ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, Α.Ε, Ε.Π.Ε. & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: Α.Ε Β΄
Πληροφορίες: ΦΑΝΤΟΠΟΥΛΟΥ ΝΙΝΑ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae00@acci.gr

Αθήνα,19/02/2024
Αριθ. Πρωτ.: 3222441

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 «**ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», το διακριτικό τίτλο «**ΛΟΥΚΑΣ Α.Ε.**» και αριθμό **ΓΕΜΗ 005020001000.**

Την **19/02/2024** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **ΚΑΚ 4032590,** η **με αριθμό 2444 – 19/02/2024 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: 9Σ94469ΗΕΘ-4Ο9)**, με την οποία:

1. Παρασχέθηκε άδεια σύστασης της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία: «**ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», που προέρχεται από μετατροπή της ΕΠΕ με την επωνυμία: «**ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»,** σύμφωνα με το Ν. 4601/2019 και τον Ν. 4548/2018.

2. Εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας, όπως αυτό καταρτίστηκε με την υπ' αρ. 14.803 - 15/02/2024 πράξη του Συμβολαιογράφου Αθηνών ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΚΑΜΠΟΛΗ – ΓΑΛΑΝΤΟΜΗ του Βασιλείου.

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 ΚΑΙ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΑΡΙΘΜΟΣ 14.803

ΔΙΟΡΘΩΣΗ ΤΟΥ ΥΠ΄ΑΡ. 14.767/25.1.2024 ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΥ ΣΥΣΤΑΣΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΟΥΚΑΣ Α.Ε.» ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. – Ε.Π.Ε» ΚΕΦΑΛΑΙΟ 60.000 ΕΥΡΩ.

Στον Ασπρόπυργο Αττικής σήμερα στις δεκαπέντε (15) του μηνός Φεβρουαρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι τέσσερα (2024), ημέρα Πέμπτη, στο γραφείο μου που βρίσκεται στην οδό Αθανασίου Διάκου αριθμός 4, σ' εμένα τον ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟ ΑΘΗΝΩΝ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΚΑΜΠΟΛΗ – ΓΑΛΑΝΤΟΜΗ του Βασιλείου, με έδρα τον Ασπρόπυργο Αττικής, Α.Φ.Μ. 051831133, Δ.Ο.Υ. Ελευσίνας, παρουσιάστηκαν οι μη εξαιρούμενοι από το νόμο οι κ.κ. **1) Λεωνίδας ΛΟΥΚΑΣ του Σωτηρίου και της Αθανασίας**, Α.Φ.Μ. 020943134, Δ.Ο.Υ. Περιστερίου, αυτοκινητιστής, που γεννήθηκε στο Σωληνάρι Λειβαδιάς Βοιωτίας την 24.8.1951 και κατοικεί στο Περιστέρι, οδός Ρέας αριθμός 39, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμόν ΑΕ 993920 που εκδόθηκε την 30.9.2007 από το Τ.Α. Λειβαδειάς Βοιωτίας και **2) Σωτήριος ΛΟΥΚΑΣ του Λεωνίδα και της Μαρίας**, Α.Φ.Μ. 067013432, Δ.Ο.Υ. Περιστερίου, αυτοκινητιστής, που γεννήθηκε στην Αθήνα Αττικής την 30.5.1980 και κατοικεί στο Περιστέρι, οδός Ρέας αριθμός 39, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ'

αριθμόν ΑΟ 485742 που εκδόθηκε την 9.3.2020 από το Τ.Α. Λειβαδιάς.

Οι ανωτέρω ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος, με το οποίο δήλωσαν, συμφώνησαν και αποδέχθηκαν αμοιβαία τα ακόλουθα: Ότι είναι μοναδικοί εταίροι της Ιδιότυπης Μεταφορικής Εταιρείας Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης (Ι.Μ.Ε. - Ε.Π Ε.) με την επωνυμία «ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» και διακριτικό τίτλο «ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. - Ε.Π.Ε.» με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 005020001000, ΑΦ.Μ. 999794220 - ΔΟΥ Β' Περιστεριού που εδρεύει στο Περιστέρι Αττικής (οδός Ρέας αριθμός 39). Η εταιρεία αυτή συστήθηκε δυνάμει του υπ’ αριθμόν 10269/4-12-2002 συμβολαίου της συμβολαιογράφου Αθηνών Καλλιόπης Αντωνίου ΒΑΧΑΒΙΟΛΟΥ, το οποίο καταχωρίστηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, στον τόμο 14592 και με αύξοντα αριθμό 4453, η δε σχετική περίληψη δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 12507/13.12.2002 Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α Ε και Ε.Π Ε.), εν συνεχεία τροποποιήθηκε και κωδικοποιήθηκε: α) Δυνάμει του υπ' αριθμόν 11.729/4.12.2007 συμβολαίου της ως άνω συμβολαιογράφου Αθηνών Καλλιόπης Αντωνίου ΒΑΧΑΒΙΟΛΟΥ, το οποίο καταχωρίστηκε νόμιμα στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με γενικό αριθμό 20507 και ειδικό 5705, σχετική περίληψη δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 13880/7.12.2007 Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α Ε και Ε.Π Ε), αντίγραφα των ως άνω ΦΕΚ προσαρτώνται στο υπ΄αρ. 14.767/2024 συμβόλαιό μου, β) Δυνάμει της υπ’ αριθμόν 8.435/3.12.2012 πράξεώς μου, η οποία καταχωρίσθηκε νόμιμα την 21.12.2012 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και έλαβε ΚΑΚ 37027, όπως προκύπτει από την υπ' αριθμόν πρωτ.: 29106/5.3.2013 ανακοίνωση του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών (Τμήμα Μητρώου / Υπηρεσία ΓΕΜΗ), αντίγραφο της οποίας προσαρτάται

στο υπ΄αρ. 14.767/2024 συμβόλαιό μου, η δε σχετική περίληψη δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 1585/8.3.2013 Φ.Ε.Κ. (τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.), αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο υπ΄αρ. 14.767/2024 συμβόλαιό μου, γ) Δυνάμει της υπ' αριθμόν 11.302/29.11.2017 πράξεώς μου, η οποία καταχωρίστηκε νόμιμα την 11.12.2017 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και έλαβε ΚΑΚ 1272274 όπως προκύπτει από την υπ' αριθμόν πρωτ.: 1104928/11.12.2017 ανακοίνωση του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών (Τμήμα Μητρώου Ι Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ), αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στο υπ΄αρ. 14.767/2024 συμβόλαιό μου και δ) Δυνάμει της υπ' αριθμόν 14.250/22.11.2022 πράξεώς μου, η οποία καταχωρίστηκε νόμιμα την 30.11.2022 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο και έλαβε ΚΑΚ 3344492. όπως προκύπτει από την υπ' αριθμόν πρωτ.: 2841047/1.12.2022 ανακοίνωση του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών (Τμήμα Μητρώου Ι Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ), αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στο υπ΄αρ. 14.767/2024 συμβόλαιό μου και δεν έχει περαιτέρω τροποποιηθεί, όπως προκύπτει από το προσαρτώμενο στο υπ΄αρ. 14.767/2024 συμβόλαιό μου υπ' αριθμόν πρωτ.: 2479742.3734661/23.1.2024 Γενικό Πιστοποιητικό του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών (Τμήμα Μητρώου/Υπηρεσία ΓΕΜΗ) και το συνοδεύον αυτό υπ' αριθμόν 4189/2022 Πιστοποιητικό περί κατάθεσης εταιρείας του Πρωτοδικείου Αθηνών - Τμήμα Εταιρειών και Σωματείων και εκ του οποίου προκύπτει περαιτέρω, ότι δεν έχει παρέλθει ο εκ του καταστατικού χρόνος διάρκειας της εταιρείας, δεν έχει καταχωρισθεί στην μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για λύση της εταιρείας και θέση αυτής σε εκκαθάριση, δεν έχει περιέλθει στην Υπηρεσία ΓΕΜΗ για να καταχωρισθεί στην Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ αίτηση, αγωγή

ή δικαστική απόφαση για λύση της εταιρείας και διορισμό ή αντικατάσταση / εκκαθαριστή ή συνεκκαθαριστή ούτε απόφαση που να την θέτει υπό αναγκαστική διαχείριση ή ειδική εκκαθάριση και ότι δεν έχει περιέλθει στην υπηρεσία ΓΕΜΗ προκειμένου να σημειωθεί στο ΓΕΜΗ απόφαση που να την κηρύσσει σε κατάσταση πτώχευσης ή σε διαδικασία συνδιαλλαγής/εξυγίανσης, ούτε αίτηση προς το αρμόδιο Δικαστήριο για να κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης ή διαδικασία συνδιαλλαγής/εξυγίανσης.

Ότι δυνάμει του υπ΄αρ. 14.767/25.1.2024 συμβολαίου μου και κατόπιν του από 16.1.2024 πρακτικού της έκτακτης αυτόκλητης Συνέλευσης των Εταίρων, επίσημο αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο άνω συμβόλαιό μου, οι ανωτέρω συνέστησαν ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία "Λεωνίδας και Σωτήριος Λούκας Ανώνυμη Εταιρεία" κατά μετατροπή της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «Λεωνίδας και Σωτήριος Λούκας ΙΜΕ ΕΠΕ» κατά τους τους όρους του Ν.4601/2019, όπως σήμερα ισχύει στο προαναφερόμενο δε συμβόλαιό μου διαλαμβάνεται και το καταστατικό της ιδρυόμενης, κατά τα προηγούμενα, ανώνυμης εταιρείας. Ακολούθως το συμβόλαιο αυτό υπεβλήθη στη αρμόδια υπηρεσία ΓΕΜΗ η οποία έκανε τις αναγκαίες διορθώσεις και μετά τις υποδείξεις της και σύμφωνα με αυτές, **οι ανωτέρω με το παρόν προβαίνουν στην διόρθωση** του παραπάνω αναφερομένου με αριθμό 14767/2024 συμβολαίου μου σύστασης και καταστατικού ανώνυμης εταιρείας, το οποίο βρίσκεται στο στάδιο της εγκρίσεως από την εποπτεύουσα Αρχή και το οποίο πλέον έχει κατά ορθό περιεχόμενο ως εξής:

Τώρα, με το συμβόλαιο αυτό, κατόπιν του από 16.1.2024 πρακτικού της έκτακτης αυτόκλητης Συνέλευσης των Εταίρων, επίσημο αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν, οι

ανωτέρω μοναδική εταίροι της άνω εταιρείας δηλώνουν δια του παρόντος, ότι αποφασίζουν:

Α) Την μετατροπή της άνω Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις Ν.4548/2018, όπως ισχύει, και του Ν.4601/2019. Σημειώνεται ότι κατά τα οριζόμενα στην παρ. 1 άρθρο 129 ν.4601/2019, δεν απαιτείται γραπτή έκθεση των διαχειριστών προς τους εταίρους για τη μετατροπή σύμφωνα με την παρ. 1 άρθρο 106 ν. 4601/2019, διότι εν προκειμένω το σύνολο των εταίρων είναι και διαχειριστές και

