων. Πιο συγκεκριμένα:

Άυλα πάγια στοιχεία	Κόστος Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστο Υπόλοιπο
Λοιπά άυλα	5.495,05	5.356,68	138,37

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

Διενεργήθηκε συμφωνία με το Μητρώο Παγίων 31/12/2022 και δεν εντοπίστηκε καμία απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπά άυλα» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 138,37.

4.1.1.3 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία

4.1.1.3.1 Δάνεια και απαιτήσεις

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**395,00**

Πρόκειται για την αξία δοσμένων εγγυήσεων ως ακολούθως:

Δάνεια και απαιτήσεις	Υπόλοιπο 31/12/2022
Δοσμένες εγγυήσεις σε Volterra	395,00

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

Η αξία του λογαριασμού «Δάνεια και απαιτήσεις» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 395,00.

4.1.1.3.2 Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**2.481.598,60**

Πρόκειται για το κόστος απόκτησης 63.949 μετοχών στο μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας ως ακολούθως:

Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς, και κοινοπραξίες	**Υπόλοιπο 31/12/2022**
Συμμετοχή με 46,37% στο μετοχικό κεφάλαιο της ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ	2.481.598,60

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

Τυχόν απομείωση του κόστους της συμμετοχής δεν αξιολογήθηκε ως μόνιμου χαρακτήρα και ως εκ τούτου δεν προβήκαμε σε καμία σχετική προσαρμογή. Περαιτέρω, οι εν λόγω μετοχές, κατά την ολοκλήρωση της διαδικασίας συγχώνευσης, πρόκειται να ακυρωθούν συνεπεία αποσβέσεως λόγω συγχύσεως κατά το ποσό που αντιστοιχεί στην ονομαστική τους αξία.

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς και κοινοπραξίες» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 2.481.598,60.

4.1.2 Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

4.1.2.1 Αποθέματα

4.1.2.1.1 Εμπορεύματα

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**28.830,63**

Πρόκειται για την αξία αποτίμησης 57 τόννων σταφίδας.

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

Διενεργήθηκε συμφωνία με το υπόλοιπο του Βιβλίου Αποθήκης 31/12/2022 και δεν προέκυψε απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Εμπορεύματα» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 28.830,63.

4.1.2.1.2 Προκαταβολές για αποθέματα

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**290,18**

Πρόκειται για χρεωστικό υπόλοιπο του προμηθευτή 50-00-8213 ΘΕΟ***.

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

Η αξία του λογαριασμού «Προκαταβολές για αποθέματα» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 290,18.

4.1.2.2 Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές

4.1.2.2.1 Εμπορικές απαιτήσεις

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**13.714,41**

Πρόκειται για απαιτήσεις από δύο (2) πελάτες της Εταιρείας. Πιο συγκεκριμένα:

α/α	Κωδικός πελάτη	Επωνυμία	Υπόλοιπο 31/12/2022
1	30-00-0130	ΑΓΡ***	13.714,40
2	30-01-0002	The***	0,01
Σύνολο			**13.714,41**

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

Τέθηκε υπόψη μας, το Εμπορικό Ισοζύγιο Πελατών με υπόλοιπα 31/12/2022. Από τον έλεγχο μας προέκυψε ότι συντρέχουν λόγοι σχηματισμού πρόβλεψης επισφαλών απαιτήσεων για το σύνολο του ποσού.

Αναλυτικότερα:

Εμπορικές απαιτήσεις	Λογιστική αξία	Ποσό Προσαρμογής	Αξία αποτιμητών παρ. 3 άρθρου 17 Ν.4548/2018
Χρεωστικά υπόλοιπα πελατών	13.714,41	(13.714,41)	0,00

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Εμπορικές απαιτήσεις» αποτιμάται στο ποσό των € 0,00.

4.1.2.2.2 Λοιπές απαιτήσεις

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**8.719,46**

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού, αναλύεται ως ακολούθως:

Λοιπές απαιτήσεις	**Υπόλοιπο 31/12/2022**
Προκαταβολές στο προσωπικό	697,80
Απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο	8.021,66
Σύνολο	**8.719,46**

Οι προκαταβολές στο προσωπικό δόθηκαν εντός χρήσης 2022 και αναμένεται να ανακτηθούν ενώ οι απαιτήσεις από το Ελληνικό Δημόσιο αφορούν το πιστωτικό υπόλοιπο ΦΠΑ μηνός Δεκεμβρίου 2022, η οποία και τέθηκε υπόψη μας χωρίς να εντοπιστεί καμία διαφορά.

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

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπές απαιτήσεις» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 8.719,46.

4.1.2.2.3 Προπληρωμένα έξοδα

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**1.748,98**

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού αφορά έξοδα επομένων χρήσεων.

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

Η αξία του λογαριασμού «Προπληρωμένα έξοδα» αποτιμάται ως έχει, ήτοι στο ποσό των € 1.748,98.

4.1.2.2.4 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**27.261,61**

Ο ανωτέρω λογαριασμός αφορά α) τα ταμειακά διαθέσιμα της έδρας και β) τα υπόλοιπα των λογαριασμών καταθέσεων της Εταιρείας, οι οποίοι τηρούνται στα πιστωτικά ιδρύματα Alpha Bank και Εθνική Τράπεζα κατά την 31/12/2022. Πιο συγκεκριμένα:

Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	**Υπόλοιπο 31/12/2022**	
Ταμείο		
Ταμείο έδρας		2.081,80
Καταθέσεις όψεως σε ευρώ		
Λ/Ο ALPHA 500-00-2002-016125	18.858,87	
ΕΤΕ Λ/Ο 470/24413	5.429,15	
Καταθέσεις όψεως σε ξένο νόμισμα		
ΕΤΕ Λ/22030004786 σε USD	891,79	25.179,81
Σύνολο		**27.261,61**

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

Διενεργήθηκε συμφωνία των υπολοίπων των τραπεζικών λογαριασμών καταθέσεων όψεως κατά την 31/12/2022 με τα οικεία τραπεζικά extraits και δεν προέκυψε απόκλιση από τα υπόλοιπα των λογιστικών βιβλίων.

Η αξία του λογαριασμού «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 27.261,61.

3.2 Παθητικό

4.2.1 Καθαρή θέση

4.2.1.1 Καταβλημένα κεφάλαια

4.2.1.1.1 Εταιρικό Κεφάλαιο

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**337.500,00**

Ο ανωτέρω λογαριασμός περιλαμβάνει το καταβλημένο εταιρικό κεφάλαιο.

Το εταιρικό κεφάλαιο της Εταιρείας κατά την 31/12/2022 ανέρχεται σε € 337.500,00 και διαιρείται σε 11.250 μετοχές, ονομαστικής αξίας € 3,00 εκάστη. Κύριος του συνόλου των μεριδίων και μοναδικός εταίρος της εταιρείας είναι ο κ. Παπαδημητρίου Χρήστος.

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

Τέθηκε υπόψη μας μετοχολόγιο της Εταιρείας καθώς και το τελευταίο κωδικοποιημένο Καταστατικό και δεν προέκυψε καμία απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Μετοχικό κεφάλαιο» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 337.500,00.

4.2.1.2 Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο

4.2.1.2.1 Αφορολόγητα αποθεματικά

Υπόλοιπο την 31/12/2022 **€ 673.762,15**

Τα Αφορολόγητα αποθεματικά της υπό μετασχηματισμό Εταιρείας κατά την 31/12/2022 αφορούν το αφορολόγητο αποθεματικό Ν.Δ. 3299/2004.

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

Η αξία του λογαριασμού «Αφορολόγητα αποθεματικά» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 673.762,15.

4.2.1.2.2 Αποτελέσματα εις νέο

Υπόλοιπο την 31/12/2022 **€ -1.855.120,43**

Το υπόλοιπο κερδών εις νέον της υπό μετασχηματισμό Εταιρείας κατά την 31/12/2022 αφορά τα αποτελέσματα εις νέο της 31/12/2021 πλέον τα αποτελέσματα (ζημία) της περιόδου 1/1-31/12/2022, ως ακολούθως:

Υπόλοιπο εις νέον	Υπόλοιπο 31/12/2022
Υπόλοιπο εις νέον 31/12/2021	-1.471.418,30
Αποτέλεσμα χρήσης 1/1-31/12/2022	-383.702,13
Σύνολο	**-1.855.120,43**

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

Η αξία του λογαριασμού «Αποτελέσματα εις νέο» αποτιμάται ως έχει, ήτοι στο ποσό (ζημία) των € -1.855.120,43.

4.2.1.3 Προσαρμογές αποτιμητών παρ. 3 αρ.17 Ν.4548/2018

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**0,00**

Πρόκειται για το σύνολο που προέκυψε από τις αναμορφώσεις επί της λογιστικής καθαρής θέσης της Εταιρείας κατά την 31/12/2022 που διενήργησαν οι αποτιμητές της παρ. 3 του άρθρου 17 Ν. 4548/2019.

ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ - ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ **ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ 31/12/2022**		
Α) Λογιστική Καθαρή θέση 31/12/2022 προ αποτίμησης	**-843.858,28**	(Α)
Β) Προσαρμογές αποτιμητών παρ.3 άρθρου 17 Ν. 4548/2018		
Σχηματισμός πρόβλεψης επισφαλών απαιτήσεων	-13.714,41	
Σχηματισμός πρόβλεψης για παροχές σε εργαζομένους	-1.373,68	
Σύνολο προσαρμογών	**-15.088,09**	(Β)
Καθαρή Θέση 31/12/2022 μετά την αποτίμηση	**-858.946,37**	(Α) + (Β)

Η αξία του λογαριασμού «Προσαρμογές αποτιμητών παρ. 3 αρ.17 Ν.4548/2018» αποτιμάται στο ποσό των € (15.088,09).

4.2.2 Προβλέψεις

4.2.2.1 Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**0,00**

Η Εταιρεία κατά την 31/12/2022 δεν είχε σχηματίσει πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία.

