ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες: ΛΙΟΔΑΚΗ ΕΜΜΑΝΟΥΕΛΑ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae40@acci.gr

Αθήνα, 29/12/2023
Αριθ. Πρωτ.: 3182057

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **σύστασης** της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«BRIGHT BUSINESS SOLUTION ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και αριθμό ΓΕΜΗ **133940401000.**

Την **29/12/2023** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3957654** η **με αριθμό 14739 – 29/12/2023 Απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: 9ΕΤ1469ΗΕΘ-ΦΦ8)**, με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η σύσταση της Α.Ε. με την επωνυμία: **«BRIGHT BUSINESS SOLUTION ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και τον διακριτικό τίτλο **BRIGHT BUSINESS SOLUTION A. E. η οποία προέρχεται από μετατροπή** της Ι.Κ.Ε. **«BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.»** και τον διακριτικό τίτλο **BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.** και με ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ **133940401000**, σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις των άρθρων του ν. 4601/2019 και του Ν. 4548/2018
ii. την από 05/12/2023 απόφαση των Εταίρων της ως άνω εταιρείας,
iii. και την με αριθμό 6.646– 19/12/2023 πράξη του Συμβολαιογράφου Αθηνών ΙΩΑΝΝΗ ΕΥΑΓΓΕΛΟΥ ΜΑΥΡΑΚΗ

2. Εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας, όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από τριάντα έξι (36) άρθρα.

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

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ & ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

Ιωάννης Ε. Μαυράκης
Συμβολαιογράφος
Αγίου Κωνσταντίνου 4
(6ος όροφος, γραφείο 2)
Αθήνα 10431
Τηλ: 210-5238380



ΑΡΙΘΜΟΣ 6.646

ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ (Ι.Κ.Ε.) ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν. 4601/2019

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 25.000 ΕΥΡΩ.

---------*--------*----------

Στο Χαλάνδρι Αττικής σήμερα στις δέκα εννέα (19) του μηνός Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι τρία (2023), ημέρα Τρίτη, στην επί της οδού Παπανικολή αριθμός 24 κείμενη έδρα της εταιρείας **«BRIGHT BUSINESS SOLUTION Ι.Κ.Ε."** που με κάλεσαν και προσήλθα για την υπογραφή του παρόντος, παρουσιάστηκαν σε εμένα τον Συμβολαιογράφο Αθηνών και κάτοικο Αθηνών **ΙΩΑΝΝΗ ΕΥΑΓΓΕΛΟΥ ΜΑΥΡΑΚΗ (Α.Φ.Μ. 033602758 Δ.Ο.Υ. Α' Αθηνών)** που δεν κωλύομαι και εδρεύω στην οδό Αγίου Κωνσταντίνου αριθμός 4 (ΣΤ όροφος γραφείο 2), οι μη εξαιρούμενοι από τον Νόμο: 1) **Αριστείδης Καρτσόλης** του Παναγιώτη και της Σταυρούλας, Λογιστής, που γεννήθηκε στηνΑθήνα στις 11-5-1966 και κατοικεί στο Γαλάτσι Αττικής, οδός

Παραδείσιων αρ. 21, με ΑΔΤ ΑΜ 207875 /9-7-2015 του Τ.Α. Αμαρουσίου, με ΑΦΜ 045145835 και ΔΟΥ ΙΓ Αθηνών , Έλληνας υπήκοος, 2) **Πουλόπουλος Γεώργιος** του Ιωάννη και της Ελισάβετ, οικονομολόγος, που γεννήθηκε στοΧολαργό Αττικής στις 26-1-1980 και κατοικεί στην Πεύκη Αττικής, οδός Υψηλάντου αρ. 48, κάτοχος του Α.Δ.Τ. με στοιχεία: ΑΜ 007814/4-04-2014/ΤΑ Πεύκης, με Α.Φ.Μ. 078865714 &Δ.Ο.Υ. Αμαρουσίου, Έλληνας υπήκοος και 3) **Ειρήνη Άτζιου** του Γεωργίου και της Φλώρας, Λογίστρια, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις14-2-1972, κάτοικος Ελληνικού, οδός 31ης Οδός 27, ΤΚ 16777, με Α.Δ.Τ. Χ-021497/1-7-2002 του Τ.Α. Ν. Κόσμος, Α.Φ.Μ. 057513904 και Δ.Ο.Υ. ΙΖ' Αθηνών, Ελληνίδα υπήκοος, παριστάμενοι και ενεργούντες όχι για τον εαυτό τους ατομικά αλλά με την ιδιότητα των μόνων μελών και εταίρων της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας με την επωνυμία **με την επωνυμία «BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E." και τον διακριτικό τίτλο «BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.»** με αριθμό ΓΕΜΗ 133940401000 και αριθμό φορολογικού μητρώου (Α.Φ.Μ.) 800647473 της Δημόσιας Οικονομικής Υπηρεσίας (Δ.Ο.Υ) Χολαργού με έδρα τον Δήμο Χαλανδρίου Αττικής επί της οδού Παπανικολή με αριθμό 24.

Η εταιρεία αυτή έχει συσταθεί και καταχωρηθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο στις 26/03/2015 ενώ έχει τροποποιηθεί στις 19/12/2017 με Κωδικό αριθμό Καταχώρισης στο ΓΕΜΗ 1286853, στις 7/12/2020 η οποία τροποποίηση έχει καταχωρηθεί στο ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2409715 καθώς και στις 5/11/2021 όπου έχει καταχωρηθεί στο ΓΕΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2674820 καθώς και με την από 17/06/2023 απόφαση που έχει καταχωρηθεί στο ΓΕΜΗ με ΚΑΚ 3685165 στις 7/7/2023 όπως προκύπτει από το με αριθμό πρωτοκόλλου 2416574.3630032 με ημερομηνία 29/11/2023 Γενικό

Πιστοποιητικό του ΓΕΜΗ που προσαρτάται στο παρόν ενώ εκπροσωπεί νόμιμα την εταιρείας ως ο διαχειριστής και νόμιμος εκπρόσωπός της ο ΠΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ του Ιωάννη όπως προκύπτει από το με αριθμό πρωτοκόλλου 2416574.36300333 της 1/12/2023 Πιστοποιητικό Εκπροσώπησης του ΓΕΜΗ που προσαρτάται στο παρόν καθώς επίσης και από το με αριθμό πρωτοκόλλου 2416574.3630032 της 29/11/2023 γενικό πιστοποιητικό του ΓΕΜΗ που προσαρτάται στο παρόν.

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

Ότι δυνάμει της από 24/11/2023 απόφασης των παραπάνω μοναδικών εταίρων της εταιρείας με την επωνυμία**«BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E." και τον διακριτικό τίτλο «BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.»** με αριθμό ΓΕΜΗ 133940401000 και αριθμό φορολογικού μητρώου (Α.Φ.Μ.) 800647473 της Δημόσιας Οικονομικής Υπηρεσίας (Δ.Ο.Υ) Χολαργού με έδρα τον Δήμο Χαλανδρίου Αττικής επί της οδού Παπανικολή με αριθμό 24 , που προσαρτάται στο παρόν αποφασίστηκε ομόφωνα η μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία, με συμμετοχή και των υπολοίπων εμφανισθέντων, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, τροποποίηση η οποία διενεργείται με βάση τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 περί εταιρικών μετασχηματισμών που κωδικοποιήθηκε με τον Ν. 5066/2023 και ισχύει, με εισφορά και μεταβίβαση στη νέα εταιρεία ολόκληρης της περιουσίας της, δηλαδή του συνόλου του ενεργητικού και του παθητικού αυτής, αφού διαπίστωσε ότι συντρέχουν οι νόμιμες προϋποθέσεις.

Προς τον σκοπό του μετασχηματισμού προέβη στη σύνταξη από 28/11/2023 έκθεσης εκτίμησης από τους ορκωτούς ελεγκτές ΜΑΡΓΑΡΙΤΗ ΜΑΡΙΑ (ΑΜ ΣΟΕΛ 60981) και ΜΑΡΙΝΑΚΗ ΠΑΝΑΓΗ (ΑΜ ΣΟΕΛ 24201) και την ελεγκτική εταιρεία Κ.Μ.Σ.

Ορκωτοί Λογιστές Α.Ε. επικυρωμένα αντίγραφα των οποίων προσαρτώνται στο παρόν συμβόλαιό μου και η οποία έκθεση ελεγκτών καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ στις 11/12/2023 με ΚΑΚ 3933753 όπως προκύπτει από την με αριθμό πρωτοκόλλου 3173970/11-12-203 ανακοίνωση του ΓΕΜΗ :

ΕΚΘΕΣΗ ΕΞΑΚΡΙΒΩΣΗΣ
ΒΑΣΕΙ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 17, ΠΑΡ.3, Ν. 4548/2018

ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ
«BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.»

ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΟΝ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟ ΤΗΣ 31/8/2023
ΚΑΙ ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΥ ΤΗΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΑΥΤΗΣ
ΠΡΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΝΑ ΜΕΤΑΤΡΑΠΕΙ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ (Α.Ε.)
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019

ΠΙΝΑΚΑΣ ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΩΝ

1. ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

2. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

3. ΒΑΣΗ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΚΤΙΜΗΣΕΩΣ

4. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ & ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ «BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.» ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.8.2023

5. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

ΕΚΘΕΣΗ

1. ΕΙΣΑΓΩΓΙΚΕΣ ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

1.1 Εντολή και αντικείμενο ελέγχου

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε μετά από σχετική αίτηση του Διαχειριστή της εταιρείας BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E. κου Πουλόπουλου Γεώργιου προς την **ΚΜC Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.**.
Σύμφωνα με την απόφασή αυτή ορίστηκαν οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές κ.κ. Μαργαρίτη Μαρία με ΑΜ ΣΟΕΛ 60981 και Μαρινάκης Παναγής με ΑΜ ΣΟΕΛ 24201 βάσει του άρθρου 17, παρ. 3, Ν.4548/2018 (εφεξής οι "Εξακριβούντες") προκειμένου να εκτιμήσουν το Ενεργητικό και το Παθητικό της εταιρείας και να προσδιορίσουν την Καθαρή της Θέση με βάση τον Ισολογισμό της 31.8.2023, με σκοπό την μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019.

Στην έκθεση γίνεται εκτίμηση της πραγματικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E. κατά την 31.8.2023, ημερομηνία που η εταιρεία συνέταξε τον τελευταίο Ισολογισμό.

1.2 Δομή της εκθέσεως εκτιμήσεως

Η παρούσα έκθεση αποτελείται από τρεις επιμέρους ενότητες:

- Στην πρώτη ενότητα (Κεφάλαιο 2) περιλαμβάνονται γενικές πληροφορίες και ένα σύντομο ιστορικό της Εταιρείας.
- Στη δεύτερη ενότητα (Κεφάλαιο 3) περιλαμβάνεται η βάση στην οποία στηριχθήκαμε προκειμένου να προβούμε στην εκτίμηση.
- Στην τρίτη ενότητα (Κεφάλαιο 4) περιλαμβάνεται η εκτίμηση και προσδιορισμός της Καθαρής Θέσης της Εταιρείας.
- Στην τέταρτη ενότητα (Κεφάλαιο 5) περιλαμβάνεται το συμπέρασμα και ο προσδιορισμός της Καθαρής Θέσεως της Εταιρείας.

2. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

2.1 Ίδρυση

Την 26/3/2015 καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. η εταιρεία με την επωνυμία: «AKPG PLUS CONSULTANTS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», το διακριτικό τίτλο «AKPG PLUS CONSULTANTS Ι.Κ.Ε.» και ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 133940401000.

2.2 Επωνυμία

Με τη σύσταση της εταιρείας ορίσθηκε η επωνυμία της εταιρείας ως «AKPG PLUS CONSULTANTS ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «AKPG PLUS CONSULTANTS Ι.Κ.Ε.».
Με την από 30/11/2020 τροποποίηση του καταστατικού, η επωνυμία της εταιρείας ορίσθηκε ως «BRIGHT BUSINESS SOLUTION Ι.Κ.Ε.» και ο διακριτικός τίτλος ως «BRIGHT BUSINESS SOLUTION Ι.Κ.Ε.», όπως ισχύει έως σήμερα.