Β) Την εισφορά συνολικώς ποσού εξήντα χιλιάδων (60,000,00) ευρώ από την περιουσία (καθαρή θέση) της υπό μετατροπή εταιρείας για την συγκρότηση του μετοχικού κεφαλαίου της νέας εταιρείας. Ειδικότερα, κατόπιν της σχετικής έκθεσης του άρθρου 123 του Ν.4601/2019 αναφορικά με την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας «Λούκας Ι.Μ.Ε. Ε.Π.Ε.» με ημερομηνία ισολογισμού μετασχηματισμού την 31.12.2023 προκειμένου να μετατραπεί σε ανώνυμη εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/20 που διενεργήθηκε από τους ορκωτούς ελεγκτές, Γ.Τσουκαλά και Σ. Κουρούνη, η περιουσία (καθαρή θέση) της εταιρείας κατά την 31/12/2023 ανέρχεται στο ποσό των 1.675.485,61 ευρώ. Ακολούθως, η από 16/1/2024 Συνέλευση των εταίρων αποφάσισε ότι εκ των ανωτέρω, ποσό 60.000,00 να συγκροτήσει το μετοχικό κεφάλαιο της νέας εταιρείας, ενώ το υπόλοιπο ποσό να αποτελέσει το αποθεματικό αυτής. Συνεπώς, και λαμβάνοντας υπόψη ότι οι εταίροι Λεωνίδας Λούκας και Σωτήριος Λούκας μετέχουν κατά ποσοστό 50% στο εταιρικό κεφάλαιο της μετατρεπόμενης εταιρείας, διατηρούν τα ποσοστά συμμετοχής τους και στο νέο εταιρικό σχήμα, και συγκεκριμένα ο εκ των εταίρων Λεωνίδας Λούκας εισφέρει τριάντα χιλιάδες ευρώ, αναλαμβάνοντας τριακόσιες (300) μετοχές ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ έκαστης και ο Σωτήριος Λούκας εισφέρει τριάντα χιλιάδες ευρώ, αναλαμβάνοντας τριακόσιες (300) μετοχές ονομαστικής αξίας εκατό ευρώ έκαστης.

Η ανωτέρω δε από 9.2.2024 έκθεση εκτίμησης προσαρτάται σε επίσημο αντίγραφο στο παρόν και το περιεχόμενό της έχει κατά λέξη ως εξής:

ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ
ΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΗΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΠΕ» ΜΕ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥ ΤΗΝ 31.12.2023 ΠΡΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΝΑ ΜΕΤΑΤΡΑΠΕΙ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019

Περιεχόμενα

1.	Εισαγωγή	3
2.	Σκοπός της έκθεσης και περιορισμός χρήσης	3
3.	Μεθοδολογία	4
4.	Δηλώσεις	4
5.	Πληροφοριακά στοιχεία εταιρείας	4
5.1	Σύντομο ιστορικό	4
5.2	Εταιρικό Κεφάλαιο και Εταίροι	5
5.3	Διάρκεια της Εταιρείας	6
5.4	Σκοπός της Εταιρείας	6
5.5	Διαχείριση- Εκπροσώπηση	7
6.	Εκτίμηση περιουσιακής κατάστασης	7
7.	Συμπέρασμα	11
8.	Παράρτημα	12
8.1	Ισολογισμός μετασχηματισμού σύμφωνα με τα ΕΛΠ	12
8.2	Μητρώο Παγίων	13

1. Εισαγωγή

Αθήνα, 9 Φεβρουαρίου 2024
Εμπιστευτική

Προς:
τους Εταίρους της «ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΠΕ»
Η παρούσα έκθεση, συντάχθηκε ύστερα από απόφαση των εταίρων της εταιρείας «ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» (στο εξής «η Εταιρεία») προκειμένου αυτή να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τα άρθρα 104-117 & 129-133 του Ν.4601/2019 και ισολογισμό μετασχηματισμού της 31.12.2023.

2. Σκοπός της έκθεσης και περιορισμός χρήσης

Η εργασία μας έχει ως σκοπό αποκλειστικά και μόνο την εκτίμηση της περιουσιακής κατάστασης της «ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΠΕ» κατά την 31.12.2023 προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, βάσει των κατωτέρω στοιχείων που τέθηκαν υπόψη μας:

- Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31.12.2023, σύμφωνα με τα ΕΛΠ Ν.4308/2014, ο οποίος είναι εγκεκριμένος από τους εταίρους.
- Ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής και ισοζύγια εμπορικής διαχείρισης κατά την ημερομηνία του ισολογισμού μετασχηματισμού
- Απόφαση του των εταίρων για τη μετατροπή σε ΑΕ
- Μητρώο Παγίων με αποσβέσεις ανά πάγιο
- Ενηλικίωση απαιτήσεων
- Διεκδικήσεις επισφαλών απαιτήσεων - Νομικές Ενέργειες
- Extrait λογαριασμών όψεως κατά την ημερομηνία του ισολογισμού μετασχηματισμού
- Ανάλυση των υποχρεώσεων προς εταίρους και προς τρίτους κατά την ημερομηνία του ισολογισμού μετασχηματισμού
- Φορολογικές δηλώσεις και παραστατικά εξόφλησης φόρων χρήσης 2023 έως και την ημερομηνία του
  ισολογισμού μετασχηματισμού
- Αποδόσεις ασφαλιστικών εισφορών χρήσης 2023 έως και την ημερομηνία του ισολογισμού μετασχηματισμού
-

Η παρούσα εργασία μας διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Ανάθεσης Εργασιών Διασφάλισης 4400 «Αναθέσεις Εκτέλεσης Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση».
Ωστόσο, θα πρέπει να επισημάνουμε ότι η παρούσα εργασία, δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, και ως εκ τούτου δεν θα εκφράσουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω. Αν είχαμε διενεργήσει

επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει έλεγχο ή επισκόπηση ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας και άλλα θέματα, πέραν των αναφερομένων ανωτέρω.
Η Έκθεση συντάχθηκε αποκλειστικά για το σκοπό που αναφέρεται ανωτέρω και απευθύνεται αποκλειστικά προς τους εταίρους της Εταιρείας στο πλαίσιο των διατάξεων του Ν. 4601/2019 και δεν επιτρέπεται να χρησιμοποιηθεί για οποιοδήποτε άλλο σκοπό ή να διανεμηθεί σε τρίτους εκτός της κοινοποίησης της Έκθεσης κατόπιν άδειας και ευθύνης των εντολέων.
Η Έκθεσή μας αφορά την εκτίμηση της περιουσιακής κατάστασης της «ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΠΕ» κατά την 31.12.2023 και δεν επεκτείνεται στις οικονομικές καταστάσεις της εταιρείας στο σύνολό τους.
Για τους υπογράφοντες Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές και για την ελεγκτική εταιρεία Mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε, δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 3-4 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018.

3. Μεθοδολογία

Προκειμένου να εκτιμήσουμε την περιουσιακή κατάσταση της «ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΠΕ» κατά την 31.12.2023 με σκοπό να προσδιοριστεί το Μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας όταν αυτή μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία, προβήκαμε στις παρακάτω διαδικασίες:

1. Αντιπαραβολή των ποσών του ισολογισμού μετασχηματισμού με τα αντίστοιχα ποσά των λογιστικών βιβλίων (ισοζύγια γενικής λογιστικής, μητρώο παγίων, εμπορικά ισοζύγια, κτλ.) καθώς και με λοιπά στοιχεία
2. Προσδιορισμός του Κεφαλαίου της εταιρείας με τη νέα της μορφή ως η διαφορά μεταξύ της αξίας των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων της υπό μετατροπή εταιρείας.

4. Δηλώσεις

Οι διαχειριστές της εταιρείας έχουν την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των περιουσιακών στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού της μετατρεπόμενης εταιρείας στην λογιστική τους αξία. Δική μας ευθύνη είναι να εκτελέσουμε τις προσυμφωνημένες διαδικασίες που περιγράφονται στη σχετική παράγραφο με τον Σκοπό της Έκθεσης και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας.

5. Πληροφοριακά στοιχεία εταιρείας

Η εταιρεία τηρεί Διπλογραφικό λογιστικό σύστημα σύμφωνα με τα ΕΛΠ Ν.4308/2014.

5.1 Σύντομο ιστορικό

Η επωνυμία της εταιρείας σύμφωνα με το τελευταίο κωδικοποιημένο καταστατικό της 22/11/2022 (ημερομηνία τελευταίας τροποποίησης) το οποίο αναρτήθηκε στο ΓΕΜΗ την 30/11/2022, όπως προκύπτει από την από 1/12/2022 και με Αριθ, Πρωτ. 2841047 Ανακοίνωση του ΓΕΜΗ, είναι «ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ», έχει δε διακριτικό τίτλο «ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΠΕ».

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Περιστερίου Αττικής με διεύθυνση γραφείου στην οδό Ρέας αριθ. 39. Υποκαταστήματα ή πρακτορεία μπορούν να ιδρυθούν σε άλλες πόλεις της Ελλάδος ή και της αλλοδαπής μετά από απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων.

5.2 Εταιρικό Κεφάλαιο και Εταίροι

Το κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται στο ποσό των ευρώ είκοσι μία χιλιάδων διακοσίων δέκα έξι και σαράντα τριών λεπτών (21.216,43), το οποίο κατά ρητή δήλωση και βεβαίωση των συμβαλλομένων, καταβλήθηκε ολόκληρο στο Ταμείο της Εταιρείας και διαιρείται σε τριακόσια εξήντα ένα και μισό (361,5) εταιρικά μερίδια αξίας ευρώ πενήντα οκτώ και εξήντα εννέα λεπτά (58,69) το καθένα, δεδομένου ότι το μικτό βάρος των αυτοκινήτων που εντάσσονται στην εταιρεία ανέρχεται σε τριακόσιες εξήντα μία χιλιάδες πεντακόσια χιλιόγραμμα (361.500). Η εταιρική μερίδα κάθε εταίρου αποτελείται από το σύνολο των εταιρικών μεριδίων, τα οποία έχει ο καθένας, βάσει του συνόλου των χιλιόγραμμων μικτού βάρους των αυτοκινήτων, με τα οποία συμμετέχει στην εταιρεία. Το κεφάλαιο της εταιρείας καταβλήθηκε ολοσχερώς σύμφωνα με την ακόλουθη συμμετοχή των συμβαλλομένων.

Ο Λεωνίδας Λούκας του Σωτηρίου, εισέφερε στην εταιρεία, κατά χρήση α) το με αριθμό κυκλοφορίας ΕΚΑ 1271 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου 1317, μικτού βάρους δέκα τριών χιλιάδων (13.000) χιλιόγραμμων, κλειστό πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, β) το με αριθμό κυκλοφορίας ΕΚΑ 1270 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου DAIMLER CHRYSLER, τύπου 0794, ελκυστήρας μετά επικαθήμενου, μικτού βάρους σαράντα χιλιάδων (40.000) χιλιόγραμμων, ανοικτό, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, γ) το με αριθμό κυκλοφορίας ΕΚΑ 1273 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου DAIMLER BENZ, τύπου 792, ρυμουλκό μετά ρυμουλκούμενου, μικτού βάρους σαράντα χιλιάδων (40.000) χιλιόγραμμων, κλειστό, πετρελαιοκίνητο, πλατφόρμα, μη ανατρεπόμενο, δ) το με αριθμό κυκλοφορίας ΙΑΕ 5586 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου DAIMLER CHRYSLER, τύπου 0794, ρυμουλκό μετά ρυμουλκούμενου, μικτού βάρους σαράντα χιλιάδων (40.000) χιλιόγραμμων, ανοικτό, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, ε) το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΧΑ 6004 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου DAIMLER CHRYSLER, τύπου 0794, μικτού βάρους οκτώ χιλιάδων (8.000) χιλιόγραμμων, κλειστό, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, στ) το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΧΑ 1176 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου 0704, μικτού βάρους δέκα χιλιάδων (10.000) χιλιόγραμμων, κλειστό πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο και ζ) το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΧΑ 3515 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου 1320, μικτού βάρους δέκα τριών χιλιάδων (13.000) χιλιόγραμμων, ανοιχτό, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο και αναλαμβάνει εκατόν εξήντα τέσσερα (164) εταιρικά μερίδια.