Με βάση τον υπολογισμό των αποτιμητών η πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία ανέρχεται σε € 1.373,68. Το εν λόγω ποσό αφορά εκτίμηση για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία βάσει των διατάξεων του Ν.2112/20 όπως ισχύει σήμερα και πιο συγκεκριμένα βάσει ποσοστού 40% της νόμιμης αποζημίωσης λόγω απόλυσης χωρίς προειδοποίηση.

Αναλυτικότερα:

Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	**Λογιστική αξία**	**Ποσό Προσαρμογής**	**Αξία αποτιμητών παρ. 3 άρθρου 17 Ν.4548/2018**
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	1.373,68	1.373,68

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους» αποτιμάται στο ποσό των € 1.373,68.

4.2.3 Υποχρεώσεις

4.2.3.1 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

4.2.3.1.1 Δάνεια

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**784.409,46**

Πρόκειται για το μακροπρόθεσμο μέρος δανείου από τη ALPHA BANK με αριθμό λογαριασμού 989-00-3076-025804.

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

Ελέγχθηκε το υπόλοιπο του δανείου κατά την 31/12/2022 με το οικείο extrait του πιστωτικού ιδρύματος και δεν διαπιστώθηκε απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Δάνεια» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 784.409,46.

4.2.3.2 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

4.2.3.2.1 Τραπεζικά δάνεια

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**78.605,56**

Πρόκειται για το ληξιπρόθεσμο κατά την 31/12/2022 μέρος δανείου από τη ALPHA BANK με αριθμό λογαριασμού 989-00-3076-025804.

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

Ελέγχθηκε το υπόλοιπο του δανείου κατά την 31/12/2022 με το οικείο extrait του πιστωτικού ιδρύματος και δεν διαπιστώθηκε απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Τραπεζικά δάνεια» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 78.605,56.

4.2.3.2.2 Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**100.000,00**

Πρόκειται για το βραχυπρόθεσμο μέρος δανείου από τη ALPHA BANK με αριθμό λογαριασμού 989-00-3076-025804.

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

Ελέγχθηκε το υπόλοιπο του δανείου κατά την 31/12/2022 με το οικείο extrait του πιστωτικού ιδρύματος και δεν διαπιστώθηκε απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων» αποτιμάται ως έχει, στο ποσό των € 100.000,00.

4.2.3.2.3 Εμπορικές υποχρεώσεις

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**3.271.143,50**

Οι Εμπορικές υποχρεώσεις αναλύονται περαιτέρω ως εξής:

Εμπορικές υποχρεώσεις	Υπόλοιπο 31/12/2022
Πιστωτικά υπόλοιπα προμηθευτών	3.251.723,79
Επιταγές πληρωτέες μεταχρονολογημένες	15.071,15
Προκαταβολές πελατών	4.348,56
Σύνολο	**3.271.143,50**

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

Τα πιστωτικά υπόλοιπα προμηθευτών αναλύονται κατ όνομα προμηθευτή ως ακολούθως:

α/α	Κωδικός	Επωνυμία	Υπόλοιπο 31/12/2022
1	50-00-0061	ΠΑΠ***	3.226.285,21
2	50-00-6421	ΠΑΝ***	11.444,64
3	50-00-6025	ΔΑΡ***	3.390,80
4	50-00-6104	ΣΤΑ***	3.162,00
5	50-00-6018	ΚΟΥ***	2.000,00
6	50-00-7012	ΝΤΑ***	1.350,67
7	50-00-6165	ΜΕΜ***	1.306,80
8	50-00-6027	ΕΥΤ***	1.113,20
9	50-00-6662	ΙΝΣ***	548,38
10	50-00-7001	ΛΕΒ***	387,45
11	50-00-6044	VET***	186,00
12	50-00-6055	ΧΑΝ***	171,74
13	50-00-6135	PRI***	171,62
14	50-00-6490	ΣΠΗ***	93,68
15	50-00-6396	I.P***	62,00
16	50-00-6704	MEG***	49,60
Σύνολο			**3.251.723,79**

Τέθηκε υπόψη μας, το Εμπορικό Ισοζύγιο Προμηθευτών και δεν εντοπίστηκε καμία απόκλιση.

- Οι επιταγές πληρωτέες αναλύονται ως ακολούθως:

Αριθμός επιταγής	Ημερομηνία έκδοσης	Ημερομήνια λήξης	Τράπεζα	Κάτοχος	Ποσό

60334363	30/11/2022	31/12/2022	Alpha Bank	ΠΑΠ***	9.275,04
60334364	23/12/2022	08/03/2023	Alpha Bank	ΣΠΗ***	5.796,11
Σύνολο					**15.071,15**

Τέθηκε υπόψη μας, το Ληξιάριο επιταγών πληρωτέων και δεν εντοπίστηκε καμία απόκλιση.

- Οι προκαταβολές πελατών αναφέρονται σε πιστωτικά υπόλοιπα πελατών λιανικής.

Τέθηκε υπόψη μας, το Εμπορικό Ισοζύγιο πελατών και δεν εντοπίστηκε καμία απόκλιση.

Η αξία του λογαριασμού «Εμπορικές υποχρεώσεις» αποτιμάται στο ποσό των € 3.271.143,50.

4.2.3.2.4 Λοιποί Φόροι-Τέλη

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**1.454,05**

Πρόκειται για υποχρεώσεις φόρων προς το Ελληνικό Δημόσιο όπως προκύπτουν από τα λογιστικά βιβλία, ως ακολούθως:

Λοιποί Φόροι-Τέλη	**Υπόλοιπο 31/12/2022**
Φόροι-τέλη αμοιβών προσωπικού	1.059,65
Φόροι-τέλη αμοιβών τρίτων	32,40
Φόρος εισοδήματος	362,00
Σύνολο	**1.454,05**

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

Τέθηκαν υπόψη μας, οι δηλώσεις των οικείων φορολογικών περιόδων και δεν προέκυψε κάτι το αξιοσημείωτο.

Η αξία του λογαριασμού «Λοιποί Φόροι-Τέλη» αποτιμάται στο ποσό των € 1.454,05.

4.2.3.2.5 Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**5.055,20**

Οι υποχρεώσεις σε Οργανισμούς Κοινωνικής Ασφάλισης αναλύονται ως ακολούθως:

Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	**Υπόλοιπο 31/12/2022**
ΕΦΚΑ μισθωτών Δεκεμβρίου 2022	3.441,78
ΕΦΚΑ μισθωτών Δώρου Χριστουγέννων 2022	3.055,20
Αχρεωστήτως καταβληθέντα (Μάιος 2019)	-1.441,78
Σύνολο	**5.055,20**

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

Τέθηκαν υπόψη μας, οι μισθοδοτικές καταστάσεις Δεκεμβρίου και Δώρου Χριστουγέννων και δεν προέκυψε κάτι το αξιοσημείωτο.

Η αξία του λογαριασμού «Οργανισμοί Κοινωνικής Ασφάλισης» αποτιμάται ως έχει, ήτοι στο ποσό των € 5.055,20.

4.2.3.2.6 Λοιπές υποχρεώσεις

Υπόλοιπο την 31/12/2022	**€**	**37.113,71**

Οι Λοιπές υποχρεώσεις έχουν ως ακολούθως:

Λοιπές υποχρεώσεις	**Υπόλοιπο 31/12/2022**
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	5.580,64
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις προς εταίρους	31.533,07
Σύνολο	**37.113,71**

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

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπές υποχρεώσεις» αποτιμάται ως έχει, ήτοι στο ποσό των € 37,113,71.

5. Συμπέρασμα

Βάσει της εργασίας των Αποτιμητών της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν.4548/2018 οι προσαρμογές επί της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας κατά την 31/12/2022, συνοψίζονται ως ακολούθως:

ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ - ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ 31/12/2022		
Α) Λογιστική Καθαρή θέση 31/12/2022 προ αποτίμησης	**-843.858,28**	(Α)
Β) Προσαρμογές αποτιμητών παρ.3 άρθρου 17 Ν. 4548/2018		
Σχηματισμός πρόβλεψης επισφαλών απαιτήσεων	-13.714,41	
Σχηματισμός πρόβλεψης για παροχές σε εργαζομένους	-1.373,68	
Σύνολο προσαρμογών	**-15.088,09**	(Β)
Καθαρή Θέση 31/12/2022 μετά την αποτίμηση	**-858.946,37**	(Α) + (Β)

Η αξία των περιουσιακών στοιχείων (Ενεργητικό) και των υποχρεώσεων της Εταιρείας προ και μετά της εκτίμησης, έχει ως ακολούθως:

ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ - ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ

ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ: 15491945000

Προσαρμογές αποτιμητών παρ. 3 άρθρου 17 Ν.4548/2018

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**Προ αποτίμησης**	**Προσαρμογές**	**Μετά αποτίμησης**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Ακίνητα	513.678,22		513.678,22
Μηχανολογικός εξοπλισμός	345.464,51		345.464,51
Λοιπός εξοπλισμός	12.083,23		12.083,23
Σύνολο	**871.225,96**		**871.225,96**
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα	138,37		138,37

Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία			
Δάνεια και απαιτήσεις	395,00		395,00
Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς, και κοινοπραξίες	2.481.598,60		2.481.598,60
Σύνολο	**2.481.993,60**		**2.481.993,60**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**3.353.357,93**		**3.353.357,93**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Εμπορεύματα	28.830,63		28.830,63
Προκαταβολές για αποθέματα	290,18		290,18
Σύνολο	**29.120,81**		**29.120,81**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	13.714,41	-13.714,41	0,00
Λοιπές απαιτήσεις	8.719,46		8.719,46
Προπληρωμένα έξοδα	1.748,98		1.748,98
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	27.261,61		27.261,61
Σύνολο	**51.444,46**		**37.730,05**
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**80.565,27**		**66.850,86**
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**3.433.923,20**		**3.420.208,79**
ΠΑΘΗΤΙΚΟ			
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Κεφάλαιο	337.500,00		337.500,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Αφορολόγητα αποθεματικά	673.762,15		673.762,15
Αποτελέσματα εις νέο	-1.855.120,43		-1.855.120,43
Σύνολο	**-1.181.358,28**		**-1.181.358,28**

Προσαρμογές αποτιμητών παρ. 3 αρ.17 Ν.4548/2018	**0,00**	**-15.088,09**	**-15.088,09**
Σύνολο καθαρής θέσης	**-843.858,28**		**-858.946,37**
Προβλέψεις			
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00	1.373,68	1.373,68
Υποχρεώσεις			
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Δάνεια	784.409,46		784.409,46
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Τραπεζικά δάνεια	78.605,56		78.605,56
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	100.000,00		100.000,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.271.143,50		3.271.143,50
Λοιποί φόροι και τέλη	1.454,05		1.454,05
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	5.055,20		5.055,20
Λοιπές υποχρεώσεις	37.113,71		37.113,71
Σύνολο	**3.493.372,02**		**3.493.372,02**
Σύνολο υποχρεώσεων	**4.277.781,48**		**4.277.781,48**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**3.433.923,20**		**3.420.208,79**

Συνεπώς, η εισφερόμενη καθαρή θέση της απορροφώμενης Εταιρείας «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ - ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» κατά την 31/12/2022 αποτιμάται σε ποσό € (858.946,37).