2.3 Έδρα

Με τη σύσταση της εταιρείας έδρα της εταιρίας ορίσθηκε ο Δήμος Αθηναίων νομού Αττικής και τα γραφεία της εταιρίας επί της οδού Αχιλλέως Κύρου 4 και Μάργαρη.
Με την από 5/11/2021 τροποποίηση του καταστατικού, έδρα της εταιρείας ορίσθηκε ο Δήμος Αθηναίων νομού Αττικής και τα γραφεία της εταιρίας βρίσκονται επί της οδού Μιχαλακοπούλου 4, Αθήνα, Τ.Κ. 11528.
Με την από 16/6/2023 τροποποίηση του καταστατικού, έδρα της εταιρείας ορίσθηκε ο Δήμος Χαλανδρίου νομού Αττικής και τα γραφεία της εταιρίας βρίσκονται επί της οδού Παπανικολή αρ. 24, Χαλάνδρι, Τ.Κ. 15232.
Η Εταιρία μπορεί να μεταφέρει την έδρα της σε οποιαδήποτε πόλη της Ελλάδας ή άλλης χώρας του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου μετά από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων κατά την διαδικασία που ορίζεται στο άρθρο 45 του Ν.4072/2012. Επίσης, η εταιρεία δύναται να μεταφέρει τα γραφεία της σε οποιαδήποτε διεύθυνση εντός του Δήμου Αθηναίων χωρίς τροποποίηση του καταστατικού της.

2.4 Διάρκεια

Με τη σύσταση της εταιρείας, η διάρκεια της εταιρίας ορίσθηκε δωδεκαετής (12ετής), αρχίζει από την ημέρα που εγγράφηκε η εταιρία στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2027. Η διάρκεια της εταιρίας μπορεί να παρατείνεται με απόφαση της Συνελεύσεως των εταίρων, τροποποιητική του άρθρου αυτού που λαμβάνεται με την πλειοψηφία των 2/3 του συνολικού αριθμού των εταιρικών μεριδίων.

2.5 Σκοπός

Με τη σύσταση της εταιρείας σκοπός της εταιρείας ορίσθηκε:
-Η μηχανογραφική τήρηση λογιστηρίων πάσης φύσεως επιχειρήσεων είτε στους χώρους αυτών είτε στην έδρα της εταιρείας, καθώς και η επίβλεψη λογιστηρίων διαφόρων επιχειρήσεων,
- Η φοροτεχνική υποστήριξη πάσης φύσεως επιχειρήσεων, η αντιμετώπιση φορολογικών ελέγχων και η διενέργεια οικονομικών ελέγχων, η παροχή συμβουλών και η εκπόνηση μελετών σε εργατικά, λογιστικά, φοροτεχνικά, φορολογικά, χρηματοοικονομικά και τραπεζικά θέματα, θέματα έρευνας αγοράς (marketing), καθώς και σε θέματα στελέχωσης και εκπαίδευσης προσωπικού, οργάνωσης, μηχανοργάνωσης και διοίκησης επιχειρήσεων,

εγκατάστασης νέων εφαρμογών λογισμικού, οι συστάσεις, μετατροπές, συγχωνεύσεις, απορροφήσεις, διασπάσεις, αποσχίσεις και εκκαθαρίσεις εταιρειών και πάσης φύσεως επιχειρήσεων,

-Η παροχή και προσφορά υπηρεσιών διαδικτύου, μηχανογράφησης και μηχανοργάνωσης επιχειρήσεων, η δημιουργία, επεξεργασία, εγκατάσταση καί εν γένει παροχή υπηρεσιών σε σχέση με προγράμματα και εξειδικευμένες εφαρμογές λογισμικού και βάσεις δεδομένων, καθώς και η διερεύνηση και επεξεργασία προγραμμάτων και εφαρμογών λογισμικού στην αλλοδαπή και η προώθησή τους στην ελληνική αγορά,

- Η παροχή συμβουλευτικών, διαχειριστικών και τεχνικών υπηρεσιών αναφορικά με την οργάνωση, διοίκηση, μηχανοργάνωση, λειτουργία, ποιοτικό έλεγχο και πιστοποίηση ISO, η διοργάνωση σεμιναρίων και εκπαιδευτικών προγραμμάτων επί των ανωτέρω θεμάτων, η συλλογή, ανάλυση, αξιολόγηση και υποβολή στοιχείων και πληροφοριών και η ανάπτυξη και εφαρμογή διαδικασιών διοίκησης, εκσυγχρονισμού λειτουργίας και υποστήριξης σε πάσης φύσεως επιχειρήσεις και οργανισμούς οποιοσδήποτε νομικής μορφής του δημοσίου ή και του ιδιωτικού τομέα

- Η συγγραφή, έκδοση και διάθεση βιβλίων και πάσης φύσεως εγχειριδίων και εντύπων σχετικά με τα προαναφερόμενα θέματα,

- Η διαχείριση, ο συντονισμός, η διεύθυνση, και η συμμετοχή σε Ευρωπαϊκά προγράμματα και προγράμματα κοινωφελούς χαρακτήρα .

- Η διοργάνωση σεμιναρίων, συνεδρίων και ημερίδων σχετικά με την διοικητική διαχείριση και οργάνωση των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης, -Η διοργάνωση αθλητικών και πολιτιστικών εκδηλώσεων και αγώνων.

-Η οργάνωση αθλητικών και πολιτιστικών εκδηλώσεων για την ενασχόληση των παιδιών κατά την περίοδο του καλοκαιριού καθώς επίσης και εν γένει η διοργάνωση εκδηλώσεων και συναντήσεων, συμπεριλαμβανομένης της φύλαξης, για την ενασχόληση των παιδιών και εφήβων κατά τις διακοπές του καλοκαιριού ή/και του φθινοπώρου.

- Η συμμετοχή σε άλλες επιχειρήσεις ή εταιρείες, υφιστάμενες ή συσταθησόμενες, στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή και η συνεργασία με αυτές, καθώς και η συγγραφή, έκδοση και διάθεση βιβλίων και πάσης φύσεως εγχειριδίων και εντύπων και η διοργάνωση σεμιναρίων σχετικά με όλα τα προαναφερόμενα θέματα και γενικά η διενέργεια κάθε άλλης πράξης και η άσκηση κάθε άλλης επιχείρησης σχετικής ή συμφυούς ή παρεπόμενης και εξυπηρετικής προς τους ανωτέρω σκοπούς.

- Κάθε συναφής με τους παραπάνω σκοπός.

2. Για την εκπλήρωση του σκοπού της, η εταιρία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα στην Ελλάδα και στο εξωτερικό και να συμμετέχει και να συνεργάζεται με κάθε άλλη επιχείρηση στην αλλοδαπή ή στην ημεδαπή που έχει τον ίδιο ή παραπλήσιο σκοπό.

Με την από 7/12/2020 τροποποίηση του καταστατικού, ο σκοπός της εταιρείας τροποποιήθηκε ως ακολούθως:

1. Σκοπός της εταιρίας είναι:

- Η μηχανογραφική τήρηση λογιστηρίων πάσης φύσεως επιχειρήσεων είτε στους χώρους αυτών

είτε στην έδρα της εταιρείας, καθώς και η επίβλεψη λογιστηρίων διαφόρων επιχειρήσεων,
- Η φοροτεχνική υποστήριξη πάσης φύσεως επιχειρήσεων, η αντιμετώπιση φορολογικών ελέγχων και η διενέργεια οικονομικών ελέγχων, η παροχή συμβουλών και η εκπόνηση μελετών σε εργατικά, λογιστικά, φοροτεχνικά, φορολογικά, χρηματοοικονομικά και τραπεζικά θέματα, θέματα έρευνας αγοράς (marketing), καθώς και σε θέματα στελέχωσης και εκπαίδευσης προσωπικού, οργάνωσης, μηχανοργάνωσης και διοίκησης επιχειρήσεων, εγκατάστασης νέων εφαρμογών λογισμικού, οι συστάσεις, μετατροπές, συγχωνεύσεις, απορροφήσεις, διασπάσεις, αποσχίσεις και εκκαθαρίσεις εταιρειών και πάσης φύσεως επιχειρήσεων,
-Η παροχή και προσφορά υπηρεσιών διαδικτύου, μηχανογράφησης και μηχανοργάνωσης επιχειρήσεων, η δημιουργία, επεξεργασία, εγκατάσταση και εν γένει παροχή υπηρεσιών σε σχέση με προγράμματα και εξειδικευμένες εφαρμογές λογισμικού και βάσεις δεδομένων, καθώς και η διερεύνηση και επεξεργασία προγραμμάτων και εφαρμογών λογισμικού στην αλλοδαπή και η προώθησή τους στην ελληνική αγορά,
- Η παροχή συμβουλευτικών, διαχειριστικών και τεχνικών υπηρεσιών,
- Η παροχή συμβουλευτικών, διαχειριστικών και τεχνικών υπηρεσιών αναφορικά με την οργάνωση, διοίκηση, μηχανοργάνωση, λειτουργία, ποιοτικό έλεγχο και πιστοποίηση ISO, η διοργάνωση σεμιναρίων και εκπαιδευτικών προγραμμάτων επί των ανωτέρω θεμάτων, η συλλογή, ανάλυση, αξιολόγηση και υποβολή στοιχείων και πληροφοριών και η ανάπτυξη και εφαρμογή διαδικασιών διοίκησης, εκσυγχρονισμού λειτουργίας και υποστήριξης σε πάσης φύσεως επιχειρήσεις και οργανισμούς οποιοσδήποτε νομικής μορφής του δημοσίου ή και του ιδιωτικού τομέα,
- Η συγγραφή, έκδοση και διάθεση βιβλίων και πάσης φύσεως εγχειριδίων και εντύπων σχετικά με τα προαναφερόμενα θέματα,
- Η διαχείριση, ο συντονισμός, η διεύθυνση, και η συμμετοχή σε Ευρωπαϊκά προγράμματα και προγράμματα κοινωφελούς χαρακτήρα,
- Η διοργάνωση σεμιναρίων, συνεδρίων και ημερίδων σχετικά με την διοικητική διαχείριση και οργάνωση των Οργανισμών Τοπικής Αυτοδιοίκησης, -Η διοργάνωση αθλητικών και πολιτιστικών εκδηλώσεων και αγώνων,
- Η οργάνωση αθλητικών και πολιτιστικών εκδηλώσεων για την ενασχόληση των παιδιών κατά την περίοδο του καλοκαιριού καθώς επίσης και εν γένει η διοργάνωση εκδηλώσεων και συναντήσεων, συμπεριλαμβανομένης της φύλαξης, για την ενασχόληση των παιδιών και εφήβων κατά τις διακοπές του καλοκαιριού ή/και του φθινοπώρου,
- Η συμμετοχή σε άλλες επιχειρήσεις ή εταιρείες, υφιστάμενες ή συσταθησόμενες, στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή και η συνεργασία με αυτές, καθώς και η συγγραφή, έκδοση και διάθεση βιβλίων και πάσης φύσεως εγχειριδίων και εντύπων και η διοργάνωση σεμιναρίων σχετικά με όλα τα προαναφερόμενα θέματα και γενικά η διενέργεια κάθε άλλης πράξης και η άσκηση κάθε άλλης επιχείρησης σχετικής ή συμφυούς ή παρεπόμενης και εξυπηρετικής προς τους ανωτέρω σκοπούς.
- Κάθε συναφής με τους παραπάνω σκοπός.
- Η παροχή υπηρεσιών εκπαίδευσης, όπως είναι ενδεικτικά:

- Η υλοποίηση προγραμμάτων Άτυπης Συνεχιζόμενης Επαγγελματικής Κατάρτισης και

κοινωνικού αποκλεισμού, καθώς επίσης και η άσκηση συναφών προς το αντικείμενο αυτό δραστηριοτήτων, όπως μελετών, συνεδρίων, ημερίδων,

εκπαιδευτικών βοηθημάτων. Μέσα στα πλαίσια του κατά τα ανωτέρω γενικού σκοπού της θα δύναται να πραγματοποιούνται:

- η μελέτη και η εκπόνηση προγραμμάτων επαγγελματικής κατάρτισης και η υλοποίηση αυτών,
- η προμήθεια εκπαιδευτικών ή επιμορφωτικών προγραμμάτων επαγγελματικής εκπαίδευσης και κατάρτισης από άλλα φυσικά πρόσωπα και οργανισμούς είτε προς χρήση από την ίδια την εταιρεία, είτε προς περαιτέρω εκμετάλλευση σε τρίτα πρόσωπα ή οργανισμούς,
- η εκπόνηση, συγγραφή, έκδοση και προώθηση κάθε είδους και μορφής εντύπων σημειώσεων, βιβλίων, αλλά και η παραγωγή κασετών ήχου και εικόνας που θα αποσκοπούν στην καλύτερη και αρτιότερη επαγγελματική κατάρτιση των διαφόρων ομάδων εκπαιδευόμενων,
- η προώθηση του Ευρωπαϊκού Κοινοτικού πνεύματος μέσω της εκπόνησης και εφαρμογής των ανωτέρω εκπαιδευτικών προγραμμάτων.

-Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών όπως είναι ενδεικτικά:

- Παροχή συμβουλευτικών, διοικητικών, διαχειριστικών και τεχνικών-τεχνοκρατικών

Υπηρεσιών

- Δραστηριότητες προσέγγισης, ενημέρωσης, ευαισθητοποίησης και κινητοποίησης ατόμων της ομάδας στόχου για να συμμετέχουν ουσιαστικά στην διαδικασία ένταξης.
- Εξατομικευμένη προσέγγιση για την διερεύνηση και αξιολόγηση των αναγκών, ικανοτήτων, κλίσεων, ενδιαφερόντων και εμπειριών των συμμετεχόντων.
- Ανάπτυξη κοινωνικών δεξιοτήτων και δεξιοτήτων αυτοαξιολόγησης ατομικών ικανοτήτων.
- Τεχνικές προσωπικής κοινωνικής και επαγγελματικής ανάπτυξης στη βάση προσφερόμενων μέσων και ευκαιριών.
- Τεχνικές ανεύρεσης εργασίας (βιογραφικό, αναζήτηση, προετοιμασία για συνέντευξη και ένταξη στο εργασιακό περιβάλλον),

- Ανάπτυξη εργασιακής κουλτούρας και αντίστοιχων στάσεων - συμπεριφορών.
- Υποστήριξη της τοποθέτησης σε ποιοτικές θέσεις εργασίας και της επιχειρηματικότητας των συμμετεχόντων.
- Ανάπτυξη ομάδας μεντόρων που θα προσφέρουν εθελοντική υποστήριξη σε νεοπροσλαμβανόμενους.
- Κάθε δραστηριότητα που αφορά την παροχή συμβουλών διαχείρισης.
- Κάθε δραστηριότητα που αφορά δημόσιες σχέσεις και επικοινωνία.
- Κάθε δραστηριότητα που αφορά την παροχή επιχειρηματικών συμβουλών και άλλων συμβουλών διαχείρισης.
- Η παροχή υπηρεσιών παροχής επιχειρηματικών συμβουλών διαχείρισης.
- Η παροχή υπηρεσιών παροχής συμβουλών στρατηγικής διαχείρισης.
- Η παροχή υπηρεσιών παροχής συμβουλών σε θέματα διαχείρισης ανθρωπίνου δυναμικού.
- Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης επιχειρηματικών διαδικασιών.
- Η παροχή υπηρεσιών έρευνας στην πληροφορική.
- Η παροχή υπηρεσιών έρευνας και πειραματικής ανάπτυξης στις κοινωνικές επιστήμες.
- Η παροχή υπηρεσιών έρευνας και πειραματικής ανάπτυξης στα οικονομικά και τις επιχειρήσεις.
- Η παροχή υπηρεσιών διαφημιστικού σχεδιασμού και εννοιολογικής ανάπτυξης.
- Η παροχή υπηρεσιών διοργάνωσης συνεδρίων.
- Η παροχή υπηρεσιών διοργάνωσης επιμορφωτικών σεμιναρίων.
- Η παροχή υπηρεσιών οργάνωσης επιστημονικών ή πολιτιστικών εκδηλώσεων.
- Η παροχή υπηρεσιών που προωθούν την κοινωνική ενσωμάτωση και την απασχόληση της ομάδας στόχου, σε ποιοτικές θέσεις εργασίας καθώς:
- Διερευνούν και αξιολογούν με εξατομικευμένη έρευνα και εκτίμηση το υφιστάμενο επίπεδο εργασιακών και κοινωνικών δεξιοτήτων ατόμων της ομάδας στόχου, συγκροτώντας ένα ατομικό πλάνο στόχων δυνατοτήτων και μέσων ανάπτυξης.

- Υποστηρίζουν τους συμβουλευόμενους να αυτοαξιολογήσουν τις εμπειρίες, τις γνώσεις και ικανότητες τους και να θέσουν από «μόνοι» τους μεσοπρόθεσμους και βραχυπρόθεσμους στόχους.
- Υποστηρίζουν με συστηματικότητα κάθε συμμετέχοντα στη συλλογή πληροφοριών για τις ευκαιρίες ένταξης που προσφέρει η τοπική αγορά εργασίας, συσχετίζοντας τις με τις υπάρχουσες και τις εν δυνάμει δυνατότητές του.
- Παρέχουν εργαλεία και τεχνικές προσωπικής ανάπτυξης στο επίπεδο των επαγγελματικών, εργασιακών και άλλων κοινωνικών δεξιοτήτων που απαιτούνται για την κοινωνική και εργασιακή ένταξη.
- Παρακολουθούν και υποστηρίζουν το ατομικό πλάνο επίτευξης στόχων.
- Υποστηρίζουν τη διαδικασία της ένταξης στην απασχόληση, με διαμεσολάβηση και παρακίνηση των επιχειρήσεων τοπικής κλίμακας να δώσουν ευκαιρίες απασχόλησης στους συμμετέχοντες που διαθέτουν τα επαγγελματικά - κοινωνικά χαρακτηριστικά που απαιτούνται.
- Αναπτύσσουν δομές κοινωνικής και εργασιακής αλληλεγγύης και υποστήριξης των ανέργων από εργαζόμενα στελέχη που θα καθοδηγούν τα βήματα των πρώτων και θα αντλούν γνώσεις και εμπειρίες από τους δεύτερους.
- Γ) Η παροχή υπηρεσιών πληροφορικής και ενδεικτικά:
- Κάθε δραστηριότητα που αφορά την έκδοση λογισμικού. Κάθε δραστηριότητα που αφορά τον προγραμματισμό ηλεκτρονικών υπολογιστών, παροχής συμβουλών και συναφείς δραστηριότητες. Η παροχή υπηρεσιών σχεδιασμού και ανάπτυξης τεχνολογιών της πληροφορίας για εφαρμογές. Η παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης και υποστήριξης λογισμικού εφαρμογών τηλεματικής. Η παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού πολυμέσων (multimedia). Η παροχή υπηρεσιών δημιουργίας ιστοσελίδων στο διαδίκτυο. Η παροχή υπηρεσιών σχεδιασμού, υποστήριξης και ολοκλήρωσης συστήματος

λογισμικού. Η παροχή υπηρεσιών σχεδιασμού και ανάπτυξης τεχνολογιών της πληροφορίας για δίκτυα και συστήματα. Κάθε δραστηριότητα που αφορά την παροχή συμβουλών σχετικά με τους ηλεκτρονικούς υπολογιστές. Η παροχή υπηρεσιών παροχής συμβουλών για θέματα υλικού (Hardware) υπολογιστών. Η παροχή υπηρεσιών παροχής συμβουλών για θέματα συστημάτων και λογισμικού. Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης για τεχνολογίες της πληροφορίας.

Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης δικτύων. Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης εξειδικευμένου λογισμικού εφαρμογών. Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης συστημάτων υπολογιστών. Η παροχή υπηρεσιών υποστήριξης λογισμικού πολυμέσων. Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης ηλεκτρονικών συστημάτων. Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης δικτύου. Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης συστημάτων ηλεκτρονικού υπολογιστή. Η παροχή υπηρεσιών εγκατάστασης ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακού εξοπλισμού. Η παροχή υπηρεσιών μετατροπής και διόρθωσης ψηφιακών υπόβαθρων (cd, δισκετών κλπ). Κάθε δραστηριότητα που αφορά υπηρεσίες πληροφορίας.

Κάθε δραστηριότητα που αφορά επεξεργασία δεδομένων, καταχώρηση και συναφείς δραστηριότητες – δικτυακές πύλες. Η παροχή υπηρεσιών επεξεργασίας δεδομένων, παροχής κεντρικού υπολογιστή, λειτουργίας εφαρμογών και παροχής λοιπής υποδομής τεχνολογιών της πληροφορίας. Η παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης βάσεων δεδομένων. Η παροχή υπηρεσιών αποθήκευσης βάσεων δεδομένων. Η παροχή υπηρεσιών διάθεσης εξοπλισμού επεξεργασίας δεδομένων ή δικτύων (υπολογιστικής ισχύος κλπ). Η παροχή υπηρεσιών ιστοφιλοξενίας (web hosting). Η παροχή υπηρεσιών εφαρμογών πληροφορικής. Κάθε δραστηριότητα που αφορά τη μετάδοση συνεχούς ροής εικόνας και ήχου. Κάθε δραστηριότητα που αφορά τη διάθεση διαφημιστικού χώρου και χρόνου στο διαδίκτυο. Κάθε δραστηριότητα που αφορά δικτυακές πύλες (web portals). Η παραγωγή περιεχομένου δικτυακών πυλών (web portals).

Για την εκπλήρωση του σκοπού της, η εταιρία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα στην Ελλάδα και στο εξωτερικό και να συμμετέχει και να συνεργάζεται με κάθε άλλη επιχείρηση στην αλλοδαπή ή στην ημεδαπή που έχει τον ίδιο ή παραπλήσιο σκοπό. Επίσης, δύναται:

(α) Να συμμετέχει σε εταιρείες ομόρρυθμες, ετερόρρυθμες, ΕΠΕ, ΙΚΕ και ΑΕ με οποιαδήποτε εταιρική ιδιότητα, καθώς και να συμμετέχει, εκπροσωπεί, συνεργάζεται ή να συγχωνεύεται με άλλες επιχειρήσεις, ήδη υφιστάμενες ή που πρόκειται να συσταθούν στην Ελλάδα ή το εξωτερικό και οι οποίες επιδιώκουν τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό με αυτόν της παρούσας εταιρείας.

(β) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο και με οποιονδήποτε τρόπο, συνάπτοντας οποιαδήποτε μορφής εμπορικές συμφωνίες, franchising κλπ.

(γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα, γραφεία οπουδήποτε και να εξοπλίζει αυτά, καθώς επίσης και να τα εκμισθώνει σε οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, ή να τα εκμεταλλεύεται με οποιονδήποτε πρόσφορο τρόπο ή να συνάπτει κάθε φύσης συμφωνίες με αυτούς ή αυτά.

(δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

(ε) Να αγοράζει μετοχές ομοειδών εταιρειών.
(στ) Να αγοράζει και μισθώνει οποιαδήποτε μεταφορικά μέσα.
(ζ) Να συμμετέχει σε Ευρωπαϊκά προγράμματα τα οποία συγχρηματοδοτούνται από εθνικούς ή κοινοτικούς φορείς και δύναται επίσης να χρηματοδοτεί η ίδια κοινοτικά προγράμματα. Να συμμετέχει σε εθνικούς ή διεθνείς διαγωνισμούς με θέματα ανάλογα με τους σκοπούς της.
(η) Να δημιουργήσει κόμβο INTERNET και να παρέχει υπηρεσίες μέσω αυτού.