Ο Σωτήριος Λούκας του Λεωνίδα, εισέφερε στην εταιρεία κατά χρήση α) το με αριθμό κυκλοφορίας ΕΚΑ 1272 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου 1317, μικτού βάρους δέκα τριών χιλιάδων πεντακοσίων (13.500) χιλιόγραμμων, κλειστό, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, β) το με αριθμό κυκλοφορίας ΕΚΑ 1274 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου ανοικτού, ρυμουλκό μετά ρυμουλκούμενου, μικτού βάρους σαράντα χιλιάδων (40.000) χιλιόγραμμων, ανοικτό πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, γ) το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΧΑ 1046 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου 0704, μικτού βάρους οκτώ χιλιάδων (8.000) χιλιόγραμμων, κλειστό, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, δ) το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΧΑ 1177 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου DAIMLER CHRYSLER, τύπου 0794, μικτού βάρους εννέα χιλιάδων πεντακοσίων (9.500) χιλιόγραμμων, κλειστό, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, ε) το με αριθμό κυκλοφορίας ΕΚΒ 1564 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου 0704, ρυμουλκό μετά ρυμουλκούμενου, μικτού βάρους σαράντα χιλιάδων (40.000) χιλιόγραμμων, ανοικτό, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, στ) το με αριθμό κυκλοφορίας ΕΚΒ

2656 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου 0704, ελκυστήρα μετά επικαθήμενου, μικτού βάρους σαράντα χιλιάδων (40.000) χιλιόγραμμων, ανοικτό, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο, ζ) το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΧΑ 3054 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου 715, μικτού βάρους έξι χιλιάδων πεντακοσίων (6.500) χιλιόγραμμων, κλειστό πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο και η) το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΧΑ 2369 φορτηγό αυτοκίνητο δημοσίας χρήσεως, κατασκευής του εργοστασίου MERCEDES, τύπου 1844, μικτού βάρους σαράντα χιλιάδων (40.000) χιλιόγραμμων, ελκυστήρα μετά επικαθήμενου, πετρελαιοκίνητο, κοινό μη ανατρεπόμενο και αναλαμβάνει εκατόν ενενήντα επτά και μισό (197,5) εταιρικά μερίδια.
Πέραν του ως άνω εταιρικού κεφαλαίου, οι εταίροι υποχρεούνται από την έναρξη λειτουργίας της εταιρείας και καθ' όλη τη διάρκειά της να συνεισφέρουν και τις οριζόμενες από το Ν.383/76 άρθρο 3 ως παρεπόμενες παροχές και τις οποίες αναγνωρίζουν ως ουσιώδεις για τη συμμετοχή τους στην εταιρεία. Συγκεκριμένα οι εταίροι συνεισφέρουν στην εταιρεία την άσκηση του δικαιώματος εκμεταλλεύσεως των αυτοκινήτων, με τα οποία συμμετέχει ο κάθε ένας στην εταιρεία, σε κατάσταση πλήρους και αδιάλειπτης ετοιμότητας, ανεξαρτήτως της τυχόν παρακρατήσεως της κυριότητας και των λοιπών δικαιωμάτων τούτων από αυτούς.

5.3 Διάρκεια της Εταιρείας

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται για τρία (3) έτη, λήγουσα την 31.12.2025. Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παραταθεί με απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων που τροποποιεί το άρθρο 4 του καταστατικού.

5.4 Σκοπός της Εταιρείας

Σκοπός της εταιρείας είναι:

1. Η ανάληψη εθνικών και διεθνών μεταφορών διενεργούμενων δια πάσης φύσεως και κατηγορίας φορτηγών αυτοκινήτων, αεροσκαφών, πλοίων, σιδηροδρόμων καθώς και απάντων εν γένει των μεταφορικών μέσων.
2. Η παροχή υπηρεσιών αποθήκευσης και διανομής εμπορευμάτων.
3. Η ίδρυση, απόκτηση, εκμίσθωση και εκμετάλλευση επιχειρήσεων που σχετίζονται με τους παραπάνω σκοπούς.
4. Η συμμετοχή της εταιρείας με άμεσο ή έμμεσο τρόπο σε οποιαδήποτε δραστηριότητα που σχετίζεται με τους ανωτέρω σκοπούς, ιδίως μέσω της ίδρυσης άλλων εταιρειών, συμμετοχής σε αυτές, αγοράς μετοχών ή άλλων τίτλων, συγχώνευσης με άλλες εταιρείες ή απορρόφησης τέτοιων καθώς και με σύναψη συμμαχιών ή επιχειρηματικών συμφωνιών.
5. Κάθε δραστηριότητα εμπορική και οικονομική καθώς και την δραστηριοποίηση στον τομέα των ακινήτων η οποία σχετίζεται άμεσα ή έμμεσα, ολοκληρωτικά ή μερικά με τους παραπάνω σκοπούς ή άλλους παρεμφερείς ή συμπληρωματικούς σκοπούς οι οποίοι μπορούν να διευκολύνουν και να βοηθήσουν την ανάπτυξη της.

5.5 Διαχείριση- Εκπροσώπηση

Η διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και η νόμιμη εκπροσώπηση της εταιρείας ενώπιον κάθε Αρχής και ενώπιον κάθε φυσικού ή νομικού προσώπου ανατίθεται σε διαχειριστές. Διαχειριστές ορίζονται οι Λεωνίδας Λούκας και Σωτήριος Λούκας.
Κάθε ένας εκ των άνω διαχειριστών δύναται να ενεργεί χωριστά, χωρίς τη σύμπραξη του άλλου διαχειριστή, στην διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και την νόμιμη εκπροσώπηση της εταιρείας δεσμεύοντας της εταιρεία ενώπιον κάθε Αρχής και ενώπιον κάθε φυσικού ή νομικού προσώπου.
Οι διαχειριστές δεν δικαιούνται να λάβουν άλλη αμοιβή εκτός από εκείνη η οποία ενδεχομένως με ειδική απόφασή της, λαμβανόμενη σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 15 του καταστατικού θα καθορίσει η Συνέλευση.
Στη συνέχεια της παρούσας έκθεσης, παραθέτουμε την εκτίμηση της αξίας των επιμέρους στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31.12.2023.

6. Εκτίμηση περιουσιακής κατάστασης

Κονδύλια Ισολογισμού	Αξία Λογιστικών Βιβλίων σε ευρώ	Αξία Εκτίμησης σε ευρώ	Διαφορά Εκτίμησης σε ευρώ
Ενεργητικό			
Μη κυκλοφορούν Ενεργητικό			
Ενσώματα πάγια στοιχεία	332.043,42	332.043,42	0,00
Ακίνητα	18.763,38	18.763,38	0,00

Το κονδύλι των ακινήτων αφορά την αναπόσβεστη αξία κτιρίων & βελτιώσεων σε ακίνητα τρίτων.

Τα ανωτέρω αναπόσβεστα υπόλοιπα αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023 και αναλυτικά στο μητρώο παγίων της εταιρείας το οποίο παρουσιάζεται στο Παράρτημα 8.2.

Μηχανολογικός εξοπλισμός	32.353,58	32.353,58	0,00

Το κονδύλι του μηχανολογικού εξοπλισμού αφορά την αναπόσβεστη αξία ανυψωτικών μηχανημάτων, ηλεκτροκίνητων παλετοφόρων, και λοιπών μηχανημάτων.

Τα ανωτέρω αναπόσβεστα υπόλοιπα αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023 και αναλυτικά στο μητρώο παγίων της εταιρείας το οποίο παρουσιάζεται στο Παράρτημα 8.2.

Λοιπός εξοπλισμός	280.926,46	280.926,46	0,00

Το κονδύλι του λοιπού εξοπλισμού αφορά την αναπόσβεστη αξία μεταφορικών μέσων, επίπλων και λοιπού εξοπλισμού (καρέκλες, γραφεία, βιβλιοθήκες, ντουλάπες, φωτιστικά, πολυμηχανήματα, υπολογιστές, τηλέφωνα, εκτυπωτές, κτλ.). Οι αριθμοί πλαισίου των μεταφορικών μέσων αναφέρονται στο Παράρτημα 8.2.

Τα ανωτέρω αναπόσβεστα υπόλοιπα αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023 και αναλυτικά στο μητρώο παγίων της εταιρείας το οποίο παρουσιάζεται στο Παράρτημα 8.2.

Άυλα πάγια στοιχεία 15.047,83 15.047,83 0,00

Το κονδύλι των άυλων πάγιων στοιχείων αφορά την αναπόσβεστη αξία λογισμικών προγραμμάτων και αδειών χρήσης λοιπού λογισμικού.

Τα ανωτέρω αναπόσβεστα υπόλοιπα αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023 και αναλυτικά στο μητρώο παγίων της εταιρείας το οποίο παρουσιάζεται στο Παράρτημα 8.2.

Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού 347.091,25 347.091,25 0,00

Κυκλοφορούν Ενεργητικό

Εμπορικές απαιτήσεις 1.053.608,80 1.007.795,05 -45.813,75

Το κονδύλι των Εμπορικών απαιτήσεων αφορά τα ανοικτά χρεωστικά υπόλοιπα πελατών εσωτερικού ποσού 907.587,20 ευρώ και τις εισπρακτέες επιταγές της εταιρείας ποσού 146.021,60 ευρώ και αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023 και αναλυτικά στο ισοζύγιο πελατών και ληξιάριο εισπρακτέων επιταγών της εταιρείας για την αντίστοιχη χρήση.

Το ποσό των ευρώ 45.813,75 αφορά επισφαλή υπόλοιπα πελατών.

Λοιπές Απαιτήσεις 67.725,83 57.725,83 -10.000,00

Το κονδύλι των λοιπών απαιτήσεων αφορά απαίτηση επιδότησης από την Εργαλειοθήκη Ανταγωνιστικότητας ποσού 18.270,00 ευρώ, καθώς επίσης και χρεωστικά υπόλοιπα προμηθευτών & πιστωτών ποσού 49.455,83 ευρώ. Από τα ανωτέρω χρεωστικά υπόλοιπα προμηθευτών & πιστωτών, ποσό ευρώ 10.000,00 ευρώ δεν θεωρείται ανακτήσιμο.

Τα ανωτέρω αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023.

Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα 1.080.444,99 1.080.444,99 0,00

Παθητικό

Κεφάλαιο 21.216,43 21.216,43

Με βάση το τελευταίο κωδικοποιημένο καταστατικό της Εταιρείας το καταβλημένο κεφάλαιο είναι ποσού ευρώ 21.216,43 και διαιρείται σε 361,5 εταιρικά μερίδια αξίας 58,69 ευρώ το

Καταθέσεις ιδιοκτητών	3.133,27	3.133,27	0,00
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	10.608,23	10.608,23	0,00
Αποτελέσματα εις νέον	1.714.508,69	1.640.527,68	-

Η διαφορά που προκύπτει στο κονδύλι του Ισολογισμού Αποτελέσματα εις νέον ποσού ευρώ -73.981,01 αφορά τα επισφαλή υπόλοιπα πελατών και λοιπών απαιτήσεων κατά ποσό ευρώ 55.813,75 καθώς και την πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω συνταξιοδότησης ποσού ευρώ 18.167,26.

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων	1.749.466,62	1.675.485,61	-73.981,01
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Προβλέψεις λόγω συνταξιοδότησης προσωπικού	0,00	18.167,26	18.167,26

Το ανωτέρω κονδύλι αφορά την πρόβλεψη της εταιρείας για αποζημίωση προσωπικού λόγω συνταξιοδότησης στις 31/12/2023.

Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	18.270,00	18.270,00	0,00

Το ανωτέρω κονδύλι αφορά υπόλοιπο επιδότησης από την Εργαλειοθήκη Ανταγωνιστικότητας στις 31/12/2023.

Τα ανωτέρω αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023.

Σύνολο Μακροπρόθεσμων υποχρεώσεων	18.270,00	36.437,26	18.167,26
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	283.086,38	283.086,38	0,00

Το κονδύλι των Εμπορικών υποχρεώσεων αφορά τα ανοικτά πιστωτικά υπόλοιπα προμηθευτών εσωτερικού & εξωτερικού ποσού 280.528,88 ευρώ και τις πληρωτέες επιταγές της εταιρείας ποσού 2.557,50 ευρώ και αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής

Φόρος εισοδήματος	106.829,02	106.829,02	0,00

Το κονδύλι αφορά υποχρεώσεις φόρου εισοδήματος της εταιρείας στις 31/12/2023 ποσού 138.678,34 ευρώ τα οποία εμφανίζονται συμψηφιστικά με την προκαταβολή φόρου εισοδήματος ποσού 31.849,32 ευρώ.

Λοιποί φόροι και τέλη	27.630,76	27.630,76

Το κονδύλι αφορά υποχρεώσεις της εταιρείας από ΦΠΑ μηνός Δεκεμβρίου 2023 ποσού 8.031,61 ευρώ, ΦΜΥ μηνός Δεκεμβρίου 2023 ποσού 5.449,15 ευρώ καθώς επίσης και φόρο αμοιβών ελευθέρων επαγγελματιών μηνός Δεκεμβρίου 2023 ποσού 14.150,00 ευρώ.

Τα ανωτέρω αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023.

Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	43.180,93	43.180,93	0,00

Το κονδύλι αφορά υποχρεώσεις της εταιρείας προς τον ΕΦΚΑ από τη μισθοδοσία μηνός Δεκεμβρίου 2023 καθώς επίσης και Δώρου Χριστουγέννων 2023. Η υποχρέωση προς το ΕΦΚΑ μηνός Δεκεμβρίου 2023 ποσού 21.839,84 ευρώ καταβλήθηκε στις 31/1/2024.

Τα ανωτέρω αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023.

Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	320.407,16	320.407,16	0,00

Το κονδύλι αφορά υποχρεώσεις της εταιρείας προς το προσωπικό ποσού 14.668,63 ευρώ, πληρωτέες αποδοχές προσωπικού ποσού 19.369,99 ευρώ, πιστωτικά υπόλοιπα πελατών ποσού 1.347,84 ευρώ, καθώς επίσης και υποχρεώσεις προς τους εταίρους ποσού 285.020,70 ευρώ. Το ποσό των 285.020,70 ευρώ αφορά τους δοσοληπτικούς λογαριασμούς του κ. Λεωνίδα Λούκα ποσού 174.794,75 ευρώ και του κ. Σωτήριου Λούκα ποσού 110.225,95 ευρώ στις 31/12/2023.

Τα ανωτέρω αναφέρονται συγκεντρωτικά στο ισοζύγιο Γενικής Λογιστικής χρήσης 01/01/2023 - 31/12/2023.

Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	781.134,25	781.134,25	0,00
Σύνολο υποχρεώσεων	799.404,25	817.571,51	18.167,26
Σύνολο Παθητικού	**2.548.870,87**	**2.493.057,12**	**-55.813,75**

7. Συμπέρασμα

Με βάση τις προσυμφωνημένες διαδικασίες που διενεργήσαμε σχετικά με την εκτίμηση της Περιουσιακής Κατάστασης της **«ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. Ε.Π.Ε.»** προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τα άρθρα 104 - 117 & 129 - 133 του Ν.4601/2019, η καθαρή

Καθαρή θέση	**Ποσά σε ευρώ**
Περιουσιακά Στοιχεία	2.493.057,
Μείον: Υποχρεώσεις	817.571,51
Καθαρή θέση	**1.675.485,**

Η καθαρή θέση της Εταιρείας **ποσού ευρώ 1.675.485,61** αναλύεται ως εξής:

Καθαρή θέση	**Ποσά σε ευρώ**
Κεφάλαιο	21.216,4
Καταθέσεις ιδιοκτητών	3.133,27
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	10.608,2
Αποτελέσματα εις νέον	1.640.527,
Καθαρή θέση	**1.675.485,**

Βάσει των ανωτέρω, το κεφάλαιο της Εταιρείας υπολείπεται κατά ποσό ευρώ 3.783,57 από το ελάχιστο απαιτούμενο κεφάλαιο των ανωνύμων εταιρειών που ορίζεται βάσει της παραγράφου 2 του άρθρου 15 του Ν.4548/2018, ήτοι από το ποσό των 25.000 ευρώ. Προς το σκοπό αυτό και σύμφωνα με το άρθρο 123 παρ. 3 του Ν. 4601/2019, η ανωτέρω διαφορά θα πρέπει να καλυφθεί με νέες εισφορές κατά την μετατροπή της σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Με εκτίμηση,
Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Γιώργος Τσουκαλάς **Σταύρος Κουρούνης**

Α.Μ. ΣΟΕΛ: 27621 **Α.Μ. ΣΟΕΛ: 48951**

mazars

Mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές
Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.
Λεωφόρος Αμφιθέας 14, 175 64
Παλαιό Φάληρο
Α.Μ. ΣΟΕΛ: 154

8. Παράρτημα

8.1 Ισολογισμός μετασχηματισμού σύμφωνα με τα ΕΛΠ Ν.4308/2014

ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. ΕΠΕ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023

	31.12.2023
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό	332.043,4
Ενσώματα Πάγια Στοιχεία	2
Άυλα Πάγια Στοιχεία	15.047,8
Κυκλοφορούν ενεργητικό	1.053.608,8
Εμπορικές Απαιτήσεις	0
Λοιπές Απαιτήσεις	67.725,8
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	3
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**2.548.870,8**
ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Ίδια κεφάλαια	21.216,4
Κεφάλαιο	3
Καταθέσεις ιδιοκτητών	3.133,27
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	10.608,2
Αποτελέσματα εις νέον	3
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	0,00
Προβλέψεις λόγω συνταξιοδότησης προσωπικού	18.270,0
Λοιπές Μακροπρόθεσμες Υποχρεώσεις	0
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	283.086,3
Εμπορικές υποχρεώσεις	8
Φόρος εισοδήματος	106.829,0
Λοιποί φόροι και τέλη	2
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	27.630,7
Λοιπές Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις	6
Σύνολο βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων	43.180,9

8.2 Μητρώο Παγίων

Κωδικός	Περιγραφή	Αναπόσβεστη αξία 31/12/2023
000001	ΚΤΙΡΙΟ 1	0,0
000002	ΒΕΛΤΙΩΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	12.480,04
00167	ΑΣΦΑΛΤΟΣΤΡΩΣΗ	6.283,
000003	ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ 1	0,0
000004	ΠΛΥΣΤΙΚΟ KARCH	0,0
000005	ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ GESAB 315	0,0
000006	ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ ΜΗΧ.DATSUN DIESEL	0,0
000007	CLARK DATSUN	0,0
000008	CLARK NISSAN	0,0
000009	REMOTE CONTROL	0,0
000010	ΗΛΕΚΤΡΙΚΑ CLARK	0,0
000011	ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑ TOYOTA 7FBEE16	0,0
000012	TOYOTA 7FBEF1616275 ΜΕ108913	0,0
000013	CLARK TOYOTA BRE 140 ΜΕ122882	0,0
000014	ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ 7FBEE15 14926	0,0
000015	ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑ LPE200	285,00
000016	ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ ΜΗΧ.TOYOTA 8FBKT	1.624,
000017	ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ ΜΗΧΑΝ.8FBET20	1.725,
000018	ΣΚΟΥΠΑ ΚΑΘΑΡΙΣΜΟΥ NILFISK 7P-63FA	509,98
000019	SCANNER PODZETES	0,1
000020	ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ ΜΗΧΑΝΗΜΑ TOYOTA LPE200	1.357,
000021	SCANNER TERM HSM 6OS WLAN	0,0
000062	ΗΛΕΚΤΡ.ΠΑΛΕΤΟΦΟΡΟ LPE200	3.490,
000080	ΜΕΤΑΧ/ΝΟ ΑΝΥΨ.ΜΗΧ/ΜΑ PRE160E	6.916,
00100	ΗΛΕΚΤΡ.ΠΑΛΕΤΟΦΟΡΟ LHE130 S/N210303699	1.176,
00101	ΗΛΕΚΤΡ. ΠΑΛΕΤΟΦΟΡΟ LHE130 S/N210303713	1.176,
00102	ΗΛΕΚΤΡ.ΠΕΛΕΤΟΦΟΡΟ LHE130 S/N210303740	1.176,
00103	ΗΛΕΚΤΡ.ΠΑΛΕΤΟΦΟΡΟ LHE130 S/N210303776	1.176,
00135	ETV 214-842DZ/GNE ΚΛΑΡΚ	7.800,
00136	ΑΜΕΙΘΕ PTE1.5 540*1150 36ΑΗ	3.937,
00168	ΧΛΟΟΚΟΠΤΙΚΗ ΗΛΕΚΤΡΙΚΗ 1800W NAKAYAMA EM 4020 032366	0,0
000022	ΦΙΧ FIAT YZI 2403 ΑΡ.ΠΛ.ZFA23000005368307	0,0
00137	ΨΥΚΤΙΚΟΣ ΘΑΛΑΜΟΣ ΜΑΡΚΑΣ SCHMITZ CARGOBULL	73.471,50
00169	ΚΆ^ΟΥΡΙΑ ΕΠΙΚΑΘΗΜΕΝΗ ΚΟΥΡΤΙΝΑ ΜΑΡΚΑΣ SCHMITZ CARGOBULL WSM00000003407622	32.885,50
00170	ΚΑΙΝΟΥΡΙΑ ΕΠΙΚΑΘΗΜΕΝΗ ΚΟΥΡΤΙΝΑ ΜΑΡΚΑΣ SCHMITZ CARGOBULL WSM00000003420808	36.957,00
000023	ΕΞ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ	0,0
000024	ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ TOP GREY	0,0
000025	ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ RAGER	0,0
000026	ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ TOP BLACK	0,0
000049	ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ SPIDER	0,0
000050	ALPHA ΠΟΛΥΘΡΟΝΑ PU BLACK	0,0
000051	ΤΡΑΠΕΖΙ ΣΥΜΒ.ΟΒΑΛ 240*120	0,0
000065	VISION ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ	0,0
000066	VISION ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡΑΦ.	0,0
000067	ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ 172*80*40	0,0
000068	ΓΡΑΦΕΙΟ 150*70	0,0
000069	ΓΡΑΦΕΙΟ 180*70	0,0
000070	ΣΥΡΤΑΡΙΕΡΑ	0,0
000071	ΠΟΛΥΘΡΟΝΑ ΕΠΙΣΚΕΠΤΟΥ	0,1
000072	RECEPTION 25mm ΜΕΛΑΜΙΝΗ	0,0