Αθήνα, 7 Ιουνίου 2023

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Ιωάννης Καβελλάρης
Α.Μ. ΕΛΤΕ 2277

Πάνος Καβελλάρης
Α.Μ. ΕΛΤΕ 1312



IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.

Λεωφόρος Κηφισίας 294,

15232 Χαλάνδρι, Αθήνα

Α.Μ. ΕΛΤΕ 51

Παράρτημα Ι – Ισολογισμός Μετασχηματισμού 31/12/2022

ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ - ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ

ΑΡ.Γ.Ε.ΜΗ: 15491945000

ΛΟΓΙΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ (ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ) 31/12/2022

Ποσά εκφρασμένα σε Ευρώ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	**31/12/2022**
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Ενσώματα πάγια	
Ακίνητα	513.678,22
Μηχανολογικός εξοπλισμός	345.464,51
Λοιπός εξοπλισμός	12.083,23
Σύνολο	**871.225,96**
Άυλα πάγια στοιχεία	
Λοιπά άυλα	138,37
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	
Δάνεια και απαιτήσεις	395,00

Συμμετοχές σε θυγατρικές, συγγενείς, και κοινοπραξίες	2.481.598,60
Σύνολο	**2.481.993,60**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**3.353.357,93**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Αποθέματα	
Εμπορεύματα	28.830,63
Προκαταβολές για αποθέματα	290,18
Σύνολο	**29.120,81**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Εμπορικές απαιτήσεις	13.714,41
Λοιπές απαιτήσεις	8.719,46
Προπληρωμένα έξοδα	1.748,98
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	27.261,61
Σύνολο	**51.444,46**
Σύνολο κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων	**80.565,27**
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**3.433.923,20**
ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
Καθαρή θέση	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Κεφάλαιο	337.500,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο	
Αφορολόγητα αποθεματικά	673.762,15
Αποτελέσματα εις νέο	-1.855.120,43
Σύνολο	**-1.181.358,28**
Σύνολο καθαρής θέσης	**-843.858,28**

Προβλέψεις	
Προβλέψεις για παροχές σε εργαζομένους	0,00
Υποχρεώσεις	
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Δάνεια	784.409,46
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Τραπεζικά δάνεια	78.605,56
Βραχυπρόθεσμο μέρος μακροπρόθεσμων δανείων	100.000,00
Εμπορικές υποχρεώσεις	3.271.143,50
Λοιποί φόροι και τέλη	1.454,05
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	5.055,20
Λοιπές υποχρεώσεις	37.113,71
Σύνολο	**3.493.372,02**
Σύνολο υποχρεώσεων	**4.277.781,48**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**3.433.923,20**

Όπως προκύπτει από την ανωτέρω έκθεση εκτίμησης η καθαρή θέση της απορροφούμενης εταιρείας «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ», όπως ορίστηκε από τους προαναφερόμενους ορκωτούς ελεγκτές, κ. Ιωάννη Καβελλάρη με Α.Μ.ΕΛΤΕ 2277 και κ. Πάνο Καβελλάρη με

Α.Μ.ΕΛΤΕ 1312 της ελεγκτικής εταιρείας «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.», με Α.Μ. ΕΛΤΕ 51, κατά την 31/12/2022 ανήρχετο στο ποσό των (858.946,37) ευρώ.

Η συγχώνευση της ανωτέρω Εταιρείας γίνεται με τους ακόλουθους όρους:

1) Η συγχώνευση γίνεται σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 4601/2019 και ειδικότερα με τα άρθρα 7-21 και 30-41 σε συνδυασμό με το άρθρο 54 του Νόμου 4172/2013 με απορρόφηση της εταιρείας «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» από την εταιρεία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ». Κατά τη συγχώνευση γίνεται χρήση των ευνοϊκών φορολογικών διατάξεων και ευεργετημάτων που προβλέπει σχετικά ο Ν.4172/2013.

2) Η συγχώνευση τελειούται από την καταχώριση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) της εγκριτικής αποφάσεως της αρμόδιας αρχής για τη συγχώνευση των παραπάνω εταιρειών. Οι αποφάσεις των συγχωνευομένων Εταιρειών, μαζί με την παρούσα σύμβαση συγχωνεύσεως, καθώς και η εγκριτική απόφαση της συγχωνεύσεως της αρμόδιας αρχής, υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του Ν. 4601/2019 για κάθε μία από τις συγχωνευόμενες Εταιρείες.

3) Από την τελείωση της συγχωνεύσεως η απορροφούσα εταιρεία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με το νόμο, σε όλα τα δικαιώματα, υποχρεώσεις και έννομες σχέσεις της απορροφώμενης εταιρείας «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή, οι δε δίκες της απορροφώμενης εταιρείας θα συνεχίζονται από την απορροφώσα χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχομένης βίαιας διακοπής αυτών εκ της συγχωνεύσεως. Η απορροφώμενη εταιρεία λύεται χωρίς να ακολουθήσει η εκκαθάρισή της.

4) Οι εργαζόμενοι της απορροφώμενης εταιρείας «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ», θα διατηρήσουν όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις τους μετά την τελείωση της συγχώνευσης, τα οποία θα αναλάβει η απορροφώσα εταιρεία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ».

5) Η απορροφώμενη εταιρεία μεταβιβάζει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην απορροφώσα εταιρεία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, η οποία αποτυπώνεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 31/12/2022, που προσαρτάται στο παρόν. Η απορροφώσα Α.Ε. καθίσταται αποκλειστική κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητής και ακίνητης περιουσίας καθώς και κάθε άλλου περιουσιακού στοιχείου της απορροφώμενης Ε.Π.Ε., όπως αναφέρονται στον Ισολογισμό της εταιρείας «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» της 31/12/2022, η δε διαπίστωση της λογιστικής αξίας των εισφερομένων στοιχείων έγινε από την τους προαναφερόμενους ορκωτούς ελεγκτές, κ. Ιωάννη Καβελλάρη με Α.Μ.ΕΛΤΕ 2277 και κ. Πάνο Καβελλάρη με Α.Μ.ΕΛΤΕ 1312 της ελεγκτικής εταιρείας «IG AUDIT ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.», με Α.Μ. ΕΛΤΕ 51.

6) Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των τεσσάρων εκατομμυρίων εκατόν τριάντα έξι χιλιάδες εννιακόσια εβδομήντα (€ 4.136.970,00) ευρώ και διαιρείται σε εκατόν τριάντα επτά χιλιάδες οκτακόσιες ενενήντα εννέα (137.899) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€ 30,00) η κάθε μία. Το δε εταιρικό κεφάλαιο, ο αριθμός των μεριδίων και η ονομαστική αξία των μετοχών της Απορροφώμενης Εταιρείας ανέρχεται σήμερα στο ποσό των τριακοσίων τριάντα επτά χιλιάδων πεντακοσίων (€ 337.500,00) ευρώ και διαιρείται σε έντεκα χιλιάδες διακόσια πενήντα (11.250) μερίδια, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€ 30,00) το καθένα. Καθώς η εισφερόμενη καθαρή θέση της απορροφώμενης προσδιορίστηκε αρνητική (€ 858.946,37) δεν δύναται να προκύψει αύξηση κεφαλαίου στην απορροφώσα εταιρεία

*λόγω της εισφοράς αυτής. Η αρνητική καθαρή θέση της απορροφώμενης θα προστεθεί στα κονδύλια αποθεματικών της απορροφώσας και πιο συγκεκριμένα κατά θετικό ποσό εξακοσίων εβδομήντα τριών χιλιάδων επτακοσίων εξήντα δύο ευρώ και δέκα πέντε λεπτών (€ 673.762,15) στο κονδύλι «Αφορολόγητα αποθεματικά» ενώ αρνητικό ποσό ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων τριάντα δύο χιλιάδων επτακοσίων οκτώ ευρώ και πενήντα δύο λεπτών (€ 1.532.708,52) πλέον των αποτελεσμάτων μέχρι την έγκριση της συγχώνευσης, θα αχθεί στο κονδύλι «Υπόλοιπο εις νέον» της απορροφώσας. Κατά την σύνταξη του Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης παρασχέθηκαν γραπτές εγγυήσεις από τον μοναδικό εταίρο της απορροφώμενης και μέτοχο της απορροφώσας Εταιρείας, κ.Παπαδημητρίου Χρήστο με τις οποίες ανέλαβε να προβεί σε όλες τις απαραίτητες ενέργειες εντός χρονικού διαστήματος δώδεκα (12) μηνών από την ολοκλήρωση του μετασχηματισμού για την αποκατάσταση των ιδίων κεφαλαίων της απορροφώσας. Σε περίπτωση μη τήρησης των ανωτέρω εγγυήσεων, δεν επηρεάζεται το κύρος του μετασχηματισμού, αλλά εφαρμόζεται η παρ. 4 του άρθρου 119 του ν. 4548/2018. Περαιτέρω, καθώς η απορροφώμενη εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 46,37% ως κύριος 63.949 μετοχών του κεφαλαίου της απορροφώσας, θα προκύψει απόσβεση των μετοχών αυτών δια συγχύσεως με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης. Η ονομαστική αξία των προς απόσβεση μετοχών ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο εννιακόσιες δέκα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα (€ 1.918.470,00) ευρώ (=63.949 μετοχές * € 30,00 ονομαστική αξία/μετοχή). Συνεπώς, το μετοχικό κεφάλαιο μετά την συγχώνευση και την ακύρωση 63.949 μετοχών κατοχής της απορροφώμενης θα διαμορφωθεί σε ποσό δύο εκατομμύρια διακόσιες δέκα οκτώ χιλιάδες πεντακόσια (€ 2.218.500,00) ευρώ διαιρούμενο σε 73.950 μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (€ 30,00) ευρώ εκάστης. Τέλος, καθώς η απορροφώμενη εταιρεία παύει να είναι μέτοχος της απορροφώσας, συμφωνήθηκε με ομόφωνη συναίνεση του συνόλου των μετόχων της απορροφώσας, α) η μέτοχος Β.Σ ΚΑΡΟΥΛΙΑΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. να παραμείνει στο ποσοστό συμμετοχής της στο μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας ως είχε πριν τη συγχώνευση, ήτοι να παραμείνει κάτοχος του 18,82% ποσοστού συμμετοχής αντικατοπτριζόμενο*