2.6 Κεφάλαιο

Με τη σύσταση της εταιρείας το κεφάλαιο της εταιρείας ορίσθηκε ως:
1.Το είδος των εισφορών των εταίρων είναι κεφαλαιακές.
2.Το κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται στο ποσό των δέκα χιλιάδων ευρώ (10.000,00) , το οποίο αποτελείται αποκλειστικά από κεφαλαιουχικές εισφορές διαιρούμενο συνολικά σε χίλια (1.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ το καθένα.
3.Η μερίδα συμμετοχής κάθε εταίρου ορίζεται κατ' ελάχιστο σε 10 ευρώ.
4.Το κεφάλαιο της εταιρίας καταβλήθηκε από τους εταίρους σε μετρητά στο Ταμείο της Εταιρίας ως εξής: α) ο Αριστείδης Καρτσόλης του Παναγιώτη κατέβαλε στο ταμείο της εταιρείας πέντε χιλιάδες ευρώ (5.000,00 €) και καλύπτει πεντακόσια (500) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας το καθένα δέκα ευρώ (10,00€), β) ο Γεώργιος Πουλόπουλος κατέβαλε στο ταμείο της εταιρείας πέντε χιλιάδες ευρώ (5.000,00 €) και καλύπτει πεντακόσια (500) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας το καθένα δέκα ευρώ (10,00€).
5.Στα κέρδη και τις ζημίες της εταιρίας οι εταίροι συμμετέχουν κατ' αναλογία ίση με τη συμμετοχή τους στην Εταιρία, δηλαδή έκαστος εκ των δύο εταίρων κατά το 1/2.
Με την από 7/12/2020 τροποποίηση του καταστατικού, εισέρχεται η κα. Ειρήνη Άτζιου του Γεωργίου και της Φλώρας, Λογίστρια, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 14-2-1972, κάτοικος Ελληνικού, οδός 31ης Οδός 27, ΤΚ 16777, με Α.Δ.Τ. Χ-021497/1-7-2002 του Τ.Α. Ν. Κόσμου, Α.Φ.Μ. 057513904 και Δ.Ο.Υ. ΙΖ' Αθηνών, Ελληνίδα υπήκοος, ως νέος εταίρος στην εταιρεία, λαμβάνοντας το 15% των εταιρικών μεριδίων αποτελούμενα από κεφαλαιουχικές εισφορές από τον έτερο εταίρο Αριστείδη Καρτσόλη.
Επομένως, το εταιρικό κεφάλαιο ορίσθηκε ως:
1 .Το είδος των εισφορών των εταίρων είναι κεφαλαιακές.
2.Το κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται στο ποσό των δέκα χιλιάδων ευρώ (10.000,00), το οποίο αποτελείται αποκλειστικά από κεφαλαιουχικές εισφορές διαιρούμενο συνολικά σε χίλια (1.000) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ το καθένα.
3.Η μερίδα συμμετοχής κάθε εταίρου ορίζεται κατ' ελάχιστο σε 10 ευρώ.
4.Το κεφάλαιο της εταιρίας καταβλήθηκε από τους εταίρους σε μετρητά στο Ταμείο της Εταιρίας ως εξής: α) ο Αριστείδης Καρτσόλης κατέβαλε στο ταμείο της εταιρείας τρεις χιλιάδες πεντακόσια ευρώ (3.500,00 €) και καλύπτει τριακόσια πενήντα (350) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας το καθένα δέκα ευρώ (10,00€), β) ο Γεώργιος Πουλόπουλος κατέβαλε στο ταμείο της εταιρείας πέντε χιλιάδες ευρώ (5.000,00 €) και καλύπτει πεντακόσια (500) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας το καθένα δέκα ευρώ (10,00€) και γ) Η Ειρήνη

Άτζιου κατέβαλε στο ταμείο της Εταιρείας χίλια πεντακόσια ευρώ (1.500,00 €) και καλύπτει εκατόν πενήντα (150) εταιρικά μερίδια ονομαστικής αξίας το καθένα δέκα ευρώ (10,00€).
5.Στα κέρδη και τις ζημίες της εταιρίας οι εταίροι συμμετέχουν κατ' αναλογία ίση με τη συμμετοχή
τους στην Εταιρία.

2.7 Διαχειριστής – εκπρόσωπος της Επιχείρησης

Με τη σύσταση της εταιρείας ορίσθηκαν διαχειριστές οι:

- Αριστείδης-Καρτσόλης-Παναγιώτης, ΑΦΜ: 045145835, ΑΔΤ: ΑΒ259977, δ/νση κατοικίας: ΠΑΡΑΔΕΙΣΩΝ 21 ΓΑΛΑΤΣΙ
- Γεώργιος-Πουλόπουλος-Ιωάννης, ΑΦΜ: 078865714, ΑΔΤ: ΑΜ007814, δ/νση κατοικίας: ΥΨΗΛΑΝΤΟΥ 48 ΠΕΥΚΗ

Με την από 19/12/2017 τροποποίηση του καταστατικού αποχώρησε από Διαχειριστής ο κ. Καρτσόλης Αριστείδης και η διαχείριση ασκείται εξ' ολοκλήρου από τον κ. Πουλόπουλο Γεώργιο του Ιωάννη.
1.Η διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρίας ανατίθεται για όλη τη διάρκειά της και στον κ. Γεώργιο Πουλόπουλο του Ιωάννη και της Ελισσάβετ με ΑΔΤ ΑΜ-007814 εκδοθείς από το Τ.Α. Πεύκης Αττικής την 04/04/2014 και ΑΦΜ 078865714 Δ.Ο.Υ Αμαρουσίου, ο οποίος θα εκπροσωπεί νόμιμα την εταιρία και θα ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης και διάθεσης σε κάθε περίπτωση αναγόμενη στο σκοπό της εταιρίας, υπογράφον κάτω από την εταιρική επωνυμία.
Ενδεικτικά, ο διαχειριστής εκπροσωπεί την εταιρία στην Ελλάδα ή το Εξωτερικό ενώπιον Δημοσίων, Δημοτικών, Κοινοτικών και άλλων Αρχών, φυσικών ή νομικών προσώπων δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, Διεθνών Οργανισμών και των οργάνων τους, καθώς και ενώπιον οποιουδήποτε Ελληνικού ή Διεθνούς Δικαστηρίου ή Δικαστικής Αρχής οποιουδήποτε βαθμού και δικαιοδοσίας, αναλαμβάνει χρήματα, αξιόγραφα, μερίσματα, αποδείξεις και τοκομερίδια, εισπράττει χρήματα, εκδίδει, αποδέχεται, οπισθογραφεί και τριτεγγυάται συναλλαγματικές, γραμμάτια εις διαταγήν και επιταγές, παραλαμβάνει, οπισθογραφεί και εκχωρεί φορτωτικές, αποθετήρια και ενεχυρόγραφα, συνάπτει φορτωτικές, αποθετήρια και ενεχυρόγραφα, συνάπτει κάθε είδους συμβάσεις με Ασφαλιστικούς Οργανισμούς (Ιδιωτικούς και Δημόσιους), με Τράπεζες και με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, παρέχει και λαμβάνει δάνεια, ανοίγει πιστώσεις, εκδίδει εγγυητικές επιστολές, διορίζει πληρεξουσίους δικηγόρους και γενικά ενεργεί κάθε πράξη εκπροσώπησης, διαχείρισης ή διάθεσης που εξυπηρετούν το σκοπό της εταιρικής επιχείρησης.
Ο διαχειριστής είναι και Ταμίας της εταιρίας δικαιούνται να εισπράττει για λογαριασμό της εταιρίας από οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο Δημοσίου ή Ιδιωτικού Δικαίου, Δημόσιο Ταμείο, Οργανισμό, τράπεζα κλπ. οποιουδήποτε ύψους χρηματικά ποσά, να παραλαμβάνει πράγματα και να χορηγεί τις σχετικές αποδείξεις και εξοφλήσεις.
2.Ο διαχειριστής μπορεί να αναθέτει όλες ή μερικές από τις πράξεις διαχείρισης με συμβολαιογραφικό πληρεξούσιο ή με απλό πληρεξούσιο με θεωρημένο το γνήσιο της υπογραφής του από Δημόσια αρχή, σε άλλο πρόσωπο, εταίρο ή μη εταίρο, προσδιορίζοντας και το χρόνο ισχύος και τον τρόπο παύσεως της πληρεξουσιότητας.

3. ΒΑΣΗ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΕΩΣ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Όπως εξηγήθηκε προηγουμένως και σύμφωνα με τον προορισμό και την δικαιοδοσία των Εξακριβούντων, 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. Βάση της εργασίας μας για την εκτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας αποτέλεσε:

Α. Ο Ισολογισμός της 31.8.2023:

Η Εταιρεία συνέταξε την 31.8.2023 απογραφή με όλα τα περιουσιακά της στοιχεία του Ενεργητικού και του Παθητικού και στη συνέχεια, με βάση αυτή την απογραφή, προέβη στη σύνταξη Ισολογισμού με ημερομηνία 31.8.2023, στον οποίο εμφανίζεται η εν γένει περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας και ο οποίος καταρτίσθηκε σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την Ελληνική Νομοθεσία και αποτέλεσε τη βάση της εργασίας μας για την εκτίμηση της αξίας των προαναφερόμενων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

Β. Η καταχώρηση του Ισολογισμού στο βιβλίο Απογραφών και Ισολογισμών

Όπως διαπιστώσαμε ο Ισολογισμός έχει καταχωρηθεί στο βιβλίο απογραφών και ισολογισμών.

Γ. Διάφορες Πληροφορίες

Συλλογή πληροφοριών σχετικά με τα οικονομικά μεγέθη, τη δραστηριότητα και τα ιδιαίτερα χαρακτηριστικά (χρηματοοικονομικά και λογιστικά) εκάστου επιμέρους κονδυλίου βάσει των τηρούμενων βιβλίων της Εταιρείας.

Επιπρόσθετα, πληροφόρηση αντλήθηκε και από άλλα στοιχεία που τέθηκαν υπόψη μας και εξηγήσεις που μας δόθηκαν.

Η παράθεση των αποτιμώμενων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού, γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί αυτών στον Ισολογισμό της 31.8.2023.

4. ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ & ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ BRIGHT BUSINESS SOLUTION Ι.Κ.Ε. ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.8.2023

Επισημαίνεται ότι για τον προσδιορισμό της πραγματικής αξίας της Εταιρείας εκτός από τα λογιστικά δεδομένα έγιναν εκτιμήσεις αξιών και αντίστοιχες προσαρμογές τιμών περιουσιακών στοιχείων όπου αυτό θεωρήθηκε σκόπιμο.

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, όπως αυτά εμφανίζονται στον συνταχθέντα για τον σκοπό του μετασχηματισμού Ισολογισμού της **31.8.2023**, ταξινομημένα κατάλληλα για την εξυπηρέτηση του σκοπού της εκτίμησής μας, έχουν αναλυτικά ως εξής:

	σημείωση 4	**31.8.2023**
Α. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία		
Λοιπά	**4.1**	52.960,00
Σύνολο		**52.960,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**52.960,00**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	**4.2**	530.007,82
Λοιπές απαιτήσεις	**4.3**	403.964,53
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	**4.4**	1.207.692,19
Σύνολο		**2.141.664,54**
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού		**2.141.664,54**
Σύνολο Ενεργητικού		**2.194.624,54**
Β. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		**31.8.2023**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	**4.5**	376.891,91
Φόρος εισοδήματος	**4.6**	80.298,68
Λοιποί φόροι τέλη	**4.7**	135.353,93
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	**4.8**	23.622,35
Λοιπές υποχρεώσεις	**4.9**	63.212,47
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων		**679.379,34**
Σύνολο υποχρεώσεων		**679.379,34**
Καθαρή Θέση (Α-Β)		**1.515.245,20**

Επισημαίνεται ότι για τον προσδιορισμό της πραγματικής αξίας της Εταιρείας, και σύμφωνα με τη δικαιοδοσία που μας δίδεται από τις διατάξεις του άρθρου 17, Παρ 3 του Ν 4548/2018, εκτός από τα λογιστικά δεδομένα έγιναν εκτιμήσεις των πραγματικών αξιών και αντίστοιχες προσαρμογές τιμών περιουσιακών στοιχείων, όπου αυτό θεωρήθηκε σκόπιμο.
Η παράθεση των αποτιμώμενων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού, γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στον Ισολογισμό (εκτίμησης) της 31.8.2023.