000073	VISION ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡ.	0.0
000074	ΝΤΟΥΛΑΠΙΑ	0,0
000075	ΓΡΑΦΕΙΟ Α	0,0
000076	ΓΡΑΦΕΙΟ PRO 180*160*75cm	0,0
000077	ΣΥΡΤΑΡΙΕΡΑ ΤΡΟΧΗΛΑΤΗ PRO 3-	0,0
000078	ΧΑΜΗΛΟ ΝΤΟΥΛΑΠΙ PRO80*40*75	0,0
000079	ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ PRO 80*40*200 SONOMA	0,0
000081	ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑ ΡΑΦΙΩΝ ΑΠΟΤΕΛΟΥΜΕΝΟ ΑΠΟ	28.704,17
000085	ΕΝΩΣΕΙΣ ΝΤΟΥΛΑΠΙΟΥ 34,5 ΕΚ.	0,0
000086	ΨΗΛΗ ΜΟΝΑΔΑ ΜΕ ΠΛΑΤΗ ΚΑΙ ΡΑΦΙΑ	0,0
000087	ΠΛΕΥΡΑ ΨΗΛΗΣ ΜΟΝΑΔΑΣ	0,0
000088	ΓΡΑΦΕΙΟ EVO ΜΕ	0,0
000089	ΜΕΤΑΛΛΙΚΟΣ ΣΚΕΛΕΤΟΣ ΓΙΑ ΓΡΑΦΕΙΟ	0,0
000090	ΠΛΑΣΤΙΚΟ ΣΥΡΤΑΡΙ ΜΕ 12 ΧΩΡΙΣΜΑΤΑ	0,0
000091	ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ NOVO	0,0
000094	ΚΑΡΕΚΛΑ GAMING BUCKET BLACK	0,0
00104	ΧΑΜΗΛΟ ΝΤΟΥΛΑΠΙ PRO 80*40*75	0,0
00105	ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ 172*80*40	0,0
00106	VIVION ΠΟΛΥΘΡΟΝΑ ΔΙΕΥΘΥΝΤΟΥ	0,0
00107	ΓΡΑΦΕΙΟ 40*70	0,0
00108	ΚΑΛΟΓΕΡΟΣ ΣΗΜΥΔΑ	0,0
00109	ΚΑΛΟΓΕΡΟΣ ΠΕΡΙΣΤΡ/ΝΟΣ ΜΕΤΑΛΛΙΚΟΣ	0,0
00110	ΝΤΟΥΛΑΠΙ ΠΑΠΟΥΤΣΟΘΗΚΗ	0,0
00111	ΡΑΦΙΕΡΑ	0,0
00112	RIO SET	0,0
00138	ΧΑΜΗΛΟ ΝΤΟΥΛΑΠΙ PRO 80x40x75	0,0
00139	ΝΤΟΥΛΑΠΙ-ΣΥΡΤΑΡΙΕΡΑ-ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ	0,0
00140	ALPINE ΓΡΑΦΕΙΟ ΑΡ.240χ100/200χ62 ΚΑΡΥΔΙ	0,0
00141	ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ	1.405,25
00142	ΒΙΒΛΙΟΘΗΚΗ 80x40x172	0,0
00143	ΣΚΑΜΠΟ ΟΞΥΑΣ ΚΑΡΥΔΙ	0,0
00171	ΓΡΑΦΕΙΟ PRO 160x80cm - Sonoma / Γκρι	0,0
00172	ΣΥΡΤΑΡΙΕΡΑ ΤΡΟΧΗΛΑΤΗ PRO 3-	0,0
00173	ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ELEGANT II ΕΚΡΟΥ	0,0
00174	4 ΚΑΡΕΚΛΕΣ LYDIA	0,0
00175	ΦΩΤΙΣΤΙΚΟ ΔΑΠΕΔΟΥ PWL-1142 pakoworld E27 ivory-καρυδί Φ38x150εκ	0,0
000027	ΜΗΧΑΝΕΣ ΓΡΑΦΕΙΟΥ TOSHIBA No5404	0,0
000095	ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑ INKJET EPSON XP-3100	0,0
000039	ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑ Η/Υ	0,1
000040	ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑ Η/Υ CK71 TERM.	0,0
000041	ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑ Η/Υ HT280MT ΟΘΟΝΗ 21,5"	0,0
000052	DELL PC OPTIPLEX 7050MT	0,0
000058	Η/Υ DELL	0,0
000060	LAPTOP HDD SSD KINGSTON LENOVO	0,0
000063	HDD	0,0
000093	TERM ZEBRA TC25 WWAN GMS 4.3IN	0,0
000096	CNB GA LENOVO E540 I5-420	0,0
000097	S/W MS OFFICE	0,0
00113	Η/Υ HP 800	0,0
00144	ΠΟΛΗΜΗΧΑΝΗΜΑ INKJET EPSON XP-3150	0,0
00176	NB ASUS M1603QA-MB721W R7-5800H/16/512	0,0
00177	PC GA DELL 3050 SFF 15-7500/1x8GB/240GB-SSD-NEW/NO-ODD	0,0
00178	PC GA DELL 5060 SFF I5-8400/2x8GB/480GB SSD	0,0
000028	ΨΥΚΤΙΚΟΣ ΘΑΛΑΜΟΣ IAE5377	556,10
000029	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΩΝ	0,0
000030	ΚΙΝΗΤΟ ΤΗΛ PANASONIC EZ240 GREY	0,0
000031	ΚΙΝΗΤΟ ΤΗΛ LENOVO KS GOLD	0,0
000053	SMARTPHONE HUAWEI P20	0,0
000061	SMARTPHONE SAMSUNG S9 PURPLE 64GB DS	0,0
000064	ΚΙΝΗΤΟ ΝΟΚΙΑ	0,0

00145	ΑΣΥΡΜΑΤΟ ΤΗΛΕΦΩΝΟ GIGASET CL390 DARK GRE	0.0
00146	ΚΙΝΗΤΟ NOKIA 150 2020 DS ΜΑΥΡΟ	0,0
00147	ΤΗΛΕΦΩΝΟ ΑΣΥΡΜΑΤΟ PHILIPS D1611B/34	0,0
00148	SAMSUNG GALAXY A52s 128GB 5G ΛΕΥΚΟ	0,0
00149	SAMSUNG GALAXY A53 128GB LIGHT BLUE	0,0
00150	ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ	0,0
00179	ΚΙΝΗΤΟ NOKIA 6310 DS ΜΑΥΡΟ	0,0
999	DELL MONITOR	0,0
000032	Λοιπος ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	0,0
000033	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ Η/Υ	0,1
000034	ΦΩΤΟΤΥΠΙΚΟ	0,0
000035	ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΕΞΑΜΕΝΩΝ ΚΑΥΣΙΜΩΝ	3.975,
000036	CCTV ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΚΑΜΕΡΑ	0,9
000037	CAP. AUDIO CD PIONEER DEX2POOVI	0,0
000038	ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ HPLASERJET PRO M426DN	0,0
000054	FUJITSU A4 FI-7140 ONSITE	0,0
000055	UNIFIED DOCUMENT MANAGEMENT SUITE	0,0
000056	Η/Υ	0,0
000059	ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ LASER XEROX 3330DNI	0,0
000082	TV TURBO-X 43"	0,0
000092	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΤΗΛΕΜΑΤΙΚΗΣ	0,2
00114	ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑ INKJET EPSON ECOTANK	0,0
00115	ΕΠΙΓΡΑΦΕΣ	7.350,
00116	ΣΥΣΤΗΜΑ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ	1.095,
00117	ΡΟΛΕΡ	0,0
00118	ΦΥΛΑΚΙΟ	2.018,
00119	TV TURBO 43"	0,0
00120	ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΑΑΣΦΑΛΕΙΑΣ	0,0
00121	TV TURBO 32"	0,0
00122	ΚΛΙΜΑΤΙΣΤΙΚΑ	0,0
00123	TV TURBO 55"	0,0
00124	WEB CAMERA LOGITECH	0,0
00125	HUAWEI P SMART S 4G	0,0
00126	ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑ INKJET EPSON	0,0
00127	ΡΑΦΙΑ ΑΠΟΘΗΚΕΥΣΗΣ	1,2
00128	TV TURBO 32"	0,0
00129	BOSCH ΣΚΟΥΠΑΚΙ	0,0
00130	ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑ INKJET HP 6075	0,0
00131	TURBO-X MONITOR 19.5"	0,0
00132	ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑ ΡΑΦΙΩΝ	5.270,
00133	ΣΥΣΤΗΜΑ ΔΟΚΙΔΩΝ	0,0
00134	ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑ ΡΑΦΙΩΝ	47.969,
00151	ROWENTA ΣΚΟΥΠΑ	0,0
00152	ΑΦΥΓΡΑΝΤΗΡΑΣ	0,0
00153	ΣΥΣΤΗΜΑ ΣΥΝΑΓΕΡΜΟΥ	0,0
00154	EUROLAMB ΘΕΡΜΑΣΤΡΑ	0,0
00155	TOYOTOMI A/C	0,0
00156	ΣΕΤ ΘΥΡΟΤΗΛΕΦΩΝΟ	0,0
00157	ΑΣΥΡΜΑΤΟΣ ΑΝΑΜΕΤΑΔΟΤΗΣ-ΑΝΙΧΝΕΥΤΗΣ	0,0
00158	ΜΟΝΟΠΟΡΤΟ ΨΥΓΕΙΟ ΛΕΥΚΟ	0,0
00159	ΚΛΙΜΑΤΙΣΤΙΚΟ INVENTOR CORONA PLUS	0,0
00160	A/C NUVO	0,0
00161	ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑ ΡΑΦΙΩΝ ΠΑΛΕΤΑΣ	25.075,
00162	ΣΙΔΕΡΩΣΤΡΑ	0,0
00163	ΘΕΡΜΟΠΟΜΠΟΣ	0,0
00164	ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ ΠΕΥΚΑ ΣΠΥΡΙΔΩΝΟΣ	0,0
00165	ΚΑΜΕΡΑΑ-ΤΡΙΠΛΟ BEAM-ΤΡΟΦΟΔΟΤΙΚΟ	0,0
00180	SERVER DELL POWER EDGE R550 2U / Xeon Silver 4310	5.242,
00181	UPS HW NRG PRO 6000 NOVA - ONE	1.432,
00182	ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ KONICA MINOLTA BIZHUB 4700 p	0,0