πλέον σε 13.918 μετοχές, 5 ονομαστικής αξίας € 30,00 εκάστης και συνολικής αξίας € 417.540,00 ενώ β) ο μέτοχος κ. Παπαδημητρίου Κωνσταντίνος του Χρήστου να αυξήσει το ποσοστό συμμετοχής του σε 81,18% αντικατοπτριζόμενο πλέον σε 60.032 μετοχές, ονομαστικής αξίας € 30,00 εκάστης και συνολικής αξίας € 1.800.960,00. Όπως προαναφέρθηκε τα στοιχεία των ιδίων κεφαλαίων της απορροφώμενης, αφού ληφθούν υπόψη τυχόν προσαρμογές των αποτιμητών του άρθρου 17 Ν. 4548/2018 και ενσωματωθούν οι κινήσεις του μεσοδιαστήματος μεταξύ ημερομηνίας Ισολογισμού Μετασχηματισμού και έγκρισης της συγχώνευσης από το οικείο Τμήμα της Υπηρεσίας Εμπορικού Μητρώου, θα προσαυξήσουν τα στοιχεία καθαρής θέσης της απορροφώσας κατά τον τρόπο που περιγράφηκε ανωτέρω. Συνεπεία των ανωτέρω, το Μετοχικό Κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας θα ανέλθει μετά τη Συγχώνευση στο συνολικό ποσό των δύο εκατομμυρίων διακοσίων δέκα οκτώ χιλιάδων πεντακοσίων (€ 2.218.500,00) ευρώ, διαιρούμενο σε εβδομήντα τρεις χιλιάδες εννιακόσιες πενήντα (73.950,00) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€ 30,00) εκάστης. Μετά την ολοκλήρωση της συγχώνευσης θα ακυρωθούν όλες οι μετοχές και μερίδια των Συγχωνευμένων Εταιρειών και για το παραπάνω σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου θα εκδοθούν νέες μετοχές που θα κατανεμηθούν σύμφωνα με τις προαναφερθείσες αριθμητικές σχέσεις.

7) Οι πράξεις και συναλλαγές της απορροφούμενης εταιρείας θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι διενεργούνται για λογαριασμό της απορροφούσας Α.Ε. από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης και τη διάλυση της απορροφώμενης εταιρείας. Ομοίως από το αυτό πιο πάνω χρονικό σημείο οι πάσης φύσεως συμφωνίες, δικαιοπραξίες και γενικά εκκρεμείς συμβάσεις της απορροφώμενης εταιρείας με κάθε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο και Τράπεζα, συνεχίζονται χωρίς καμία διακοπή από την απορροφώσα εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, υποκαθιστάμενης της απορροφώσας εταιρείας στα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της απορροφώμενης εταιρείας. Επίσης, τα πάσης φύσεως δικαιώματα και υποχρεώσεις της απορροφώμενης εταιρείας προς το

προσωπικό της αποκτώνται και αναλαμβάνονται αυτοδικαίως από την απορροφώσα εταιρεία.

8) Για τα μέλη των Διοικητικών Συμβουλίων και τους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευομένων εταιρειών δεν προβλέπονται από το Καταστατικό τους ή από αποφάσεις των Γενικών Συνελεύσεών τους ιδιαίτερα πλεονεκτήματα.

9) Γίνεται μνεία ότι τα ανήκοντα στην απορροφώμενη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» δικαιώματα, άϋλα αγαθά, αξιώσεις ή άλλα περιουσιακά στοιχεία και αν ακόμα δεν κατονομάζονται ειδικά, ούτε περιγράφονται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην απορροφώσα εταιρεία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ».

10) Γίνεται μνεία ότι σε περίπτωση που λόγω παραδρομής ή παραλείψεως κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα της απορροφώμενης εταιρείας για τη μεταβίβαση του οποίου απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις η τήρηση συγκεκριμένου τύπου, δεν περιγράφηκε ειδικά ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος, ο νόμιμος εκπρόσωπος της απορροφώμενης εταιρείας παρέχει την ανέκκλητη εντολή και πληρεξουσιότητα στην απορροφούσα εταιρεία όπως, ενεργούσα δια του νομίμου εκπροσώπου της μονομερώς, ήτοι χωρίς τη σύμπραξη της απορροφώμενης εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 235 Α.Κ., προβεί στη διενέργεια κάθε απαιτούμενης ενέργειας για τη συντέλεση της προς αυτήν μεταβίβασης των περιουσιακών αυτών στοιχείων. Η εν λόγω εντολή και πληρεξουσιότητα ισχύει και για το χρόνο μετά τη λύση της απορροφώμενης εταιρείας.

11) Οι τυχόν εκκρεμείς δίκες της απορροφούμενης εταιρείας «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» θα συνεχίζονται αυτοδικαίως από την απορροφώσα εταιρεία ή κατ' αυτής, χωρίς καμία ειδικότερη διατύπωση από μέρους της για τη συνέχιση και χωρίς να επέρχεται λόγω της συγχωνεύσεως βιαία διακοπή της δίκης και χωρίς να απαιτείται δήλωση για την επανάληψή της. Οι συμβαλλόμενες εταιρείες όπως παρίστανται και εκπροσωπούνται, δηλούν ότι παραιτούνται χωρίς καμιά επιφύλαξη από κάθε είδους δικαίωμά τους να προσβάλλουν την Σύμβαση Συγχώνευσης για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και για οποιαδήποτε αιτία.

Κατόπιν της άνω συγχώνευσης το καταστατικό της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΒΕΤ» με αριθμό ΓΕΜΗ 15492145000, όπως τροποποιήθηκε με την από 8-9-2023 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, θα τροποποιηθεί ως εξής:

Κ Α Τ Α Σ Τ Α Τ Ι Κ Ο

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι
ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ - ΕΔΡΑ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ

Άρθρο 1

1.- Η επωνυμία της εταιρίας ορίζεται ως **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ. Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ»** και ο διακριτικός της τίτλος ως **«ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΑΒΕΤ».**

2.- Για τις συναλλαγές της εταιρίας με την αλλοδαπή, η εταιρική επωνυμία θα είναι **«C.C. PAPADIMITRIOY FOOD INDUSTRY SOCIETE ANONYME»** και ο διακριτικός της τίτλος **«PAPADIMITRIOY S.A.».**

Άρθρο 2
Έδρα

Έδρα της εταιρίας ορίζεται η τοπική κοινότητα Θουρίας του Δήμου Καλαμάτας, Νομού Μεσσηνίας. Η εταιρία δύναται, κατόπιν αποφάσεως του Διοικητικού της Συμβουλίου, να ιδρύει οπουδήποτε υποκαταστήματα, τα οποία όμως δεν αποκτούν, αυτοτελώς, νομική προσωπικότητα.

Ά ρ θ ρ ο 3

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρίας είναι αορίστου χρόνου.

Άρθρο 4

Σκοπός

1.- Σκοπός της εταιρίας είναι:

(α) Η παραγωγή, βιομηχανική επεξεργασία, μεταποίηση, εμπορία και διανομή τροφίμων, στην Ελλάδα και το εξωτερικό, ιδίως, αλλά όχι αποκλειστικά, αποξηραμένων φρούτων, μουστάρδας, μαγιονέζας, παντός είδους ξιδιού, σαλτσών και αρτυμάτων.

(β) Η παραγωγή, βιομηχανική επεξεργασία, μεταποίηση και το εμπόριο, εισαγωγικό και εξαγωγικό, πάσης φύσεως γεωργικών προϊόντων.

(γ) Η άσκηση ηλεκτρονικού εμπορίου, ήτοι η πώληση τροφίμων, γεωργικών προϊόντων κι εν γένει πάσης φύσεως αγαθών, παραγωγής της ίδιας της εταιρίας ή τρίτων, στην Ελλάδα και το εξωτερικό μέσω του Διαδικτύου ή άλλων ηλεκτρονικών μέσων.

(δ) Η εκμετάλλευση πάσης φύσεως ευρεσιτεχνιών, τεχνικής εμπειρίας ή μεθόδων σχεδίων, υποδειγμάτων και σημάτων, συναφών προς τα ανωτέρω προϊόντα.

(ε) Η εισαγωγή, διανομή και εμπορία πρώτων υλών, υλικών συσκευασίας και λοιπού παραγωγικού εξοπλισμού, προοριζομένων για παραγωγή και συσκευασία βιομηχανικών προϊόντων πάσης φύσεως.