4.1 Λοιπά 52.960,00 €

Ο εν λόγω λογαριασμός αφορά δοσμένες εγγυήσεις.

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπά» εκτιμάται ως ανωτέρω σε € 52.960,00.

4.2 Εμπορικές Απαιτήσεις 530.007,82 €

Το εν λόγω κονδύλι «Εμπορικές Απαιτήσεις» αφορά το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού Πελάτες ποσού 530.007,82 €.

Η αξία του λογαριασμού «Εμπορικές Απαιτήσεις» εκτιμάται ως έχει σε € 530.007,82.

4.3 Λοιπές Απαιτήσεις 403.964,53 €

Το εν λόγω κονδύλι κατά την 31.8.2023 αφορά:
1) Την προκαταβολή φόρου εισοδήματος έτους 2023 ποσού 41.253,15 €
2) Λοιπούς Παρακρατούμενους φόρους εισοδήματος ποσού 106.898,97 €
3) Το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Λοιποί συνεργάτες τρίτοι-λογ/σμοί προς απόδοση» ποσού 13.951,86 €
4) Το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Λοιποί χρεώστες» ποσού 24.449,60 €
5) Το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Προμηθευτές» ποσού 82.704,12 €
6) Το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες» ποσού 47,98 €
7) Το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Προμερίσματα πληρωτέα» ποσού 34.325,00 €
8) Το χρεωστικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» ποσού 100.333,85 €

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπές Απαιτήσεις» εκτιμάται ως ανωτέρω σε € 403.964,53.

4.4 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα 1.207.692,19 €

Ο εν λόγω λογαριασμός κατά την 31.8.2023 αναλύεται ως εξής:

1) Ταμείο 175.837,44 €
2) Καταθέσεις όψεως 1.031.854,75 €

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΣ	ΤΡΑΠΕΖΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.8.2023
00260237820200998018	EUROBANK	231.140,96
00260640840200261984	EUROBANK	800.713,79
ΣΥΝΟΛΟ		**1.031.854,75**

Το υπόλοιπο του λογαριασμού «Ταμείο» μετά τη διενέργεια φυσικής καταμέτρησης ανέρχεται σε ποσό 175.837,44 €.

Από την επισκόπηση των τραπεζικών εγγράφων (extrait) διαπιστώθηκε ότι το κονδύλι «Καταθέσεις Όψεως» ανέρχεται στο ποσό των 1.031.854,75 €.

Από τις παραπάνω διαδικασίες και διαπιστώσεις συμπεραίνουμε ότι ο λογαριασμός «Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα» εκτιμάται ως έχει σε € 1.207.692,19.

4.5 Εμπορικές υποχρεώσεις 376.891,91 €

Το εν λόγω κονδύλι κατά την 31.8.2023 αφορά:

1) Το πιστωτικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Προμηθευτές» ποσού 276.891,91 €
2) Το πιστωτικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Πελάτες» ποσού 100.000,00 €

Η αξία του λογαριασμού «Εμπορικές υποχρεώσεις» εκτιμάται στο ποσό των € 376.891,91.

4.6 Φόρος εισοδήματος 80.298,68 €

Ο εν λόγω λογαριασμός αφορά τις υπολειπόμενες δόσεις του φόρου εισοδήματος χρήσης 2022 ποσού 80.298,68 €.

Η αξία του λογαριασμού «Φόρος εισοδήματος» ανέρχεται στο ποσό των € 80.298,68.

4.7 Λοιποί Φόροι τέλη 135.353,93 €

Ο εν λόγω λογαριασμός κατά την 31.8.2023 αναλύεται ως εξής:

ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΑΠΟ ΦΟΡΟΥΣ ΤΕΛΗ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.8.2023
2Η ΔΟΣΗ Φ.Π.Α. ΜΗΝΟΣ ΙΟΥΛΙΟΥ 2023 & Φ.Π.Α. ΜΗΝΟΣ ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2023	120.764,19
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΜΗΝΩΝ ΙΟΥΛΙΟΥ & ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2023	8.703,17
ΦΟΡΟΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ ΜΗΝΩΝ ΙΟΥΛΙΟΥ & ΑΥΓΟΥΣΤΟΥ 2023	5.036,97
ΑΓΓΕΛΙΟΣΗΜΟ ΚΑΙ ΕΙΔΙΚΟΣ ΦΟΡΟΣ ΕΠΙ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ	849,60
ΣΥΝΟΛΟ	**135.353,93**

Η αξία του λογαριασμού «Λοιποί Φόροι τέλη» εκτιμάται στο ποσό των € 135.353,93.

4.8 Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης 23.622,35 €

Ο ανωτέρω λογαριασμός αφορά τις ασφαλιστικές εισφορές μηνός Αυγούστου 2023.

Η αξία του λογαριασμού «Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης» εκτιμάται ως έχει ανωτέρω στο ποσό των € 23.622,35.

4.9 Λοιπές υποχρεώσεις 63.212,47 €

Ο εν λόγω λογαριασμός αφορά:

1) Το πιστωτικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Μερίσματα πληρωτέα» ποσού 262,50 €
2) Το πιστωτικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες» ποσού 35.496,21 €
3) Το πιστωτικό υπόλοιπο του λογαριασμού «Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» ποσού 27.453,76 €

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπές υποχρεώσεις» εκτιμάται ως έχει ανωτέρω στο συνολικό ποσό των € 63.212,47.

5. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Σύμφωνα με τα παραπάνω, ο προσδιορισμός της Περιουσίας της Επιχείρησης «BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.» έχει συνοπτικά ως ακολούθως (ποσά σε ευρώ):

ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΑΞΙΑΣ ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ 31.8.2023

	Ισολογισμός 31.8.2023	Ποσό Απομείωσης Ή Αναπρ/ρμογής Ή Ανακατάταξης	Εξακρίβωση βάση αρ. 17 Παρ. 3 Ν. 4548/2018
Α. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά			
Χρηματοοικονομικά περιουσιακά			
Λοιπά	52.960,0	0,00	52.960,00
Σύνολο	**52.960,0**	**0,00**	**52.960,00**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	**52.960,0**	**0,00**	**52.960,00**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και			
Εμπορικές απαιτήσεις	530.007,	0,00	530.007,82
Λοιπές απαιτήσεις	403.964,	0,00	403.964,53
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	1.207.69	0,00	1.207.692,19
Σύνολο	**2.141.66**	**0,00**	**2.141.664,54**
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού	**2.141.66**	**0,00**	**2.141.664,54**
Σύνολο Ενεργητικού	**2.194.62**	**0,00**	**2.194.624,54**
Β. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	376.891,	0,00	376.891,91
Φόρος εισοδήματος	80.298,6	0,00	80.298,68
Λοιποί φόροι τέλη	135.353,	0,00	135.353,93
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	23.622,3	0,00	23.622,35
Λοιπές υποχρεώσεις	63.212,4	0,00	63.212,47
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	**679.379,**	**0,00**	**679.379,34**
Σύνολο υποχρεώσεων	**679.379,**	**0,00**	**679.379,34**
Καθαρή Θέση (Α-Β)	**1.515,24**	**0,00**	**1.515.245,20**

Σύμφωνα με τα ανωτέρω, κατόπιν εκτίμησης των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, ομόφωνα γνωμοδοτούμε ότι η καθαρή θέση της Εταιρείας «BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.» προσδιορίζεται σε **ένα εκατομμύριο πεντακόσιες δεκαπέντε χιλιάδες διακόσια σαράντα πέντε ευρώ και είκοσι λεπτά (1.515.245,20 €).**

Κηφισιά, 28 Νοεμβρίου 2023

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΜΑΡΓΑΡΙΤΗ ΜΑΡΙΑ
Α.Μ. ΣΟΕΛ. 60981

ΜΑΡΙΝΑΚΗΣ ΠΑΝΑΓΗΣ
Α.Μ. ΣΟΕΛ. 24201

K M C
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Α.Ε.
Κηφισίας 293 & Δηλιγιάννη Κηφισιά
ΑΜ ΣΟΕΛ 167

Αναφορικά με τη μετατροπή της ως άνω Ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με την επωνυμία «BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.» από Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία (ΙΚΕ) σε Ανώνυμη Εταιρεία (ΑΕ), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, με εισφορά και μεταβίβαση στη νέα εταιρεία ολόκληρης της περιουσίας της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας δηλαδή του συνόλου του ενεργητικού και του παθητικού αυτής, δυνάμει του από 5/12/2023 πρακτικού της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των Εταίρων, έχοντας πλήρη γνώση της από 28/11/2023 Έκθεσης Διαπιστώσεως της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης «BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.» οι ως άνω υπογράφοντες εταίροι της εταιρείας, κάτοχοι του συνόλου των εταιρικών μεριδίων,

συμφωνούν ρητά στη μη κατάρτιση της προβλεπόμενης στο άρθρο 106 του Ν. 4601/2019 εκθέσεως με τίτλο «Λεπτομερής γραπτή έκθεση και ενημέρωση για τη μετατροπή».

Ήδη σήμερα με το παρόν συμβόλαιό μου, τηρηθείσης της νομίμου διαδικασίας, οι παραπάνω εμφανισθέντες δηλώνουν ότι: α) εγκρίνουν τον ανωτέρω ισολογισμό μετασχηματισμού της ατομικής επιχείρησης τους σε Ανώνυμη εταιρεία και την από 28/11/2023 έκθεση εκτίμησης των ορκωτών ελεγκτών ΜΑΡΓΑΡΙΤΗ ΜΑΡΙΑ (ΑΜ ΣΟΕΛ 60981) και ΜΑΡΙΝΑΚΗ ΠΑΝΑΓΗ (ΑΜ ΣΟΕΛ 24201) και της ελεγκτικής εταιρείας Κ.Μ.Ο. Ορκωτοί Λογιστές Α.Ε. β) καθορίζουν τη σχέση συμμετοχής τους στο κεφάλαιο της νέας εταιρείας, το οποίο με βάση την λογιστική αξία του κεφαλαίου της μετατρεπομένης ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας θα ανέρχεται συνολικά σε είκοσι πέντε χιλιάδες Ευρώ (25.000,00 €) και προέρχεται από μέρος της καθαρής θέσης και γ) αποφασίζουν, τη μετατροπή σε ανώνυμη εταιρεία, τροποποίηση η οποία διενεργείται με βάση τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 περί εταιρικών μετασχηματισμών που κωδικοποιήθηκε με τον Ν. 5066/2023 και τις προϋποθέσεις του Ν. 4548/2018 της εταιρείας με την επωνυμία**«BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E." και τον διακριτικό τίτλο «BRIGHT BUSINESS SOLUTION I.K.E.»** με αριθμό ΓΕΜΗ 133940401000 σε Ανώνυμη Εταιρεία, η οποία θα διέπεται από τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και τους κατωτέρω ειδικότερους όρους και συμφωνίες, που αποτελούν το καταστατικό της, το οποίο έχει ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ
ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ
ΑΡΘΡΟ 1
ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται με το καταστατικό αυτό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: «**BRIGHT BUSINESS SOLUTION ΑΝΩΝΥΜΗ**

ΕΤΑΙΡΕΙΑ » και το διακριτικό τίτλο: «BRIGHT BUSINESS SOLUTION A. E.».

Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας, η επωνυμία της είναι: **«BRIGHT BUSINESS SOLUTION S.A.»** και ο διακριτικός της τίτλος: **«BRIGHT BUSINESS SOLUTION S.A.»**

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο δήμος Δήμος Χαλανδρίου Νομού Αττικής.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της η εταιρεία δύναται να ιδρύει καταστήματα, αποθήκες, γραφεία, πρακτορεία και γενικώς υποκαταστήματα οπουδήποτε στην Ελλάδα και στην αλλοδαπή. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου θα καθορίσει τις αρμοδιότητες και τα καθήκοντα των ιδρυομένων υποκαταστημάτων, τα οποία είναι δυνατόν να καταργούνται επίσης με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

1 .Σκοπός της εταιρίας είναι:

-Η μηχανογραφική τήρηση λογιστηρίων πάσης φύσεως επιχειρήσεων είτε στους χώρους αυτών είτε στην έδρα της εταιρείας, καθώς και η επίβλεψη λογιστηρίων διαφόρων επιχειρήσεων,

- Η φοροτεχνική υποστήριξη πάσης φύσεως επιχειρήσεων, η αντιμετώπιση φορολογικών ελέγχων και η διενέργεια οικονομικών ελέγχων, η παροχή συμβουλών και η εκπόνηση μελετών σε εργατικά, λογιστικά, φοροτεχνικά, φορολογικά, χρηματοοικονομικά και τραπεζικά θέματα, θέματα έρευνας αγοράς (marketing), καθώς

και σε θέματα στελέχωσης και εκπαίδευσης προσωπικού, οργάνωσης, μηχανοργάνωσης και διοίκησης επιχειρήσεων, εγκατάστασης νέων εφαρμογών λογισμικού, οι συστάσεις, μετατροπές, συγχωνεύσεις, απορροφήσεις, διασπάσεις, αποσχίσεις και εκκαθαρίσεις εταιρειών και πάσης φύσεως επιχειρήσεων,

-Η παροχή και προσφορά υπηρεσιών διαδικτύου, μηχανογράφησης και μηχανοργάνωσης επιχειρήσεων, η δημιουργία, επεξεργασία, εγκατάσταση καί εν γένει παροχή υπηρεσιών σε σχέση με προγράμματα και εξειδικευμένες εφαρμογές λογισμικού και βάσεις δεδομένων, καθώς και η διερεύνηση και επεξεργασία προγραμμάτων και εφαρμογών λογισμικού στην αλλοδαπή και η προώθησή τους στην ελληνική αγορά,

-Η παροχή συμβουλευτικών, διαχειριστικών και τεχνικών υπηρεσιών

- Η παροχή συμβουλευτικών, διαχειριστικών και τεχνικών υπηρεσιών αναφορικά με την οργάνωση, διοίκηση, μηχανοργάνωση, λειτουργία, ποιοτικό έλεγχο και πιστοποίηση ISO, η διοργάνωση σεμιναρίων και εκπαιδευτικών προγραμμάτων επί των ανωτέρω θεμάτων, η συλλογή, ανάλυση, αξιολόγηση και υποβολή στοιχείων και πληροφοριών και η ανάπτυξη και εφαρμογή διαδικασιών διοίκησης, εκσυγχρονισμού λειτουργίας και υποστήριξης σε πάσης φύσεως επιχειρήσεις και οργανισμούς οποιοσδήποτε νομικής μορφής του δημοσίου ή και του ιδιωτικού τομέα

- Η συγγραφή, έκδοση και διάθεση βιβλίων και πάσης φύσεως εγχειριδίων και εντύπων σχετικά με τα προαναφερόμενα θέματα,

- Η διαχείριση, ο συντονισμός, η διεύθυνση, και η συμμετοχή σε Ευρωπαϊκά προγράμματα και προγράμματα κοινωφελούς χαρακτήρα .

- Η διοργάνωση σεμιναρίων, συνεδρίων και ημερίδων σχετικά με την διοικητική διαχείριση και οργάνωση των Οργανισμών Τοπικής

Αυτοδιοίκησης, -Η διοργάνωση αθλητικών και πολιτιστικών εκδηλώσεων και αγώνων.

-Η οργάνωση αθλητικών και πολιτιστικών εκδηλώσεων για την ενασχόληση των παιδιών κατά την περίοδο του καλοκαιριού καθώς επίσης και εν γένει η διοργάνωση εκδηλώσεων και συναντήσεων, συμπεριλαμβανομένης της φύλαξης, για την ενασχόληση των παιδιών και εφήβων κατά τις διακοπές του καλοκαιριού ή/και του φθινοπώρου.

- Η συμμετοχή σε άλλες επιχειρήσεις ή εταιρείες, υφιστάμενες ή συσταθησόμενες, στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή και η συνεργασία με αυτές, καθώς και η συγγραφή, έκδοση και διάθεση βιβλίων και πάσης φύσεως εγχειριδίων και εντύπων και η διοργάνωση σεμιναρίων σχετικά με όλα τα προαναφερόμενα θέματα και γενικά η διενέργεια κάθε άλλης πράξης και η άσκηση κάθε άλλης επιχείρησης σχετικής ή συμφυούς ή παρεπόμενης και εξυπηρετικής προς τους ανωτέρω σκοπούς.

- Κάθε συναφής με τους παραπάνω σκοπός.

-Η παροχή υπηρεσιών εκπαίδευσης, όπως είναι ενδεικτικά: Η υλοποίηση προγραμμάτων Άτυπης Συνεχιζόμενης Επαγγελματικής Κατάρτισης και κοινωνικού αποκλεισμού, καθώς επίσης και η άσκηση συναφών προς το αντικείμενο αυτό δραστηριοτήτων, όπως μελετών, συνεδρίων, ημερίδων, εκπαιδευτικών βοηθημάτων. Μέσα στα πλαίσια του κατά τα ανωτέρω γενικού σκοπού της θα δύναται να πραγματοποιούνται:

- η μελέτη και η εκπόνηση προγραμμάτων επαγγελματικής κατάρτισης και η υλοποίηση αυτών,
- η προμήθεια εκπαιδευτικών ή επιμορφωτικών προγραμμάτων επαγγελματικής εκπαίδευσης και κατάρτισης από άλλα φυσικά πρόσωπα και οργανισμούς είτε προς χρήση από την ίδια την εταιρεία, είτε προς περαιτέρω εκμετάλλευση σε τρίτα πρόσωπα ή οργανισμούς,

• η εκπόνηση, συγγραφή, έκδοση και προώθηση κάθε είδους και μορφής εντύπων σημειώσεων, βιβλίων, αλλά και η παραγωγή κασετών ήχου και εικόνας που θα αποσκοπούν στην καλύτερη και αρτιότερη επαγγελματική κατάρτιση των διαφόρων ομάδων εκπαιδευόμενων,

• η προώθηση του Ευρωπαϊκού Κοινοτικού πνεύματος μέσω της εκπόνησης και εφαρμογής των ανωτέρω εκπαιδευτικών προγραμμάτων.

-Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών όπως είναι ενδεικτικά:

• Παροχή συμβουλευτικών, διοικητικών, διαχειριστικών και τεχνικών- τεχνοκρατικών υπηρεσιών

- Δραστηριότητες προσέγγισης, ενημέρωσης, ευαισθητοποίησης και κινητοποίησης ατόμων της ομάδας στόχου για να συμμετέχουν ουσιαστικά στην διαδικασία ένταξης.
- Εξατομικευμένη προσέγγιση για την διερεύνηση και αξιολόγηση των αναγκών, ικανοτήτων, κλίσεων, ενδιαφερόντων και εμπειριών των συμμετεχόντων.
- Ανάπτυξη κοινωνικών δεξιοτήτων και δεξιοτήτων αυτοαξιολόγησης ατομικών ικανοτήτων.
- Τεχνικές προσωπικής κοινωνικής και επαγγελματικής ανάπτυξης στη βάση προσφερόμενων μέσων και ευκαιριών.
- Τεχνικές ανεύρεσης εργασίας (βιογραφικό, αναζήτηση, προετοιμασία για συνέντευξη και ένταξη στο εργασιακό περιβάλλον),
- Ανάπτυξη εργασιακής κουλτούρας και αντίστοιχων στάσεων - συμπεριφορών.
- Υποστήριξη της τοποθέτησης σε ποιοτικές θέσεις εργασίας και της επιχειρηματικότητας των

συμμετεχόντων.

- Ανάπτυξη ομάδας μεντόρων που θα προσφέρουν εθελοντική υποστήριξη σε νεοπροσλαμβανόμενους.
- Κάθε δραστηριότητα που αφορά την παροχή συμβουλών διαχείρισης.
- Κάθε δραστηριότητα που αφορά δημόσιες σχέσεις και επικοινωνία.
- Κάθε δραστηριότητα που αφορά την παροχή επιχειρηματικών συμβουλών και άλλων συμβουλών διαχείρισης.
- Η παροχή υπηρεσιών παροχής επιχειρηματικών συμβουλών διαχείρισης.
- Η παροχή υπηρεσιών παροχής συμβουλών στρατηγικής διαχείρισης.
- Η παροχή υπηρεσιών παροχής συμβουλών σε θέματα διαχείρισης ανθρωπίνου δυναμικού.
- Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης επιχειρηματικών διαδικασιών.
- Η παροχή υπηρεσιών έρευνας στην πληροφορική.
- Η παροχή υπηρεσιών έρευνας και πειραματικής ανάπτυξης στις κοινωνικές επιστήμες.
- Η παροχή υπηρεσιών έρευνας και πειραματικής ανάπτυξης στα οικονομικά και τις επιχειρήσεις.
- Η παροχή υπηρεσιών διαφημιστικού σχεδιασμού και εννοιολογικής ανάπτυξης.
- Η παροχή υπηρεσιών διοργάνωσης συνεδρίων.
- Η παροχή υπηρεσιών διοργάνωσης επιμορφωτικών σεμιναρίων.

- Η παροχή υπηρεσιών οργάνωσης επιστημονικών ή πολιτιστικών εκδηλώσεων.

- Η παροχή υπηρεσιών που προωθούν την κοινωνική ενσωμάτωση και την απασχόληση της ομάδας στόχου, σε ποιοτικές θέσεις εργασίας καθώς:
  - Διερευνούν και αξιολογούν με εξατομικευμένη έρευνα και εκτίμηση το υφιστάμενο επίπεδο εργασιακών και κοινωνικών δεξιοτήτων ατόμων της ομάδας στόχου, συγκροτώντας ένα ατομικό πλάνο στόχων δυνατοτήτων και μέσων ανάπτυξης.
  - Υποστηρίζουν τους συμβουλευόμενους να αυτοαξιολογήσουν τις εμπειρίες, τις γνώσεις και ικανότητες τους και να θέσουν από «μόνοι» τους μεσοπρόθεσμους και βραχυπρόθεσμους στόχους.
  - Υποστηρίζουν με συστηματικότητα κάθε συμμετέχοντα στη συλλογή πληροφοριών για τις ευκαιρίες ένταξης που προσφέρει η τοπική αγορά εργασίας, συσχετίζοντας τις με τις υπάρχουσες και τις εν δυνάμει δυνατότητές του.
  - Παρέχουν εργαλεία και τεχνικές προσωπικής ανάπτυξης στο επίπεδο των επαγγελματικών, εργασιακών και άλλων κοινωνικών δεξιοτήτων που απαιτούνται για την κοινωνική και εργασιακή ένταξη.
  - Παρακολουθούν και υποστηρίζουν το ατομικό πλάνο επίτευξης στόχων.
  - Υποστηρίζουν τη διαδικασία της ένταξης στην απασχόληση, με διαμεσολάβηση και παρακίνηση των επιχειρήσεων τοπικής κλίμακας να δώσουν ευκαιρίες απασχόλησης στους συμμετέχοντες που διαθέτουν τα επαγγελματικά - κοινωνικά χαρακτηριστικά που απαιτούνται.
  - Αναπτύσσουν δομές κοινωνικής και εργασιακής αλληλεγγύης και

    υποστήριξης των ανέργων από εργαζόμενα

στελέχη που θα καθοδηγούν τα βήματα των πρώτων και θα αντλούν γνώσεις και εμπειρίες από τους δεύτερους.