00183	MICROSOFT 365 APPS FOR BUSINESS	0.0
00184	ΚΑΦΕΤΙΕΡΑ ESPRESSO DELONGHI EN80.BAE INISSIA	0,0
00185	HISENSE ΜΟΝΟΠΟΡΤΟ ΨΥΓΕΙΟ RR106D4CWF	0,0
00186	ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑ ΡΑΦΙΩΝ ΠΑΛΕΤΑΣ P90	7.513,65
00187	TSE1284N BEKO ΨΥΓΕΙΟ MINI BAR	0,0
00188	ΣΥΓΚΡΟΤΗΜΑ ΔΟΚΙΔΩΝ P90	0,0
00189	P90 ΠΡΟΦΥΛΑΚΤΗΡΑΣ ΜΟΝΟΥ ΠΛΑΙΣΙΟΥ 1100mm	0,0
00190	ΚΑΔΡΟΝΙΑ	0,0
00191	ΠΟΛΥΜΗΧΑΝΗΜΑ EPSON ECOTANK L3211 INKJET	0,0
000042	ZETES NETWAVE CLIENT LICENSE	0,0
000043	ZETES CHRONOS SERV02LICENSE	960,00
000044	ZETES NETWAVE MCL-CLIENT V4 FOZ 1	0,0
000045	ZETES CHRONOS CLIENT LICENSE	0,0
000046	MCL-CLIENT V4 FOR 1	0,0
000047	ΑΔΕΙΑ ΧΡΗΣΗΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ZETES CHRONOS	0,0
000048	ΑΔΕΙΑ ΧΡΗΣΗΣ ΠΛΑΤΦΟΡΜΑΣ MCR ΣΥΣΤ.	0,0
000057	MS OFFICE HOME & BUSINESS 2019	0,0
000083	MCL-CLIENT V4	0,0
000084	ZETESCHRONOS CLIENT LICENSE	0,0
00166	ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ MANTIS	12.600,00
00192	ΑΔΕΙΑ ΧΡΗΣΗΣ SQL STANDARD EDITION	0,0
00193	ΕΤΗΣΙΑ ΑΔΕΙΑ ΧΡΗΣΗΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΔΡΟΜΟΛΟΓΗΣΗΣ	1.487,50
00194	WORKFORCE MANAGER	0,0

Εν συνεχεία οι ώδε συμβαλλόμενοι διορθώνουν το υπ΄αρ. 14.767/25.1.2024 συμβόλαιό μου ως προς το άρθρο 5 του καταστατικού, το οποίο διατυπώνεται κατά τα ακόλουθα:

«Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται στο ποσό των εξήντα χιλιάδων (60.000,00) ευρώ, καταβάλλεται από του ιδρυτές σύμφωνα με το άρθρο 43 του παρόντος καταστατικού και διαιρείται σε εξακόσιες (600) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ η καθεμία».

Επίσης διορθώνουν το άρθρο 43 του καταστατικού, το οποίο διορθώνεται κατά τα ακόλουθα:

«Συμμετοχή στην εταιρεία, κάλυψη και καταβολή κεφαλαίου:

1. Το κεφάλαιο της εταιρείας εξήντα χιλιάδων (60.000,00) ευρώ, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 αυτού του Καταστατικού, αναλαμβάνεται ολόκληρο από τους συμβαλλόμενους ιδρυτές της εταιρείας, με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Ο Λεωνίδας Λούκας του Σωτηρίου, αναλαμβάνει και καλύπτει τριακόσιες (300) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ εκάστης, ήτοι συνολικής αξίας τριάντα χιλιάδων

(30.000,00) ευρώ που αντιστοιχούν σε ποσοστό 50% επί του μετοχικού κεφαλαίου.

Το ποσό αυτό εισφέρεται και αποτελεί μέρος της περιουσίας (καθαρή θέση) της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, στην οποία ο Λεωνίδας Λούκας μετέχει κατά ποσοστό 50%. Ειδικότερα, η περιουσία (καθαρή θέση) της μετατρεπόμενης εταιρείας συνολικώς ορίσθηκε σε 1.675.485,61 ευρώ, βάσει της σχετικής εκθέσεως εκτιμήσεως της «περιουσιακής κατάστασης της εταιρείας «ΛΟΥΚΑΣ ΙΜΕ ΕΠΕ» με ημερομηνία ισολογισμού μετασχηματισμού την 31-12-2023, προκειμένου να μετατραπεί σε ανώνυμη, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4601/2019», των ορκωτών ελεγκτών Γ. Τσουκαλά και Σ. Κουρούνη της εταιρείας «mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.»

β) Ο Σωτήριος Λούκας του Λεωνίδα, αναλαμβάνει και καλύπτει τριακόσιες (300) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ εκάστης, ήτοι συνολικής αξίας τριάντα χιλιάδων (30.000,00) ευρώ που αντιστοιχούν σε ποσοστό 50% επί του μετοχικού κεφαλαίου.

Το ποσό αυτό εισφέρεται και αποτελεί μέρος της περιουσίας (καθαρή θέση) της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, στην οποία ο Λεωνίδας Λούκας μετέχει κατά ποσοστό 50%. Ειδικότερα, η περιουσία (καθαρή θέση) της μετατρεπόμενης εταιρείας συνολικώς ορίσθηκε σε 1.675.485,61 ευρώ, βάσει της σχετικής εκθέσεως εκτιμήσεως της «περιουσιακής κατάστασης της εταιρείας «ΛΟΥΚΑΣ ΙΜΕ ΕΠΕ» με ημερομηνία ισολογισμού μετασχηματισμού την 31-12-2023, προκειμένου να μετατραπεί σε ανώνυμη, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4601/2019», των ορκωτών ελεγκτών Γ. Τσουκαλά και Σ. Κουρούνη της εταιρείας «mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.».

Τα συμβαλλόμενα μέρη συμφωνούν, όπως, σύμφωνα και με την από 16/1/2024 απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων, από το ως άνω συνολικό ποσό των 1.675.527,61 ευρώ, ποσό εξ εξήντα χιλιάδων ευρώ να αποτελέσει το κεφάλαιο της νέας εταιρείας κατά τα ανωτέρω, ενώ το υπόλοιπο ποσό να διατηρηθεί ως αποθεματικό της νέας εταιρείας.

Ακολούθως οι ώδε συμβαλλόμενοι δήλωσαν ,ότι η εκ μετατροπής προερχόμενη ανώνυμη εταιρεία καθίσταται τέλεια κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος όλων των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης και αναλαμβάνει να εκπληρώσει τις πάσης φύσεως υποχρεώσεις της μετατρεπομένης Ε.Π.Ε. Η μετατροπή ολοκληρώνεται με την καταχώριση και δημοσίευση του παρόντος στο Γ.Ε.ΜΗ. Από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας επέρχονται αυτοδίκαια και έναντι όλων τα εξής αποτελέσματα: Η συνιστώμενη με το παρόν ανώνυμη εταιρεία υπεισέρχεται σε όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης ΕΠΕ, ενώ το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού των στοιχείων της μετατρεπομένης Ε.Π.Ε. μεταβιβάζονται στην εκ μετατροπής προερχόμενη ΑΕ., η οποία υποκαθιστά στο σύνολο της περιουσίας και σε όλα εν γένει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις την μετατρεπόμενη Ε.Π.Ε. και σε όλες τις έννομες σχέσεις αυτής με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο και αποκτά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή στο σύνολο των περιουσιακών στοιχείων της Ε.Π.Ε. Από την κατά τα ανωτέρω ολοκλήρωση της μετατροπής, η εκ μετατροπής Α.Ε. υποκαθιστά την ΕΠΕ σε όλες τις έννομες σχέσεις της, δικαιουμένης να κινεί τους πάσης φύσεως λογαριασμούς και πιστωτικές συμβάσεις, συνεχίζει αυτοδίκαια όλες τις εκκρεμείς δίκες, οι διοικητικές άδειες που έχουν εκδοθεί υπέρ της

μετατραπείσας εταιρείας συνεχίζουν να υφίστανται, κλπ. Κατόπιν των ανωτέρω οι εμφανισθέντες, ως μόνοι εταίροι της άνω Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης» και τον διακριτικό τίτλο «ΛΟΥΚΑΣ Ι.Μ.Ε. Ε.Π.Ε.» ομόφωνα μετατρέπουν την παραπάνω εταιρεία σε Ανώνυμη Εταιρεία, με τους παρακάτω όρους και συμφωνίες που αποτελούν το καταστατικό της, το οποίο έχει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία

«ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ - ΕΔΡΑ - ΥΠΟΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ – ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟΣ ΤΙΤΛΟΣ

1. Η συσταθείσα φέρει την επωνυμία «ΛΕΩΝΙΔΑΣ ΚΑΙ ΣΩΤΗΡΙΟΣ ΛΟΥΚΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και διακριτικό τίτλο «ΛΟΥΚΑΣ Α.Ε.».

2. Για τις σχέσεις της με το εξωτερικό η επωνυμία αυτή θα αποδίδεται σε πιστή μετάφραση από την ελληνική.

Άρθρο 2

ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Περιστερίου Αττικής.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου θα καθορίζεται κάθε φορά η διεύθυνση των γραφείων της εταιρείας στην έδρα της.

3. Η εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία σε άλλες πόλεις της Ελλάδας ή στο εξωτερικό, μετά από απόφαση του Διοικητικού της Συμβουλίου που θα ορίζει και τις εργασίες τους, τους όρους εγκατάστασης και λειτουργίας τους, καθώς και την έκταση της δικαιοδοσίας τους.

Άρθρο 3°

Σκοπός

1. Η εταιρεία έχει ως σκοπό την ανάληψη εθνικών και διεθνών μεταφορών διενεργούμενων δια πάσης φύσεως και κατηγορίας φορτηγών αυτοκινήτων, αεροσκαφών, πλοίων, σιδηροδρόμων καθώς και απάντων εν γένει των μεταφορικών μέσων.

2. Την παροχή υπηρεσιών αποθήκευσης και διανομής εμπορευμάτων.

3. Την απόκτηση, μίσθωση, χρήση και εν γένει εκμετάλλευση Φορτηγών Δημοσίας Χρήσεως και γενικότερα οχημάτων κάθε είδους.

4. Την ίδρυση, απόκτηση, εκμίσθωση και εκμετάλλευση επιχειρήσεων που σχετίζονται με τους παραπάνω σκοπούς.

5. Την συμμετοχή της εταιρείας με άμεσο ή έμμεσο τρόπο σε οποιαδήποτε δραστηριότητα που σχετίζεται με τους ανωτέρω σκοπούς, ιδίως μέσω της Ίδρυσης άλλων εταιρειών, συμμετοχής σε αυτές, αγοράς μετοχών ή άλλων τίτλων, συγχώνευσης με άλλες

εταιρείες ή απορρόφησης τέτοιων καθώς και με σύναψη συμμαχιών ή επιχειρηματικών συμφωνιών.