(στ) Η άσκηση γενικού εμπορίου τροφίμων, εισαγωγικού και εξαγωγικού, είτε για λογαριασμό της ίδιας της εταιρίας, είτε για λογαριασμό τρίτων.

2.- Για την επίτευξη του σκοπού της, η εταιρία μπορεί:

(α) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, που θα λειτουργεί με οποιαδήποτε νομική μορφή, στην Ελλάδα και το εξωτερικό.

(β) Να παρέχει κάθε είδους εταιρικές εγγυήσεις υπέρ θυγατρικών της εταιριών, καθώς και υπέρ εταιριών στις οποίες συμμετέχει.

(γ) Να συνεργάζεται με οποιονδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο και με οποιοδήποτε τρόπο.

(δ) Να ιδρύει γραφεία, υποκαταστήματα, πρακτορεία, αντιπροσωπείες σε οποιαδήποτε μέρη στην Ελλάδα και στο εξωτερικό.

(ε) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε συναφή επιχείρηση ή εταιρία, ημεδαπή ή αλλοδαπή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ
ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5
Κεφάλαιο

1.- Το κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται συνολικώς σε τέσσερα εκατομμύρια εκατόν τριάντα έξι χιλιάδες εννιακόσια εβδομήντα ευρώ (4.136.970,00) ΕΥΡΩ, διαιρούμενο σε εκατόν τριάντα επτά χιλιάδες οκτακόσιες ενενήντα εννέα (137.899) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα ευρώ (€ 30,00) εκάστης και έχει καλυφθεί σύμφωνα προς τα κατωτέρω αναφερόμενα, ήτοι :

- Με εισφορά, τοις μετρητοίς, δραχμών εκατό χιλιάδων (100.000), από τον εκ των ιδρυτών της εταιρίας Κωνσταντίνο Χρίστου Παπαδημητρίου και με εισφορά σε είδος, κατά τα οριζόμενα στο κεφάλαιο Η άρθρα 42-44 του αρχικού Καταστατικού της εταιρίας, της ατομικής επιχείρησης του Χρίστου Κων. Παπαδημητρίου ως συνόλου δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, νόμιμα αποτιμηθείσας σε δραχμές 26.500.000, αποτελέστηκε το αρχικό κεφάλαιο της εταιρίας, εκ δραχμών 26.600.000, διαιρούμενο τότε σε 26.600 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δραχμών χιλίων εκάστης. Σημειώνεται ότι, κατά την αποτίμηση της αξίας, της σε είδος εισφοράς της ατομικής επιχείρησης του εκ των ιδρυτών Χρίστου Κ. Παπαδημητρίου, διαπιστώθηκε υπεραξία των παγίων περιουσιακών στοιχείων αυτής, ανερχόμενη σε δραχμές είκοσι επτά εκατομμύρια τριακόσιες ογδόντα εννέα χιλιάδες τετρακόσιες είκοσι μία δραχμές (27.389.421), η οποία δεν υπήχθη τότε σε φορολογία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.Δ. 1297/1972,

θα εμφανίζεται, όμως, απαραιτήτως, σε ειδικό λογαριασμό των βιβλίων της εταιρίας και στους λογαριασμούς τάξεως κάθε ισολογισμού αυτής, υποκείμενη κατά τη διάλυση αυτής σε φορολογία, βαρύνουσα τους τότε μετόχους της ιδρυθείσας εταιρίας.

Γίνεται, επίσης, μνεία ότι μεταξύ των περιουσιακών στοιχείων της τότε ατομικής επιχείρησης του Χρίστου Κ. Παπαδημητρίου στην Καλαμάτα, η οποία, ως σύνολο δικαιωμάτων και υποχρεώσεων, αποτέλεσε την σε είδος εισφορά, με την οποία καλύφθηκε μέρος του αρχικού κεφαλαίου της εταιρίας, περιλαμβάνεται και η αφορολόγητη κράτηση του Ν.Δ. 1078/1971, συνολικού ποσού 1.809.427 δραχμών, η οποία υπολογίσθηκε στο παθητικό της επιχείρησης αυτής και η οποία θα εμφανίζεται στο παθητικό της εταιρίας, υπέχουσας τις από αυτής νόμιμες υποχρεώσεις.

- Στη συνέχεια, με αύξηση του κεφαλαίου της εταιρίας, αποφασισθείσας την 3.1.1981, από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας, κατά δραχμές τρία εκατομμύρια τετρακόσιες χιλιάδες (3.400.000), καταβληθείσας σε είδος, με την έκδοση αντίστοιχων μετοχών, οι οποίες διετέθησαν υπέρ το άρτιο, με συνολική τιμή δραχμών δέκα εκατομμυρίων (10.000.000).

- Στη συνέχεια, με κεφαλαιοποίηση, αφ' ενός μεν της υπεραξίας των παγίων στοιχείων της εταιρίας, κατ' εφαρμογή των διατάξεων του Ν. 1249/1982, ανερχόμενης σε δραχμές 19.971.469 και αφετέρου εκ δραχμών 1.028.531, από το υφιστάμενο αποθεματικό της εταιρίας, από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο, ήτοι συνόλου υπεραξίας δραχμών 21.000.000 και αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών της εταιρίας κατά δραχμές 700, ανά μετοχή και περαιτέρω με άλλη αύξηση της ονομαστικής αξίας των μετοχών της εταιρίας, σε δραχμές 10.000, με αντίστοιχη μείωση του αριθμού αυτών, από 30.000 σε 5.100 και ανωνυμοποίηση των ονομαστικών μετοχών της εταιρίας, όπως αποφασίσθηκε από την από 17.7.1982 Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας, νομίμως εγκριθείσας, διαμορφωθέντος του κεφαλαίου συνολικώς σε δραχμές 51.000.000, καταβεβλημένου εξ' ολοκλήρου με εισφορά σε είδος και τοις μετρητοίς και διαιρούμενου σε 5.100 ανώνυμες μετοχές, ονομαστικής αξίας δραχμών 10.000 εκάστης.

- Στη συνέχεια, με απόφαση της από 29.1.1983 έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρίας, νομίμως εγκριθείσας, το κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε, κατά δραχμές 34.000.000, με έκδοση αντίστοιχων μετοχών, ονομαστικών και μη μεταβιβάσιμων, χωρίς άδεια του Υπουργού Εθνικής Οικονομίας, για μία δεκαετία από την αποπληρωμή τους.

- Στη συνέχεια, με απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, που έγινε στις 25.7.1986 και που εγκρίθηκε νόμιμα, το κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά

δραχμές 15.000.000, με την έκδοση αντίστοιχων μετοχών, που είναι ονομαστικές και μη μεταβιβάσιμες, χωρίς την άδεια του Υπουργού Εθνικής Οικονομίας, για δέκα χρόνια από την αποπληρωμή τους.

- Στη συνεχεία, με κεφαλαιοποίηση της υπεραξίας των ακινήτων της εταιρίας, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/92, το κεφάλαιο αυξήθηκε κατά 90.510.000 δραχμές, που αντιστοιχούν σε 9.051 νέες ονομαστικές μετοχές, δωρεάν διανεμηθείσες στους μετόχους.

- Στη συνέχεια, με απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία συνήλθε την 30.6.1998 και η οποία εγκρίθηκε νόμιμα, το κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά δραχμές 18.008.190, με την έκδοση αντίστοιχων ονομαστικών μετοχών, και εν συνεχεία, με την κεφαλαιοποίηση της υπεραξίας των ακινήτων της εταιρίας, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2065/92, το κεφάλαιο αυξήθηκε κατά 94.591.810 δραχμές με την έκδοση αντίστοιχων ονομαστικών μετοχών, ώστε το κεφάλαιο της εταιρίας να ανέλθει συνολικά σε δραχμές 303.110.000, ολοσχερώς καταβεβλημένο σύμφωνα προς τα ανωτέρω αναφερόμενα, και διαιρούμενο σε 30.311 ονομαστικές μετοχές , ονομαστικής αξίας δραχμών 10.000 εκάστης.

- Στη συνέχεια, με την από 3.5.2000 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, το κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά δραχμές τριακόσια τρία εκατομμύρια εκατόν είκοσι χιλιάδες (303.120.000), με την έκδοση τριάντα χιλιάδων τριακοσίων δώδεκα (30.312) νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας δραχμών δέκα χιλιάδων (10.000) εκάστης, οι οποίες νέες μετοχές διατέθηκαν υπέρ το άρτιο, σε συνολική τιμή δραχμών ένα δισεκατομμύριο εκατόν εξήκοντα οκτώ εκατομμύρια πεντακόσιες χιλιάδες (1.168.500.000).

- Στη συνεχεία, με την από 15.10.2000 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αποφασίσθηκε η μέσω απορρόφησης συγχώνευση των ανωνύμων εταιριών με την επωνυμία « ΛΙΚΝΟ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ - ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» και της «ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗΣ -ΕΞΑΓΩΓΙΚΗΣ-ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ HAVEN ΑΕ», με εφαρμογή των διατάξεων του Ν. 2166/1993. Κατόπιν τούτου, το κεφάλαιο της εταιρίας αυξήθηκε κατά το ποσό των δραχμών εκατόν τεσσαράκοντα τεσσάρων εκατομμυρίων είκοσι χιλιάδων (144.020.000), το οποίο προέκυψε : α) κατά το ποσό των δραχμών 144.000.000, από το εισφερθέν εκ δραχμών 160.000.000 κεφάλαιο της απορροφούμενης εταιρίας «ΛΙΚΝΟ ΑΒΕΕ ΤΡΟΦΙΜΩΝ», το οποίο δεν αποσβέννυται «δια συγχύσεως» προς το εκ δραχμών 16.000.000 ποσό του κονδυλίου «ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ ΣΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΙΣ» του Ισολογισμού της εταιρίας ως απορροφώσας και β) κατά το ποσό

των δραχμών 12.600, από το εισφερθέν εκ δραχμών 581.804.000 κεφάλαιο της απορροφούμενης εταιρίας «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ HAVEN ΑΒΕΕ», το οποίο δεν αποσβέννυται «δια συγχύσεως» προς το εκ δραχμών 581.791.400 ποσό του ιδίου ανωτέρω κονδυλίου του ισολογισμού της εταιρίας ως απορροφώσας γ) με την καταβολή μετρητών εκ δραχμών 7.400, για τη στρογγυλοποίηση του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου, με την έκδοση δέκα τεσσάρων χιλιάδων τετρακοσίων δύο (14.402) νέων μετοχών, ονομαστικής αξίας δέκα χιλιάδων (10.000) δραχμών η κάθε μία.