Γ) Η παροχή υπηρεσιών πληροφορικής και ενδεικτικά:

Κάθε δραστηριότητα που αφορά την έκδοση λογισμικού. Κάθε δραστηριότητα που αφορά τον προγραμματισμό ηλεκτρονικών υπολογιστών, παροχής συμβουλών και συναφείς δραστηριότητες. Η παροχή υπηρεσιών σχεδιασμού και ανάπτυξης τεχνολογιών της πληροφορίας για εφαρμογές. Η παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης και υποστήριξης λογισμικού εφαρμογών τηλεματικής. Η παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού πολυμέσων (multimedia). Η παροχή υπηρεσιών δημιουργίας ιστοσελίδων στο διαδίκτυο. Η παροχή υπηρεσιών σχεδιασμού, υποστήριξης και ολοκλήρωσης συστήματος λογισμικού. Η παροχή υπηρεσιών σχεδιασμού και ανάπτυξης τεχνολογιών της πληροφορίας για δίκτυα και συστήματα. Κάθε δραστηριότητα που αφορά την παροχή συμβουλών σχετικά με τους ηλεκτρονικούς υπολογιστές. Η παροχή υπηρεσιών παροχής συμβουλών για θέματα υλικού (Hardware) υπολογιστών. Η παροχή υπηρεσιών παροχής συμβουλών για θέματα συστημάτων και λογισμικού. Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης για τεχνολογίες της πληροφορίας. Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης δικτύων. Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης εξειδικευμένου λογισμικού εφαρμογών. Η παροχή υπηρεσιών τεχνικής υποστήριξης συστημάτων υπολογιστών. Η παροχή υπηρεσιών υποστήριξης λογισμικού πολυμέσων. Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης ηλεκτρονικών συστημάτων. Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης δικτύου. Η παροχή υπηρεσιών διαχείρισης συστημάτων

ηλεκτρονικού υπολογιστή. Η παροχή υπηρεσιών εγκατάστασης ηλεκτρονικών υπολογιστών και περιφερειακού εξοπλισμού. Η παροχή υπηρεσιών μετατροπής και διόρθωσης ψηφιακών υπόβαθρων (cd, δισκετών κλπ). Κάθε δραστηριότητα που αφορά υπηρεσίες πληροφορίας. Κάθε δραστηριότητα που αφορά επεξεργασία δεδομένων, καταχώρηση και συναφείς δραστηριότητες – δικτυακές πύλες. Η παροχή υπηρεσιών επεξεργασίας δεδομένων, παροχής κεντρικού υπολογιστή, λειτουργίας εφαρμογών και παροχής λοιπής υποδομής τεχνολογιών της πληροφορίας. Η παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης βάσεων δεδομένων. Η παροχή υπηρεσιών αποθήκευσης βάσεων δεδομένων. Η παροχή υπηρεσιών διάθεσης εξοπλισμού επεξεργασίας δεδομένων ή δικτύων (υπολογιστικής ισχύος κλπ). Η παροχή υπηρεσιών ιστοφιλοξενίας (web hosting). Η παροχή υπηρεσιών εφαρμογών πληροφορικής. Κάθε δραστηριότητα που αφορά τη μετάδοση συνεχούς ροής εικόνας και ήχου. Κάθε δραστηριότητα που αφορά τη διάθεση διαφημιστικού χώρου και χρόνου στο διαδίκτυο. Κάθε δραστηριότητα που αφορά δικτυακές πύλες (web portals). Η παραγωγή περιεχομένου δικτυακών πυλών (web portals).

Για την εκπλήρωση του σκοπού της, η εταιρία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα στην Ελλάδα και στο εξωτερικό και να συμμετέχει και να συνεργάζεται με κάθε άλλη επιχείρηση στην αλλοδαπή ή στην ημεδαπή που έχει τον ίδιο ή παραπλήσιο σκοπό. Επίσης, δύναται:

(α) Να συμμετέχει σε εταιρείες ομόρρυθμες, ετερόρρυθμες, ΕΠΕ, ΙΚΕ και ΑΕ με οποιαδήποτε εταιρική ιδιότητα, καθώς και να συμμετέχει, εκπροσωπεί, συνεργάζεται ή να συγχωνεύεται με άλλες επιχειρήσεις, ήδη υφιστάμενες ή που πρόκειται να συσταθούν στην Ελλάδα ή το εξωτερικό και οι οποίες επιδιώκουν τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό με αυτόν της παρούσας εταιρείας.

(β) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο και με οποιονδήποτε τρόπο, συνάπτοντας οποιαδήποτε μορφής εμπορικές συμφωνίες, franchising κλπ.

(γ) Να ιδρύει υποκαταστήματα, γραφεία οπουδήποτε και να εξοπλίζει αυτά, καθώς επίσης και να τα εκμισθώνει σε οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, ή να τα εκμεταλλεύεται με οποιονδήποτε πρόσφορο τρόπο ή να συνάπτει κάθε φύσης συμφωνίες με αυτούς ή αυτά.

(δ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

(ε) Να αγοράζει μετοχές ομοειδών εταιρειών.

(στ) Να αγοράζει και μισθώνει οποιαδήποτε μεταφορικά μέσα.

(ζ) Να συμμετέχει σε Ευρωπαϊκά προγράμματα τα οποία συγχρηματοδοτούνται από εθνικούς ή κοινοτικούς φορείς και δύναται επίσης να χρηματοδοτεί η ίδια κοινοτικά προγράμματα. Να συμμετέχει σε εθνικούς ή διεθνείς διαγωνισμούς με θέματα ανάλογα με τους σκοπούς της.

(η) Να δημιουργήσει κόμβο INTERNET και να παρέχει υπηρεσίες μέσω αυτού.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε τριάντα (30) χρόνια και αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2053.

Η προαναφερθείσα χρονική διάρκεια δύναται να παραταθεί με απόφαση των ¾ του συνόλου των μετόχων, η οποία πρέπει να ληφθεί έξι (6) μήνες πριν την ως άνω λήξη της διάρκειας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ
ΑΡΘΡΟ 5
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ (€ 25.000), που θα καταβληθεί ολοσχερώς όπως λεπτομερώς ορίζεται στο άρθρο 33 του παρόντος και κατανέμεται σε πεντακόσιες (500) μετοχές, η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία πενήντα ευρώ (€ 50).

2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.

Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να εκχωρείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνελεύσεως υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

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

σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 13 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων που αναφέρονται στις δύο προηγούμενες παραγράφους, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

5. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου, συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση.

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

ΑΡΘΡΟ 6
ΜΕΤΟΧΕΣ
~ΠΡΟΥΠΟΘΕΣΕΙΣ ΜΕΤΑΒΙΒΑΣΗΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές.

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

3. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 4 του παρόντος, οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες.

4. Οποιοσδήποτε μέτοχος επιθυμεί να μεταβιβάσει μέρος ή σύνολο των μετοχών του υποχρεούται για την εγκυρότητα της μεταβίβασης να έχει προηγουμένως προσφέρει τις προς μεταβίβαση μετοχές του στους λοιπούς μετόχους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ
ΜΕΤΟΧΟΙ
ΑΡΘΡΟ 7
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

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

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

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

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

Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 14 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

ΑΣΚΗΣΗ ΕΚΤΑΚΤΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη.

2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν

από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του Ν.4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση.

Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης σύμφωνα με την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, με δαπάνη της εταιρείας.

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

4Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των

πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018.

5. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 6, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

6. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 5 και 6 του παρόντος άρθρου, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

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

8. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το καθ' ύλη

αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό αυτής και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε υπόθεση που αφορά την εταιρεία. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

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

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, και οι μειώσεις του κεφαλαίου.

β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

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

δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

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

ζ) Επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιρειών, την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 και της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112 του Ν. 4548/2018.

η) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και

θ) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγουμένης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

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

γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.

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

ε) Η απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της.

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

ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην

τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

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

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

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

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

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

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

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

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

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

ΑΡΘΡΟ 11
ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, 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 και δημοσιεύεται, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ..

2. Ανεξάρτητα από την κατά τα ανωτέρω δημοσίευση της πρόσκλησης, κάθε μέτοχος με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση

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

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).

4. Στις περιπτώσεις επαναληπτικών Γενικών Συνελεύσεων οι ανωτέρω προθεσμίες συντέμνονται στο μισό. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

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

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

ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.

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

α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,

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

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

ΑΡΘΡΟ 12
ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ – ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση διά των εκπροσώπων τους. Δικαιούνται να μετάσχουν στη γενική συνέλευση, δεν υπολογίζονται όμως για το σχηματισμό της απαρτίας οι μέτοχοι με μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου.

2. Οι μέτοχοι μπορούν να συμμετέχουν στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου.Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει, σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, αν υφίστανται Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε

μέτοχο.. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας.Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη γενική συνέλευση.

3. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των προηγουμένων παραγράφων του παρόντος άρθρου μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδεια αυτής.

ΑΡΘΡΟ 13
ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη 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 εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

ΑΡΘΡΟ 14
ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

α) τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας,

β) τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής,

γ) την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,

δ) την τακτική αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, εκτός εάν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών,

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

στ) τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,

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

η) 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 και

θ) σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο,

η συνέλευση ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες 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 νέουμέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής

ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

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

ΑΡΘΡΟ 15
ΠΡΟΕΔΡΟΣ – ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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.

ΑΡΘΡΟ 16
ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των

μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.

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

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

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

4. Στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, 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. Τα πρακτικά της Γενικής Συνέλευσης υπογράφονται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης και το Γραμματέα της.

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

7. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

ΑΡΘΡΟ 17
ΕΓΚΡΙΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018. Κατά τη δίκη για αποζημίωση της εταιρείας λόγω ευθύνης των μελών του διοικητικού συμβουλίου κατά τα άρθρα 102 και επ. συνεκτιμάται η παραπάνω έγκριση.

2. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ
ΑΡΘΡΟ 18
ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από πενταμελές (5μελές) Διοικητικό Συμβούλιο. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο σύμφωνα με το άρθρο 77 παρ. 4 του Ν. 4548/2018.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας.

3. Η θητεία των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου είναι πέντε (5) έτη. Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από μετόχους ή τρίτους που μπορούν να επανεκλεγούν και είναι ελεύθερα ανακλητά.

ΑΡΘΡΟ 19
ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Πράξεις του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Το βάρος απόδειξης των περιστατικών που αίρουν τη δέσμευση της εταιρείας, σύμφωνα με τα προηγούμενα εδάφια, φέρει η ίδια η εταιρεία. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

3. Περιορισμοί της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της γενικής συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους τρίτους ακόμα και αν έχουν υποβληθεί σε δημοσιότητα.

4. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αναθέτει τις εξουσίες της διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, εφόσον δεν το απαγορεύει το καταστατικό και 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.

ΑΡΘΡΟ 20
ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

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

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ένα από τα μέλη του, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 21
ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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. 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.

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

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 εταιρείας 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.

ΑΡΘΡΟ 22
ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

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

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη, εφόσον συμφωνούν όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη

όπου διεξάγεται η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία.

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

5. Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το διοικητικό συμβούλιο, ώστε αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης.

Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το διοικητικό συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το διοικητικό συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της παραπάνω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το διοικητικό συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της παραπάνω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του διοικητικού συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 23
ΛΗΨΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΑΠΟ ΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

1. Το διοικητικό συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως, όταν παρίστανται 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.

2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Η αντιπροσώπευση στο διοικητικό συμβούλιο δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν αποτελούν μέλη του διοικητικού συμβουλίου, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει εγκύρως μόνον έναν άλλο σύμβουλο.

ΑΡΘΡΟ 24

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά.

3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με

απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους.

4. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

5. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018 ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 25
ΑΜΟΙΒΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή παροχή, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης με την επιφύλαξη των οριζομένων στα άρθρα 110 έως 112 του Ν. 4548/2018.

2. Αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως παρέχεται μόνον κατόπιν αποφάσεως της γενικής συνέλευσης. Το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία αποφασίζει με απλή απαρτία και πλειοψηφία. Αμοιβή χορηγούμενη από τα κέρδη της χρήσεως λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την

αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.

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

ΑΡΘΡΟ 26
ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς, εκτός από ήδη λειτουργούσες εταιρίες ή επιχειρήσεις.

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

3. Οι κατά το άρθρο 35 του παρόντος διοριζόμενοι πρώτοι σύμβουλοι της εταιρείας, εφόσον μέχρι σήμερα ενεργούν για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία και μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς, μπορούν να συνεχίσουν να δραστηριοποιούνται στις ίδιες ή και σε καινούργιες χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 27

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

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

ΑΡΘΡΟ 28

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

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

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

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

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

4. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152 του Ν. 4548/2018, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α και β της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου.