6. Τέλος, η εταιρεία έχει ως αντικείμενο γενικότερα κάθε δραστηριότητα εμπορική και οικονομική καθώς και την δραστηριοποίηση στον τομέα των ακινήτων, η οποία σχετίζεται άμεσα ή έμμεσα, ολοκληρωτικά ή μερικά, με τους παραπάνω σκοπούς ή άλλους παρεμφερείς ή συμπληρωματικούς σκοπούς, οι οποίοι μπορούν να διευκολύνουν και να βοηθήσουν την ανάπτυξη της.

Άρθρο 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται αόριστος και αρχίζει από την καταχώριση και δημοσίευση του παρόντος καταστατικού στο ΓΕΜΗ.

Η διάρκεια μπορεί να μεταβληθεί με απόφαση της Γενικής Συνελεύσεως, τροποποιούμενου αντιστοίχως του Καταστατικού της εταιρείας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται στο ποσό των εξήντα χιλιάδων (60.000,00) ευρώ, καταβάλλεται από του ιδρυτές σύμφωνα με το άρθρο 43 του παρόντος καταστατικού και διαιρείται σε εξακόσιες (600) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ η καθεμία.

Άρθρο 6
ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ – ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΠΡΟΤΙΜΗΣΗΣ

Ι. Είδη αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.

1. Για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση), εκτός αν η αύξηση γίνει, σύμφωνα με την επόμενη παράγραφο 2 (έκτακτη αύξηση).

Σε κάθε περίπτωση αύξησης η απόφαση του αρμόδιου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

2. Έκτακτη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

α) Η Γενική Συνέλευση έχει δικαίωμα με απόφασή της να χορηγεί στο Διοικητικό Συμβούλιο την εξουσία να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία. Στην περίπτωση αυτή, η απόφαση περί αυξήσεως λαμβάνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, ενώ το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν υπερβαίνει το τριπλάσιο του κεφαλαίου που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

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

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

δ) Οι έκτακτες αυξήσεις των ανωτέρω παραγράφων συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται, σύμφωνα με το Ν. 4548/2018.

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

<u>ΙΙ. Δικαίωμα Προτίμησης</u>

1. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Το ως άνω δικαίωμα προτίμησης ισχύει και στις περιπτώσεις αύξησης κεφαλαίου που γίνεται με εισφορά σε είδος.

Εάν η εταιρεία έχει ήδη εκδώσει μετοχές περισσότερων κατηγοριών, στις οποίες τα δικαιώματα ψήφου ή συμμετοχής στα κέρδη ή στη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης είναι διαφορετικά μεταξύ τους, είναι δυνατή η αύξηση του κεφαλαίου με μετοχές μιας μόνο από τις κατηγορίες αυτές. Στην περίπτωση

αυτή, το δικαίωμα προτίμησης παρέχεται στους μετόχους των άλλων κατηγοριών μόνο μετά τη μη άσκηση του δικαιώματος από τους μετόχους της κατηγορίας, στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται κατά αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να περιορισθεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης του προηγούμενου άρθρου. Ο περιορισμός ή αποκλεισμός του δικαιώματος προτίμησης διενεργείται κατά την διαδικασία και τις διατάξεις του άρθρου 27 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

III. Μερική κάλυψη κεφαλαίου

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

2. Σε περίπτωση μερικής κάλυψης του κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει, με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, σύμφωνα με το άρθρο επτά (7) του παρόντος, το άρθρο πέντε (5) του καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη του.

Άρθρο 7

ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΚΑΙ ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗ ΤΗΣ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το αρχικό κεφάλαιο πρέπει να καταβληθεί κατά τη σύσταση της εταιρείας.

Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι

μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ.

3. Η καταβολή σε μετρητά του αρχικού κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ). Με την επιφύλαξη του άρθρου 19 του ν. 4548/2018, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας, με την προϋπόθεση ότι αυτό έχει ειδικά προβλεφθεί στο καταστατικό ή στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου.

4. Η εμπρόθεσμη καταβολή ή η μη καταβολή του κεφαλαίου πρέπει να πιστοποιείται. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται, αν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές.

5. Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της εταιρείας και μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, με μέριμνα του Διοικητικού Συμβουλίου μέσα στις παραπάνω προθεσμίες. Στην περίπτωση κατά την οποία η εταιρεία, κατά το χρόνο της αυξήσεως, εντάσσεται στην κατηγορία των πολύ μικρών ή μικρών εταιρειών, η πιστοποίηση μπορεί να γίνει από το ίδιο το Διοικητικό Συμβούλιο, που συνέρχεται σε συνεδρίαση μέσα στις παραπάνω προθεσμίες, με θέμα ημερήσιας

διάταξης την πιστοποίηση της καταβολής ή μη του κεφαλαίου. Η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας ή το πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου συντάσσεται κατά τα οριζόμενα στην παρ. 7 του άρθρου 20 του ν. 4548/2018. Κατά τη σύσταση της εταιρείας η καταβολή πιστοποιείται είτε από ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία είτε από το διοικητικό συμβούλιο.

6. Στην περίπτωση αύξησης κεφαλαίου με εισφορά σε είδος του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, η πιστοποίηση καταβολής μπορεί να γίνει από το ίδιο το Διοικητικό Συμβούλιο ανεξαρτήτως του μεγέθους της ανώνυμης εταιρείας, αφού ολοκληρωθεί η διαδικασία μεταβίβασης.

Άρθρο 8

ΜΕΤΟΧΕΣ

Όλες οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές. Όλα τα εκ της μετοχής δικαιώματα των μετόχων, επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 38 του ν. 4548/2018 όπως ισχύει, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το υπό της μετοχής αντιπροσωπευόμενο ποσοστό του κεφαλαίου. Οι μετοχές είναι ίσες. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών, η αρχή της ισότητας αφορά όλες τις μετοχές της ίδιας κατηγορίας. Η εταιρεία διασφαλίζει την ίση μεταχείριση όλων των μετόχων που βρίσκονται στην ίδια θέση.

Οι μετοχές είναι αδιαίρετες και η εταιρεία αναγνωρίζει ένα και μόνο κύριο κάθε μετοχής. Οι μετοχές μπορούν να αποτελέσουν αντικείμενο κοινωνίας. Αν μετοχή ανήκει ή περιέλθει σε περισσότερους, οι κοινωνοί οφείλουν να υποδείξουν στην εταιρεία κοινό εκπρόσωπο.

3. Η εταιρεία τηρεί Βιβλίο Μετόχων. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή του ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητας του κάθε μετόχου. Σε κάθε περίπτωση αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών που κατέχει κάθε μέτοχος. Είναι δυνατή η ηλεκτρονική τήρηση του Βιβλίου αυτού. Ως μέτοχος έναντι της εταιρείας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό.

4. Η εταιρεία δύναται να εκδώσει και παραδώσει στους μετόχους μετοχικούς τίτλους. Οι τίτλοι αυτοί μπορεί να είναι απλοί ή πολλαπλοί. Αν έχουν εκδοθεί πολλαπλοί τίτλοι, μετά από αίτηση κάθε μετόχου, η εταιρεία υποχρεούται να αντικαταστήσει τους υπάρχοντες τίτλους με νέους που ενσωματώνουν μικρότερο αριθμό μετοχών.

5. Σε περίπτωση μη εκδόσεως μετοχικών τίτλων κατά τα ανωτέρω, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση τα στοιχεία του τηρούμενου άνω Βιβλίου Μετόχων και αν παρίσταται ανάγκη, με τα έγγραφα ή παραστατικά (όπως καταθετήρια, συμφωνητικά μεταβίβασης κλπ) που κατέχει ο μέτοχος.

6. Απαγορεύεται στην εταιρεία η απόκτηση δικών της μετοχών είτε από αυτήν την ίδια, είτε από πρόσωπο που ενεργεί στο όνομα του αλλά για λογαριασμό της, εκτός εάν συντρέχουν οι προϋποθέσεις των άρθρων 48 και 49 του Ν. 4548/2018 όπως τροποποιημένος ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΙΙ

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 9

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με την διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους, μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση. Τα δικαιώματα και οι υποχρεώσεις εκάστης μετοχής παρακολουθούν τον κατά τον Νόμο κύριό της, η κυριότητα δε του τίτλου της συνεπάγεται αυτοδικαίως την αποδοχή του Καταστατικού και των αποφάσεων της Γενικής Συνελεύσεως των μετόχων και του Διοικητικού Συμβουλίου, οι οποίες λαμβάνονται εντός των ορίων της δικαιοδοσίας των και του νόμου. Οι μέτοχοι και οι καθολικοί ή ειδικοί διάδοχοι των δικαιωμάτων τους ή οι δανειστές τους δεν δύνανται σε καμία περίπτωση να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση της εταιρικής περιουσίας, να επιδιώξουν την εκκαθάριση ή την διανομή της ή να αναμειχθούν με οποιονδήποτε τρόπο στη διοίκηση της εταιρείας, επιφυλασσομένων των ένδικων βοηθημάτων που τους παρέχει ο νόμος για την προσβολή τους.

2. Κάθε μέτοχος οπουδήποτε και αν κατοικεί λογίζεται, ως προς τις σχέσεις του με την εταιρεία, ότι έχει νόμιμη κατοικία του την έδρα της εταιρείας και υπόκειται στην δικαιοδοσία των δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας.

3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα επί του κατά το παρόν Καταστατικό τυχόν διανεμομένου μερίσματος και σε περίπτωση διαλύσεως της εταιρείας, αξίωση επί του μέρους του προϊόντος της εκκαθαρίσεως της εταιρικής περιουσίας, το οποίο

αντιστοιχεί σ' αυτήν, ως και κάθε άλλο δικαίωμα προβλεπόμενο από το Νόμο και το παρόν Καταστατικό.

4. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μίας ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Σε περίπτωση συγκυριότητας επί μετοχής, το δικαίωμα των συγκυρίων ασκείται υποχρεωτικώς μόνο από ένα κοινό αντιπρόσωπο.

Άρθρο 10

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασής της που να μην απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημέρα που επιδόθηκε η αίτηση στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με ακρίβεια 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.

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, 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 κατωτέρω, και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας.

3. Σε περίπτωση αίτησης μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της Συνέλευσης είναι υποχρεωμένος να αναβάλει για μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων τακτικής ή έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης εκείνη που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων που όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από την ημέρα της αναβολής. Η μετ' αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στην Συνέλευση αυτή μπορούν να μετάσχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

4. α) Κατόπιν αιτήσεως οποιουδήποτε μετόχου που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων.

β) 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 (παρ. α και β) 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. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

5. Κατόπιν αιτήσεως μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου (4), 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, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

6. Κατόπιν αιτήσεως 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.

7. Κατόπιν αιτήσεως οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τις τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και τους περιορισμούς που προβλέπονται. Ο μέτοχος δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος, όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν, πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει.

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

9. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου, οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 7 του παρόντος άρθρου, τον αριθμό των

μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 1 του άρθρου 14 του παρόντος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ IV

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

Άρθρο 11

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

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

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

β) Την εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.

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

δ) Την έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ε) Την διάθεση των ετήσιων κερδών.

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

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

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

θ) Τον διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) Οι 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 ν. 4548/2018, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία υπό τους όρους του άρθρου 117 του ν. 4548/2018.