- Στη συνέχεια, το κεφάλαιο της εταιρίας, ανερχόμενο κατά τ' ανωτέρω σε δραχμές (750.250.000), καταβεβλημένο εξ' ολοκλήρου με εισφορά σε είδος και σε μετρητά και διαιρούμενο σε 75.025 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δραχμών δέκα χιλιάδων (10.000) εκάστης, με την από 31-12-2001 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αυξομειώθηκε ταυτοχρόνως κατά δραχμές 115.720.000 και συγκεκριμένα: το κεφάλαιο της εταιρίας μειώθηκε κατά το ποσό των δραχμών 115.720.000, με την ακύρωση 11.572 μετοχών ονομαστικής αξίας δραχμών 10.000 εκάστης, με ισόποση λογιστική εξάλειψη (απόσβεση) ζημιών, προηγουμένων χρήσεων. Ταυτόχρονα, με την μείωση του κεφαλαίου και με την ίδια ανωτέρω απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, το κεφάλαιο αυξήθηκε κατά το ποσό των δραχμών 115.720.000, με κεφαλαιοποίηση ισόποσου ποσού, εκ δραχμών 115.720.000 εκ του, στον ισολογισμό της εταιρίας, εμφανιζομένου στα ίδια κεφάλαια, έκτακτου αποθεματικού, υπό το τίτλο « Διαφορά από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο», με την έκδοση 11.572 νέων μετοχών, ονομαστικής αξίας 10.000 εκάστης. Συνεπεία των ανωτέρω, το κεφάλαιο της εταιρίας λόγω της ισόποσης και ταυτόχρονης αύξησης και μείωσης του, παρέμεινε ως είχε, ανερχόμενο συνολικά στο ποσό των δραχμών επτακοσίων πενήντα εκατομμυρίων διακοσίων πενήντα χιλιάδων (750.250.000), καταβεβλημένο εξ' ολοκλήρου με εισφορά σε είδος και σε μετρητά και διαιρούμενο σε 75.025 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δραχμών δέκα χιλιάδων (10.000) εκάστης.

- Στη συνέχεια, το εκ δραχμών 750.250.000 κεφάλαιο της εταιρίας με σκοπό τη στρογγυλοποίηση, κατά τη μετατροπή του σε ΕΥΡΩ, αυξήθηκε δυνάμει της από 31-12-2001 απόφασης της αυτόκλητης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρίας, κατά δραχμές 75.963, με κεφαλαιοποίηση ισόποσου ποσού, από του εκτάκτου αποθεματικού της εταιρίας και ανήλθε κατά τ' ανωτέρω σε δραχμές (750.325.963) ή σε 2.201.983,75 ΕΥΡΩ καταβεβλημένο εξ' ολοκλήρου με εισφορά σε είδος και σε μετρητά διαιρούμενο σε 75.025 μετοχές ονομαστικής αξίας δραχμών 10.001,01250 ή 29,35 ΕΥΡΩ εκάστης μετοχής.

- Στη συνέχεια, με την από 15-4-2004 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίστηκε: Η αύξηση του κεφαλαίου της εταιρίας: 1) κατά το ποσό των 58.934,80 €, με την ισόποση καταβολή μετρητών και την έκδοση 2.008 μετοχών, ονομαστικής αξίας € 29,35 εκάστης, οι οποίες διατέθηκαν στους παλαιούς μετόχους, κατά την αναλογία της συμμετοχής τους, στο κεφάλαιο της εταιρίας. 2) κατά το ποσό του 1.361.840,00 ΕΥΡΩ, και την έκδοση 6.400 μετοχών, ονομαστικής αξίας € 29,35 εκάστης, οι οποίες διατέθηκαν, δωρεάν, στους παλαιούς μετόχους, κατά την αναλογία της συμμετοχής τους, στο κεφάλαιο της εταιρίας. Η ανωτέρω, μέσω κεφαλαιοποίησης, αύξηση του κεφαλαίου, κατά το ποσό των 1.361.840,00 ΕΥΡΩ, ελήφθη από το αποθεματικό της εταιρίας, που έχει σχηματισθεί από την πώληση μετοχών υπέρ το άρτιο, εμφανιζόμενο στο παθητικό του Ισολογισμού της εταιρίας, υπό το τίτλο « Ίδια κεφάλαια. ΙΙ.- Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο», και με την αύξηση αυτή καλύφθηκε η υποχρεωτική συμμετοχή της εταιρίας, που ορίσθηκε με την με αριθμό πρωτ. 240640/3938/4.3.2004 Προέγκριση του επενδυτικού σχεδίου για τον εκσυγχρονισμό εργοστασίου επεξεργασίας και τυποποίησης ξηράς κορινθιακής σταφίδας και σουλτανίνας του Υπουργείου Γεωργίας (Διοικητικός τομέας Προγραμματισμού και εφαρμογής Γ` ΚΠΣ). 3) Την αύξηση του κεφαλαίου της εταιρίας κατά € 80.231,45, από κεφαλαιοποίηση αποθεματικού της εταιρίας, που έχει σχηματισθεί από την πώληση μετοχών υπέρ το άρτιο, εμφανιζόμενο στο παθητικό του Ισολογισμού της εταιρίας, υπό τον τίτλο « Ίδια κεφάλαια. ΙΙ.- Διαφορά από έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο», με παράλληλη αύξηση της ονομαστικής αξίας της μετοχής από 29,35 Ευρώ σε 30,00 Ευρώ εκάστης.

- Στη συνέχεια, με την από 18/12/2006 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αποφασίστηκε η αύξηση του κεφαλαίου της εταιρίας, κατά το ποσό των 33.960,00 ΕΥΡΩ, μέσω της κεφαλαιοποίησης της υπεραξίας των ακινήτων, βάσει του Ν. 2065/92 και της έκδοσης 1.132 νέων μετοχών , ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ εκάστης.

- Ήδη, με την από 22-12-2011 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, αποφασίστηκε η αύξηση του κεφαλαίου της εταιρίας, κατά το ποσό των τετρακοσίων χιλιάδων είκοσι ευρώ (€400.020,00), μέσω κεφαλαιοποίησης μέρους του έκτακτου αποθεματικού της εταιρίας, που έχει σχηματισθεί από την έκδοση μετοχών υπέρ το άρτιο, με την έκδοση 13.334 νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης, οι οποίες θα διατεθούν δωρεάν στους παλαιούς μετόχους της εταιρίας, κατά την αναλογία της συμμετοχής τους στο της κεφάλαιο, προκειμένου το ποσό αυτό να χρησιμοποιηθεί για την κάλυψη της υποχρεωτικής ιδίας συμμετοχής της εταιρίας, για την υλοποίηση του επενδυτικού της σχεδίου, που αφορά

στον εκσυγχρονισμό του εργοστασίου επεξεργασίας και τυποποίησης Κορινθιακής σταφίδας, που θα υλοποιηθεί στα πλαίσια του Μέτρου 123α «Αύξηση της Αξίας των Γεωργικών Προϊόντων-Επενδύσεις στη μεταποίηση και εμπορία αγροτικών προϊόντων », του Προγράμματος Αγροτικής Ανάπτυξης 2007-2013 ΄΄ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΜΠΑΛΤΑΤΖΗΣ΄΄ του Υπουργείου Αγροτικής Ανάπτυξης και Τροφίμων.

- Με τις από 8/9/2023 Αυτόκλητες Έκτακτες Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων και εταίρων των εταιρειών «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» (Απορροφώσα) και «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.» (Απορροφώμενη) αντίστοιχα, αποφασίστηκε η συγχώνευση των δύο εταιρειών με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 4601/2019 και Ν.4172/2013 καθώς και με τα ειδικότερα οριζόμενα στο από 8/6/2023 σχετικό Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης (Κ.Α.Κ 3635414/ Αρ.Πρωτ. 2977209/9.6.2023). Δεδομένου ότι η εισφερόμενη καθαρή θέση της απορροφώμενης «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.» προσδιορίστηκε από τα πρόσωπα του άρθρου 17 Ν.4548/2018, αρνητική κατά ποσό οκτακοσίων πενήντα οκτώ χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα έξι ευρώ και τριάντα επτά λεπτών (€ 858.946,37) δεν δύναται να προκύψει αύξηση κεφαλαίου στην απορροφώσα εταιρεία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ Χ.-Κ. ΑΝΩΝΥΜΟΣ ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΤΡΟΦΙΜΩΝ» ως αποτέλεσμα της εισφοράς των στοιχείων της απορροφώμενης. Η αρνητική καθαρή θέση της απορροφώμενης θα προστεθεί στα κονδύλια αποθεματικών της απορροφώσας και πιο συγκεκριμένα κατά θετικό ποσό εξακοσίων εβδομήντα τριών χιλιάδων επτακοσίων εξήντα δύο ευρώ και δέκα πέντε λεπτών (€ 673.762,15) στο κονδύλι «Αφορολόγητα αποθεματικά» ενώ αρνητικό ποσό ενός εκατομμυρίου πεντακοσίων τριάντα δύο χιλιάδων επτακοσίων οκτώ ευρώ και πενήντα δύο λεπτών (€ 1.532.708,52) πλέον των αποτελεσμάτων μέχρι την έγκριση της συγχώνευσης, θα αχθεί στο κονδύλι «Υπόλοιπο εις νέον» της απορροφώσας. Περαιτέρω, καθώς η απορροφώμενη εταιρεία συμμετέχει με ποσοστό 46,37% ως κύριος εξήντα τριών χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα εννέα (63.949) μετοχών του κεφαλαίου της απορροφώσας, θα προκύψει απόσβεση των μετοχών αυτών δια συγχύσεως με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης. Η ονομαστική αξία των προς απόσβεση μετοχών ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο εννιακόσιες δέκα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα (€ 1.918.470,00) ευρώ (=63.949 μετοχές * € 30,00 ονομαστική αξία/μετοχή).