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

6. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της εταιρείας που τις συνέταξε.

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

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

β) την έκθεση διαχείρισης και

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

ΑΡΘΡΟ 29
ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας υποχρεούται, με εξαίρεση τις περιπτώσεις των παραγράφων 4 και 5 του άρθρου 150 του Ν. 4548/2018, κάθε χρόνο να συντάσσει και να υποβάλλει στη γενική συνέλευση έκθεση διαχείρισης.

2. α) Η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει.

β) Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της εταιρείας.

γ) Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων ή της θέσης της, η ανάλυση αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επιδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της ανάλυσης αυτής, η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

3. Η έκθεση διαχείρισης αναφέρει επίσης:

α) την προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

β) τις δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης,

γ) τις πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50,

δ) την ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας και

ε) σε σχέση με τη χρήση χρηματοπιστωτικών μέσων από την εταιρεία και εφόσον είναι ουσιαστικής σημασίας για την εκτίμηση

των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης:

αα) τους στόχους και τις πολιτικές της εταιρείας όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής της για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για την οποία εφαρμόζεται λογιστική αντιστάθμισης και

ββ) την έκθεση της εταιρείας στον κίνδυνο μεταβολής των τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

4. Αν η ετήσια έκθεση διαχείρισης του διοικητικού συμβουλίου δεν περιλαμβάνει τις παραπάνω πληροφορίες, επιβάλλονται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου οι ποινές του άρθρου 179 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 30
ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Κάθε έτος αφαιρείται το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον των καθαρών κερδών για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. Η αφαίρεση για σχηματισμό αποθεματικού παύει να είναι υποχρεωτική, μόλις τούτο φθάσει το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του κεφαλαίου. Το τακτικό αποθεματικό χρησιμοποιείται αποκλειστικά πριν από κάθε διανομή μερίσματος προς εξίσωση του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου της κατάστασης αποτελεσμάτων.

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

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

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

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

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

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ
ΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ
ΑΡΘΡΟ 31
ΛΥΣΗ

1. Η εταιρεία λύεται:

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

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

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

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

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

3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα.

ΑΡΘΡΟ 32
ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1 Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 περί εκκαθάρισης εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του άρθρου 167 του Ν.4548/2018.

2. Στις περιπτώσεις α και δ της παραγράφου 1 του άρθρου 164 του Ν. 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή.

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

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

6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της

εκκαθάρισης. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων.

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

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

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

10. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 15 του παρόντος άρθρου, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις τη ς. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

11. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3)

μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτατη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της επιχείρησης, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

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

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

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

15. Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με

αυτούσια απόδοση σ' αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

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

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ
ΑΡΘΡΟ 33
ΚΑΛΥΨΗ - ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1.Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας θα ανέρχεται σε ποσό είκοσι πέντε χιλιάδων ευρώ (€ 25.000), που προέρχεται από μέρος της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης εταιρείας, η οποία ανέρχεται σε ένα εκατομμύριο πεντακόσιες δεκαπέντε χιλιάδες διακόσια σαράντα πέντε ευρώ και είκοσι λεπτά (1.515.245,20 €), όπως αυτή έχει αποτιμηθεί σύμφωνα με την από 28/11/2023 έκθεση έκθεσης εκτίμησης από τους ορκωτούς ελεγκτές ΜΑΡΓΑΡΙΤΗ ΜΑΡΙΑ (ΑΜ ΣΟΕΛ 60981) και ΜΑΡΙΝΑΚΗ ΠΑΝΑΓΗ (ΑΜ ΣΟΕΛ 24201) και την ελεγκτική εταιρεία Κ.Μ.Ο. Ορκωτοί Λογιστές Α.Ε., η οποία έκθεση ελεγκτών καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ στις 11/12/2023 με ΚΑΚ 3933753. Το μετοχικό κεφάλαιο διαιρείται σε πεντακόσιες (500)

μετοχές ονομαστικής αξίας ποσού Ευρώ πενήντα (€ 50) εκάστης. Το μετοχικό κεφάλαιο ανελήφθη από τους εμφανισθέντες στο παρόν ιδρυτές κατά τον ακόλουθο τρόπο:

α) ο Γεώργιος Πουλόπουλος θα λάβει διακόσιες πενήντα (250) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ποσού Ευρώ πενήντα (€ 50) εκάστης, οι οποίες αντιστοιχούν στο ποσό των δώδεκα χιλιάδων πεντακοσίων Ευρώ (€ 12.500).

β) ο Αριστείδης Καρτσόλης θα λάβει εκατόν εβδομήντα πέντε (175) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ποσού Ευρώ πενήντα (€ 50) εκάστης, οι οποίες αντιστοιχούν στο ποσό των οκτώ χιλιάδων επτακοσίων πενήντα Ευρώ (€ 8.750) και

γ) η Ειρήνη Άτζιου θα λάβει εβδομήντα πέντε (75) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ποσού Ευρώ πενήντα (€ 50) εκάστης, οι οποίες αντιστοιχούν στο ποσό των τριών χιλιάδων επτακοσίων πενήντα Ευρώ (€ 3.750).

2. Οι ιδρυτές έχουν την υποχρέωση να καταβάλουν σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας που θα τηρείται σε οποιαδήποτε νόμιμα λειτουργούσα στην Ελλάδα τράπεζα, ολόκληρο το αντίτιμο των μετοχών που αναλαμβάνουν και που αντιστοιχεί στην εισφορά σε χρήμα αμέσως μετά την καταχώριση της ιδρυτικής πράξης με το καταστατικό της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) του αρμόδιου Επιμελητηρίου.

ΑΡΘΡΟ 34
ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΘΗΤΕΙΑ ΑΥΤΟΥ - ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΙΔΙΟΤΗΤΩΝ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας έχει ως κάτωθι:

1) **Πουλόπουλος Γεώργιος** του Ιωάννη και της Ελισάβετ, οικονομολόγος, που γεννήθηκε στο Χολαργό Αττικής στις 26-1-1980 και κατοικεί στην Πεύκη Αττικής, οδός Υψηλάντου αρ. 48, κάτοχος του Α.Δ.Τ. με στοιχεία: ΑΜ 007814/4-04-2014/ΤΑ Πεύκης,

με Α.Φ.Μ. 078865714 &Δ.Ο.Υ. Αμαρουσίου, Έλληνας υπήκοος τακτικό μέλος.

2) **Αριστείδης Καρτσόλης** του Παναγιώτη και της Σταυρούλας, Λογιστής, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 11-5-1966 και κατοικεί στο Γαλάτσι Αττικής, οδός Παραδείσιων αρ. 21, με ΑΔΤ ΑΜ 207875 /9-7-2015 του Τ.Α. Αμαρουσίου, με ΑΦΜ 045145835 και ΙΓ ΑΘΗΝΩΝ, Έλληνας υπήκοο, ως τακτικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

3) **ΝΤΟΥΝΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ** του **ΓΕΩΡΓΙΟΥ** κάτοικος ΚΕΡΑΤΕΑΣ Αττικής οδός ΒΕΡΑΝΤΖΕΡΟΥ 42, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό : ΑΙ645995 και με αριθμό φορολογικού μητρώου (ΑΦΜ😊 066074151, Ελληνικής ιθαγένειας, ως τακτικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

4) **ΣΑΚΚΑΡΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ**, Επιχειρηματίας, γενημμένος στην ΝΙΑΤΑ ΛΑΚΩΝΙΑΣ, κάτοικος Παλαιού Ψυχικού οδός Κάλβου 42, με ταυτότητα με αριθμό ΑΒ-649244 που εκδόθηκε στις 24/11/2006 από το Τμήμα Ασφαλείας ΨΥΧΙΚΟΥ και με Αριθμό φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) 026079809 της Δημόισιας Οικονομικής Υπηρεσίας Δ.Ο.Υ. ΨΥΧΙΚΟΥ , ελληνικής ιθαγένειας, ως τακτικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

5) **ΑΒΡΑΝΤΙΝΗΣ Αναστάσιος** του Ιωάννη και της Σταματίνας , Δικηγόρος, γεννημένος στις 1/07/1969 κάτοικος Αθηνών οδός Μακεδόνων αριθμός 6, με ταυτότητα με αριθμό Α00700279/2-11-2023 από το Α.Τ. ΑΜΠΕΛΟΚΗΠΩΝ και με Αριθμό φορολογικού Μητρώου (Α.Φ.Μ.) 043952508 της Δημόισιας Οικονομικής Υπηρεσίας Δ.Ο.Υ. ΨΥΧΙΚΟΥ, ελληνικής ιθαγένειας, ως τακτικό Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

.Η κατανομή ιδιοκτήτων των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου θα γίνει με ην πρώτη συγκρότησή του σε σώμα .

Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας που θα

συγκληθεί έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα από τη λήξη της πρώτης εταιρικής χρήσης.

ΑΡΘΡΟ 35
ΠΡΩΤΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Κατ' εξαίρεση η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώρηση στο Μητρώο του οικείου Γ.Ε.ΜΗ. του παρόντος και λήγει την 31η Δεκεμβρίου 2023.

ΑΡΘΡΟ 36
ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό έχουν εφαρμογή οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 ««Αναμόρφωση του δικαίου των ΑΝΩΝΥΜΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ»,όπως εκάστοτε ισχύει.

Το συνολικό ποσό κατά προσέγγιση, όλων των δαπανών που θα απαιτηθούν για τη σύσταση της εταιρείας και την βαρύνουν, ανέρχεται σε Ευρώ χίλια πεντακόσια περίπου (1500,00 €) περίπου, σε αυτό δε περιλαμβάνονται τα έξοδα για την σύνταξη του συμβολαίου αυτού και των αντιγράφων του, το Τέλος Καταχώρησης στο Γ.Ε.ΜΗ., το Γραμμάτιο Κόστους Σύστασης Εταιρείας και το παράβολο υπέρ Επιτροπής Ανταγωνισμού.

Γίνεται μνεία ότι σύμφωνα με το άρθρο 11 παράγραφος 4 του Α.Ν. 148/1967 όπως τροποποιήθηκε με την παράγραφο 2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968 και ερμηνεύτηκε με το άρθρο μόνο του Ν.Δ. 665/1970, το παρόν καταστατικό απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και ότι για την παρούσα σύμβαση βάσει του άρθρου 7 παράγραφος 2 του Ν. Δ. 34/1968 δεν οφείλονται δικαιώματα υπέρ του Τ.Ν. ή του Τ.Π.Δ.Α., επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 18 του νόμου «Για τον ορισμό των συντελεστών του φόρου προστιθέμενης αξίας και την ρύθμιση άλλων θεμάτων».

Εγώ ο συμβολαιογράφος ρώτησα του συμβαλλόμενους αν έχουν την ιδιότητα του εν ενεργεία δικαστικού ή εισαγγελικού λειτουργού ή εάν έπαυσε αυτή η ιδιότητα τους εντός των δύο (2) τελευταίων ετών προ της υπογραφής του παρόντος ή αν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω (σύζυγος, πρόσωπο με το οποίο έχει συνάψει σύμφωνο συμβίωσης ή τέκνο του), σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 8 του Ν. 5026/2023 (ΦΕΚ Α΄ 45/28.02.2023) και μου απάντησαν αρνητικά.

Σε βεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό σε τριάντα πέντε (35) φύλλα. Εισπράχθηκαν ευρώ πέντε (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 δύο (2) αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ επτακόσια εβδομήντα τέσσερα (774,00 €). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 185,76.

Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ 154,80.

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

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ
ΕΠΟΝΤΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ
ΚΑΡΤΣΟΛΗΣ ΑΡΙΣΤΕΙΔΗΣ
ΠΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ
ΑΤΖΙΟΥ ΕΙΡΗΝΗ

Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

Τ.Σ. ΙΩΑΝΝΗΣ Ε. ΜΑΥΡΑΚΗΣ

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΑΘΗΝΑ ΑΥΘΗΜΕΡΟΝ

Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ ΑΘΗΝΩΝ