Συνεπώς, το μετοχικό κεφάλαιο μετά την συγχώνευση και την ακύρωση εξήντα τριών χιλιάδων εννιακοσίων σαράντα εννέα (63.949) μετοχών κατοχής της απορροφώμενης θα διαμορφωθεί σε ποσό δύο εκατομμύρια διακόσιες δέκα οκτώ χιλιάδες πεντακόσια (€

2.218.500,00) ευρώ διαιρούμενο σε 73.950 μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (€ 30,00) ευρώ εκάστης.

2.- Μέσα σε πέντε (5) χρόνια από τη λήψη σχετικής απόφασης της Γενικής Συνέλευσης, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με την πλειοψηφία των 2/3 τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

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

3 .- Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου της εταιρίας που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των κατά τον χρόνο της έκδοσης μετόχων, ανάλογα με την συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Εάν η εταιρία έχει εκδώσει μετοχές περισσότερων κατηγοριών, στις οποίες τα δικαιώματα ψήφου ή συμμετοχής στα κέρδη ή στη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης είναι διαφορετικά μεταξύ τους, είναι δυνατή η αύξηση του κεφαλαίου με μετοχές μίας μόνο από τις κατηγορίες αυτές. Στην περίπτωση αυτή, το δικαίωμα προτίμησης παρέχεται στους μετόχους των άλλων κατηγοριών μόνο μετά τη μη άσκηση του δικαιώματος από τους μετόχους της κατηγορίας, στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

Η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ορίζεται από το όργανο της εταιρίας, που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου και 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.

Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία, μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρίας σε δημοσιότητα. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι, που εκπροσωπούσαν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας, που

τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει».

Μετά το τέλος της προθεσμίας για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, οι μετοχές, που δεν έχουν αναληφθεί, θα διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο σε μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης. Σε περίπτωση που και πάλι δεν αναληφθούν οι μετοχές αυτές μετά το τέλος της προθεσμίας που θα έχει οριστεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, τότε θα διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την κρίση του, σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής, που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.

Με τους περιορισμούς του άρθρου 27 του Ν. 4548/2018, μπορεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, να περιορισθεί ή να καταργηθεί το παραπάνω δικαίωμα προτίμησης.

4**.** - Επιτρέπεται η αύξηση του κεφαλαίου της εταιρίας με έκδοση εξαγοράσιμων μετοχών. Οι μετοχές αυτές μπορούν να εκδίδονται και ως προνομιούχες μετοχές με ή χωρίς δικαίωμα ψήφου. Η εξαγορά γίνεται με έγγραφη δήλωση της εταιρίας ή του μετόχου και είναι έγκυρη μόνο με καταβολή του αντιτίμου της εξαγοράς. Κατά τα λοιπά, ισχύουν τα προβλεπόμενα στο άρθρο 39 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

5.- Η Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίζει την ολική ή μερική απόσβεση του κεφαλαίου της εταιρίας, με απόφασή της, η οποία λαμβάνεται με την απλή απαρτία και πλειοψηφία και υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας. Η απόσβεση δεν συνιστά μείωση του κεφαλαίου. Κατά τα λοιπά, εφαρμόζονται οι ρυθμίσεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει.

Άρθρο 6
Μετοχές

1. - Οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές.

2.- Η εταιρία δεν έχει την υποχρέωση να εκδίδει μετοχικούς τίτλους, δύναται όμως να εκδίδει τέτοιους, κατόπιν απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, που θα ορίζει και τον τύπο τους. Σε περίπτωση που δεν έχουν εκδοθεί μετοχικοί τίτλοι, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση τα στοιχεία του βιβλίου μετόχων. Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών σε τιμή κατώτερη από το άρτιο. Σε περίπτωση έκδοσης μετοχών πάνω από το άρτιο, η διαφορά που προκύπτει από την έκδοση αυτή μεταφέρεται σε ειδικό αποθεματικό λογαριασμό «από την έκδοση μετοχών πάνω από το άρτιο» και δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών, μπορεί όμως: (α) να

κεφαλαιοποιηθεί ή (β) να συμψηφισθεί προς απόσβεση ζημιών της εταιρίας, εκτός αν υπάρχουν αποθεματικά ή άλλα κονδύλια, τα οποία κατά το νόμο μπορούν να χρησιμοποιηθούν για τον συμψηφισμό των ζημιών αυτών.

3.- Η εταιρία οφείλει να τηρεί βιβλίο μετόχων. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή του ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητας του κάθε μετόχου. Σε κάθε περίπτωση αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος. Ύστερα από σχετική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, μπορεί να προβλεφθεί ότι το βιβλίο μετόχων θα τηρείται ηλεκτρονικά. Ως μέτοχος έναντι της εταιρίας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό.

4.- Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων, που τηρείται, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 40 του Ν. 4548/2018. Η καταχώριση χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους τους. Δεν απαιτείται υπογραφή της καταχώρισης, αν η εταιρία λάβει αντίγραφο της σύμβασης μεταβίβασης μετοχών με τις υπογραφές των μερών ή πληροφορηθεί την κατάρτισή της με έγγραφο του μεταβιβάζοντος μετόχου ,που θα φέρει το γνήσιο της υπογραφής του. Ύστερα από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειώνονται από την εταιρία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφόσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και τα στοιχεία του αποκτώντος, που αναφέρονται ανωτέρω. Στην περίπτωση τήρησης ηλεκτρονικού βιβλίου μετόχων, η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο αυτό

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ
ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 7
Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας και αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση και για οποιοδήποτε θέμα αφορά στην εταιρία, στις περιπτώσεις που ορίζει ο νόμος και το παρόν Καταστατικό. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους, που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

Άρθρο 8
Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1.- Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρίας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός

της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας της εταιρίας, τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση, το αργότερο έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική Γενική Συνέλευση) ενώ συνέρχεται έκτακτα, όποτε το Διοικητικό Συμβούλιο το κρίνει σκόπιμο ή αναγκαίο (έκτακτη Γενική Συνέλευση).

Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε, όταν στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι, που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

2.- Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αποφασίσει ότι η Γενική Συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιον τόπο αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα, που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 9

Πρόσκληση Γενικής Συνέλευσης

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

2.- Με εξαίρεση τις επαναληπτικές Συνελεύσεις, η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης, με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρίας στο Γ.Ε.ΜΗ.

3.- Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση, κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι, που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων (καθολική Γενική Συνέλευση).

Άρθρο 10

Συμμετοχή και αντιπροσώπευση στη Γενική Συνέλευση

1. - Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος, ο οποίος έχει και αποδεικνύει σύμφωνα με το νόμο την ιδιότητα αυτή, κατά την ημέρα διεξαγωγής της Γενικής Συνέλευσης. Μέτοχοι, που είναι νομικά πρόσωπα, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση δια των εκπροσώπων τους.

2.- Οι μέτοχοι μπορεί να συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου. Η κοινοποίηση του διορισμού και της ανάκλησης ή της αντικατάστασης του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου μπορεί να γίνεται και με ηλεκτρονικά μέσα (e-mail) και υποβάλλεται στην εταιρία σαράντα οκτώ (48) τουλάχιστον ώρες πριν από την ορισθείσα ημερομηνία συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

3.- Μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις του παρόντος άρθρου, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση, εκτός αν η Γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο, που δικαιολογεί την άρνησή της.

4.- Υπάρχει η δυνατότητα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της, λαμβάνοντας τα μέτρα που περιγράφονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018. Στη Γενική Συνέλευση, με τον ίδιο ως άνω τρόπο, δικαιούνται να παρίστανται και τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, οι ελεγκτές της εταιρίας, καθώς και οποιοδήποτε άλλο πρόσωπο που δεν έχει τη μετοχική ιδιότητα ή δεν είναι εκπρόσωπος μετόχου αλλά ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης έχει επιτρέψει την παρουσία του στη Συνέλευση.

5.- Επίσης, με το παρόν Καταστατικό, καθιερώνεται η δυνατότητα συμμετοχής στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη Συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρίας. Οι μέτοχοι, που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

6.- Οι ανωτέρω δυνατότητες συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση (παράγραφοι 4 και 5 του παρόντος άρθρου) θα εφαρμόζονται, εφόσον έχει προηγηθεί απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας, με την οποία θα καθορίζονται οι διαδικασίες για τη συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση από απόσταση, η διασφάλιση της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προέλευσης της ψήφου, καθώς και η ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης, στοιχεία τα οποία θα περιλαμβάνονται και στην πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 11

Απλή απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

1.- Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτήν μέτοχοι, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το 1/5 του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

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

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

Άρθρο 12

Εξαιρετική απαρτία και πλειοψηφία της Γενικής Συνέλευσης

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

2.- Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η Γενική Συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, όπως

αναφέρεται παραπάνω στο άρθρο 11 παρ. 2 του παρόντος, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτή μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση βρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτή μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

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

Άρθρο 13

Πρόεδρος - Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

1.- Μέχρι την εκλογή του Προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία, στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του.

2.- Ο Πρόεδρος της Συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο. Ο Πρόεδρος ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της Γενικής Συνέλευσης, την ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας.

Άρθρο 14

Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης

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

2.- Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών συνεδριάσεων της Γενικής Συνέλευσης εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον

αναπληρωτή του ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το Διοικητικό Συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους.

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

4.- Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς Συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων.

5.- Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 15
Σύνθεση και θητεία Διοικητικού Συμβουλίου

1.- Η εταιρία, με την επιφύλαξη της παρ. 3 του παρόντος άρθρου, διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) έως επτά (7) μέλη, μετόχους της εταιρίας ή μη.

2.- Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας για θητεία έξι (6) ετών, που παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

3.- Αντί Διοικητικού Συμβουλίου, μπορεί να διορίζεται μονομελές διοικητικό όργανο (σύμβουλος-διαχειριστής), ο οποίος εκλέγεται από τη Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με τους όρους και τις προϋποθέσεις του άρθρου 115 του Ν. 4548/2018.

4.- Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο. Στην περίπτωση αυτή, το νομικό πρόσωπο υποχρεούται να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του νομικού προσώπου, ως μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου.

5.- Οι σύμβουλοι είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

Ά ρ θ ρ ο 1 6

Εξουσία - Αρμοδιότητες Διοικητικού Συμβουλίου

1.- Το Διοικητικό Συμβούλιο έχει τη διοίκηση (διαχείριση και διάθεση) της εταιρικής περιουσίας και την εκπροσώπηση της εταιρίας. Αποφασίζει για όλα γενικώς τα ζητήματα, που αφορούν στην εταιρία, μέσα στο πλαίσιο του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνων τα οποία, σύμφωνα με το νόμο ή το Καταστατικό, ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης.

2.- Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει τις εξουσίες της διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρίας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της εταιρίας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μη μέλη του.

3.- Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, εφόσον προβλέπεται από τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών, που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων, σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τρίτους.

4.- Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να συγκροτείται εκτελεστική επιτροπή και να ανατίθενται σ' αυτήν ορισμένες εξουσίες ή καθήκοντα του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην περίπτωση αυτή, η σύνθεση, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα και ο τρόπος λήψης των αποφάσεων της εκτελεστικής επιτροπής, καθώς και κάθε θέμα που αφορά στη λειτουργία της, ρυθμίζονται με την απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου σχετικά με τη συγκρότησή της.

5.- Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το Καταστατικό ή

από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

Άρθρο 17

Συγκρότηση Διοικητικού Συμβουλίου

1.- Το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγει μεταξύ των μελών του τον Πρόεδρο, αν δεν τον έχει ήδη ορίσει η Γενική Συνέλευση. Η Γενική Συνέλευση ή και το Διοικητικό Συμβούλιο εκλέγουν, επίσης, τον αναπληρωτή του Προέδρου. Εφόσον δεν υπάρχει Πρόεδρος ούτε αναπληρωτής του, καθήκοντα Προέδρου μπορεί να ασκήσει προσωρινά ο μέτοχος με τον μεγαλύτερο αριθμό μετοχών με δικαίωμα ψήφου.

2.- Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει έναν ή δύο Διευθύνοντες Συμβούλους από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Στο ίδιο πρόσωπο μπορεί να συμπέσει η ιδιότητα του Διευθύνοντος Συμβούλου, με την ιδιότητα του Προέδρου ή του Αντιπροέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

3.- Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ασκεί τις αρμοδιότητες, που προβλέπει ο νόμος και το Καταστατικό. Τον Πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, ένας σύμβουλος, που ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 18

Ελλιπές Διοικητικό Συμβούλιο

1.- Σε περίπτωση παραίτησης ή θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών που εξέλιπαν. Η εκλογή αυτή επιτρέπεται εφόσον η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν εκλεγεί από τη Γενική Συνέλευση ή διοριστεί από μέτοχο ή μετόχους, σύμφωνα με το άρθρο 81 του Ν. 4548/2018. Η εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, αν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

2 . - Ορίζεται ρητά ότι, σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της

εταιρίας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών, σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση, τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

3.- Σε κάθε περίπτωση, τα απομένοντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης, με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 19

Συνεδρίαση και σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου

1.- Το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας κάθε φορά που ο νόμος, το Καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρίας το απαιτούν.

2.- Σε κάθε περίπτωση, το Διοικητικό Συμβούλιο συνεδριάζει έγκυρα εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο, στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή, εφόσον στη συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων.

3. - Η συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να διεξαχθεί με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση αυτή, η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή τους στη συνεδρίαση.

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

Άρθρο 20

Λήψη αποφάσεων από το Διοικητικό Συμβούλιο

1.- Σύμβουλος, που απουσιάζει μπορεί να αντιπροσωπεύεται από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

2.- Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί

να είναι μικρότερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

3.- Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων συμβούλων. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 21

Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων Διοικητικού Συμβουλίου

1.- Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρίζονται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά.

2.- Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος, γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το Διοικητικό Συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

3.- Το βιβλίο πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να τηρείται ενιαία με το βιβλίο πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης.

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. 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.

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

Άρθρο 22

Αμοιβές Διοικητικού Συμβουλίου

1.- Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου δικαιούνται εκτός των άλλων αμοιβών και παροχών, να λάβουν αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσης.

2.- Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν

ρυθμίζεται στο νόμο ή στο παρόν Καταστατικό, βαρύνει την εταιρία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

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

Άρθρο 23

Απαγόρευση ανταγωνισμού

1.- Υπό την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου, απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρίας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρίας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρίες, που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. Στην περίπτωση αυτή, εφαρμόζονται, επίσης, οι παράγραφοι 2 και 3 του άρθρου 98 του Ν. 4548/2018.

2.- Κατ΄ εξαίρεση των οριζομένων στην παράγραφο 1 του άρθρου αυτού, οι κ.κ. Κωνσταντίνος Παπαδημητρίου του Χρήστου και Χρήστος Παπαδημητρίου του Κωνσταντίνου επιτρέπεται να μετέχουν ως εταίροι στην εταιρία περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΠΑΠΑΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΠΟΙΟΤΙΚΑ ΤΡΟΦΙΜΑ - ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», που εδρεύει στη Θουρία Μεσσηνίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ V

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ - ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

Άρθρο 24

Εταιρική χρήση

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

Άρθρο 25

Ετήσιες Χρηματοοικονομικές Καταστάσεις

1.- Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη, που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά.

2.- Η έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων γίνεται από τη Γενική Συνέλευση, όπως κάθε φορά ο νόμος ορίζει.

Κ Ε Φ Α Λ Α Ι Ο VI
ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Ά ρ θ ρ ο 2 6
Λόγοι λύσης της εταιρίας

1.- Η εταιρία λύεται:

α) με την πάροδο του κατά το Καταστατικό χρόνου διάρκειάς της, εκτός αν η διάρκεια είναι αορίστου χρόνου,

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

γ) με την κήρυξη της εταιρίας σε πτώχευση, και

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

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

3.- Η λύση της εταιρίας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης σε δημοσιότητα.

Ά ρ θ ρ ο 2 7
Εκκαθάριση

1.- Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάριση.

2.- Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 26 του Καταστατικού, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ανωτέρω άρθρου 26 του Καταστατικού, η Γενική Συνέλευση, με την απόφαση για τη λύση της εταιρίας, ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 26 του Καταστατικού, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το Δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρίας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

3.- Η Γενική Συνέλευση ή το Δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ
Άρθρο 28

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

Τέλος οι συμβαλλόμενοι με την παραπάνω ιδιότητά τους, παρέχουν ανεκκλήτως την ειδική εντολή, πληρεξουσιότητα και το δικαίωμα στον Αθανάσιο Τσατσώνη του Γεωργλιου, κάτοικο Καλαμάτας, οδός Τριών Ναυάρχων αρ. 25, κάτοχο του Δ.Α.Τ. ΑΙ 793911 της Υ.Α. Καλαμάτας, με Α.Φ.Μ. 030106708 Δ.Ο.Υ., Καλαμάτας, όπως υποβάλει αντίγραφο του συμβολαίου τούτου στην αρμόδια υπηρεσία ΓΕΜΗ καθώς και σε οποιαδήποτε άλλη δημόσια Υπηρεσία απαιτηθεί και υπογράψει κάθε συμβολαιογραφική πράξη τροποποίησης του παρόντος, που θα αφορά οποιοδήποτε όρο αυτού, προκειμένου το συμβόλαιο αυτό να εγκριθεί από την αρμόδια υπηρεσία ΓΕΜΗ και της Περιφέρειας, δηλώνουν δε ότι παραιτούνται από τώρα από κάθε αντίρρησή τους για την εγκυρότητα οποιασδήποτε τροποποίησης του συμφωνητικού αυτού.

Οι παριστάμενοι στο παρόν συμβόλαιο εκπρόσωποι των συμβαλλομένων εταιρειών δηλώνουν ότι ετηρήθησαν όλες οι διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπονται από το άρθρο 8 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 13 του Ν. 4548/2018.

Σημειώνεται ότι:

Η έδρα των συμβαλλομένων στο παρόν εταιρειών είναι αυτή που δηλώθηκε και αναφέρεται στην αρχή του παρόντος και τη δήλωση αυτή κάνουν σύμφωνα με τον Ν. 1599/1986.

Σε βεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό σε τριάντα επτά (37) φύλλα. Εισπράχθηκαν ευρώ (5,00) για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ, οι οποίες θα αποδοθούν εντός της νομίμου προθεσμίας, κατά τα οριζόμενα στην παρ. 1 του άρθρου 89 του Ν.5043/2023 (ΦΕΚ Α΄ 91/13.4.2023). Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως πέντε (5) αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ χίλια εκατόν

εξήντα ένα και ένα λεπτά (1.161,01). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ διακόσια εβδομήντα οκτώ και εξήντα τέσσερα λεπτά (278,64). Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ διακόσια τριάντα δύο και είκοσι λεπτά (232,20).

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

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ **Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**

Ακολουθούν Υπογραφές

(Τ.Σ.) Παναγιώτα Κ. Κούβελα. Πιστό αντίγραφο από το πρωτότυπο. Στην Καλαμάτα την ίδια ημέρα. Η Συμβολαιογράφος Καλαμάτας.