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

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

Άρθρο 12

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρίας τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική Γενική Συνέλευση). Η τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

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

2. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συγκληθεί και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας, όπως προβλέπεται στο άρθρο 10 του παρόντος. Δικαίωμα να ζητήσει τη σύγκληση Γενικής Συνέλευσης έχει και ο ελεγκτής της εταιρείας με αίτησή του προς τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η Συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το Διοικητικό Συμβούλιο εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αίτησης, έχει δε ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση, κατά τα αναλυτικά διαλαμβανόμενα στο άρθρο 10 παρ. 1 του παρόντος.

3. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε, όταν στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και

δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

4. Κατόπιν αποφάσεως του Διοικητικού Συμβουλίου, η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέλθει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα και τους τρόπους που προβλέπονται στα άρθρα 125 και 126 του ν. 4548/2018.

5. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές και τις εξομοιούμενες προς αυτές, πρέπει να καλείται τουλάχιστον είκοσι (20) ημέρες πριν από την ημέρα που ορίζεται για τη συνεδρίαση. Στις ημέρες αυτές υπολογίζονται και οι εξαιρετέες (αργίες). Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης και η ημέρα της συνεδρίασης δεν υπολογίζονται.

Άρθρο 13

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 δικαιώματα τους αυτοπροσώπως ή δια αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως.

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

3. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.

4. Κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποσταλεί με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για την επικείμενη Γενική Συνέλευση τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.

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

Άρθρο 14

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να λάβουν μέρος στη Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή, όπως θα ορίζει η πρόσκληση, τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες από την ημέρα της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν μετέχουν αυτοπροσώπως ή να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπο που έχουν εξουσιοδοτήσει.

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

4. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου αυτού μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση εκτός εάν η Γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

5. Είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από τη συνέλευση, πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου.

6. Στη Γενική Συνέλευση δικαιούνται να παρίστανται, τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και οι ελεγκτές της εταιρείας. Επίσης ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης μπορεί με ευθύνη του να επιτρέψει την παρουσία στη Συνέλευση και άλλων προσώπων που δεν έχουν μετοχική ιδιότητα ή δεν είναι εκπρόσωποι μετόχων, στο μέτρο που τούτο δεν αντιτίθεται στο εταιρικό συμφέρον.

Άρθρο 15

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΡΙΝ ΑΠΟ ΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

1. 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.

2. Εφόσον η εταιρεία διατηρεί διαδικτυακό τόπο, εκπληρώνει την υποχρέωσή της βάσει της παραγράφου 1 αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο, άλλως αποστέλλει αυτά στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Σε περίπτωση που τα

στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας της παραγράφου 1. Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η ενημέρωση της παραγράφου 1 αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.

3. 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, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

Άρθρο 16

ΣΥΝΗΘΙΣΜΕΝΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της ημερησίας διατάξεως, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν τουλάχιστον το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Εάν δεν συντελείται τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική Συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε με πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Η επαναληπτική αυτή Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτήν. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος των επαναληπτικών εκ του νόμου προβλεπομένων συνεδριάσεων, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας.

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

Άρθρο 17

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Εξαιρετικά, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν

μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου. όταν πρόκειται 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 κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών,

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

στ) τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,

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

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

θ) σε κάθε άλλη περίπτωση κατά την οποία ο νόμος ορίζει ότι για να ληφθεί ορισμένη απόφαση από τη Γενική Συνέλευση απαιτείται η απαρτία της παρούσας παραγράφου.

2. Αν δεν συντελείται η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, η Γενική Συνέλευση συγκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την χρονολογία της ματαιωθείσης συνεδριάσεως και ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει εγκύρως επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διατάξεως, όταν παρίστανται σ' αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του

καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η Γενική Συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

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

Άρθρο 18

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

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

Άρθρο 19

ΘΕΜΑΤΑ ΠΡΟΣ ΣΥΖΗΤΗΣΗ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που αναγράφονται στην ημερήσια διάταξη.

2. 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. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

3. 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.

Άρθρο 20

΄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.

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 V

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 21

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό που απαρτίζεται από τρία έως πέντε (3-5) μέλη και εκλέγεται από τη Γενική Συνέλευση.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρίας για πενταετή θητεία που παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική Γενική Συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης, που όμως δεν μπορεί να υπερβαίνει τα έξι έτη.

3. Οι σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελευθέρως ανακλητοί.

Άρθρο 22

ΜΟΝΟΜΕΛΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΟΡΓΑΝΟ

1. Αντί διοικητικού συμβουλίου, δίδεται η δυνατότητα διορισμού μονομελούς διοικητικού οργάνου (σύμβουλος-διαχειριστής) που εκλέγεται από τη γενική συνέλευση. Ο σύμβουλος-διαχειριστής είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο.

2. Ο διορισμός, οι προϋποθέσεις εκλογιμότητας, η θητεία, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα, οι εξουσίες, ο διορισμός αναπληρωματικού συμβούλου-διαχειριστή, η αστική και ποινική ευθύνη και η αμοιβή του συμβούλου-διαχειριστή και τα συναφή θέματα διέπονται από τους κανόνες που ισχύουν για το διοικητικό συμβούλιο, στο βαθμό που είναι συμβατές με το χαρακτήρα του συμβούλου-διαχειριστή, ως μονομελούς οργάνου.

3. Όπου υπάρχει υποχρέωση μέλους του διοικητικού συμβουλίου για ενημέρωση των άλλων μελών τούτου, ο σύμβουλος-διαχειριστής οφείλει να ενημερώνει τους μετόχους είτε σε γενική συνέλευση είτε και ατομικά, με τήρηση της αρχής της ισότιμης μεταχείρισης. Η αρμοδιότητα παροχής άδειας σύναψης συμβάσεων του συμβούλου-διαχειριστή με την εταιρεία, σύμφωνα με το άρθρο 99 ν4548/2018, ανήκει στη γενική συνέλευση.

4. Στο βιβλίο πρακτικών καταχωρίζονται οι αποφάσεις του συμβούλου-διαχειριστή που δεν αφορούν θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή συνιστούν πράξεις καταχωριστέες στο Γ.Ε.ΜΗ. Ως προς τις αποφάσεις αυτές ισχύει αναλογικά και το άρθρο 95 ν. 4548/2018.

5. Κατά τα λοιπά όπου γίνεται αναφορά στον παρόντα ή άλλους νόμους στο διοικητικό συμβούλιο νοείται και ο σύμβουλος-διαχειριστής ανώνυμης εταιρείας κατά το παρόν άρθρο.

Άρθρο 23

ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά την διοίκηση της εταιρείας, τη διαχείριση της εταιρικής περιουσίας, την εν γένει επιδίωξη του σκοπού της. Αποφασίζει για όλα γενικώς τα ζητήματα που αφορούν την εταιρεία μέσα στο πλαίσιο του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση εκείνων τα οποία σύμφωνα με το νόμο ή το Καταστατικό ανήκουν στην αποκλειστική αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμα και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι 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. Μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το Καταστατικό της εταιρίας ή τις τροποποιήσεις του δεν συνιστά απόδειξη.

2. Για κάθε πράξη εκπροσώπησης της εταιρείας αρκεί η υπογραφή του νόμιμου εκπροσώπου της υπό την εταιρική επωνυμία, το όνομά του και η αναφορά της ιδιότητάς του και ο Κωδικός Αριθμός Καταχώρισης (Κ.Α.Κ.) της πράξης ανάθεσης εκπροσώπησης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), χωρίς να απαιτείται χρήση της εταιρικής σφραγίδας.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, με απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του (εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια), καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρίας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Τα πρόσωπα αυτά μπορούν, εφόσον προβλέπεται από την αντίστοιχη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, να αναθέτουν περαιτέρω την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρους τούτων σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τρίτους.

4. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το Καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

Άρθρο 24

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να εκλέγει και Διευθύνοντα Σύμβουλο από τα μέλη του και μόνο, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές του.

3. Οι ιδιότητες Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου μπορούν να συμπέσουν στο ίδιο πρόσωπο.

4. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις και εργασίες του Συμβουλίου και ενημερώνει το Συμβούλιο για τη λειτουργία της εταιρείας. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν ένας από τους συμβούλους που διορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Άρθρο 25

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. α) Η Γενική Συνέλευση κατά την συνεδρίασή της με θέμα την εκλογή Διοικητικού Συμβουλίου, μπορεί να εκλέγει ένα έως δύο αναπληρωματικά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου με την ίδια θητεία, ή εκτάκτως με θητεία έως την λήξη της θητείας των τακτικών μελών, για την περίπτωση παραίτησης ή θανάτου των προσώπων που εκλέχτηκαν από αυτήν ή για οποιονδήποτε άλλο λόγο έχασαν την ιδιότητα του μέλους Διοικητικού Συμβουλίου. Τα αναπληρωματικά μέλη θα αναπληρώνουν οποιοδήποτε ή συγκεκριμένο μέλος από τα εκλεγέντα, ανάλογα με την πράξη εκλογής τους.

2. Η Γενική Συνέλευση κατά τη συνεδρίασή της με θέμα την εκλογή Μονομελούς Οργάνου Διοίκησης, μπορεί να εκλέξει ή να διορίσει και αναπληρωματικά μέλη για την περίπτωση παραίτησης ή θανάτου του προσώπου που επελέγη ή διορίσθηκε ή για οποιονδήποτε άλλο λόγο έχασε την ιδιότητα του συμβούλου – διαχειριστή.

β) Τα αναπληρωματικά μέλη μπορούν να παρίστανται στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου χωρίς ψήφο. Μπορούν να λάβουν το λόγο κατά την κρίση του Προέδρου.

3. α) 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. 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.

β) 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 παράγραφο 1, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των παραπάνω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

γ) Τα εναπομείναντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση Γενικής Συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 26

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

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

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

τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να μετέχουν στις συνεδριάσεις του χωρίς δικαίωμα ψήφου, στελέχη, σύμβουλοι και συνεργάτες της εταιρείας, εφόσον συζητούνται θέματα που συνδέονται με τις αρμοδιότητές τους.

Άρθρο 27

ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

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 έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 28

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. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο 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.

3. 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.

4. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και εάν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το πρακτικό που

καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με την ανωτέρω παρ. 1.

Άρθρο 29

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να χορηγηθεί αποζημίωση σύμφωνα με το νόμο, της οποίας το ποσό ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση με ειδική απόφαση.

2. Δύναται να παρέχεται αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως. 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 όπως ισχύει.

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

Άρθρο 30

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ – ΣΥΝΑΛΛΑΓΕΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ

1. Απαγορεύεται στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

2. Με την επιφύλαξη των διατάξεων που εκάστοτε διέπουν τις συναλλαγές πιστωτικών και χρηματοδοτικών ιδρυμάτων με πρόσωπα τα οποία έχουν ειδική σχέση με αυτά, καθώς και της παραγράφου 3 του άρθρου 51 του Ν. 4548/2018, η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές αυτής, πρόσωπα που ελέγχουν την εταιρεία, στενά μέλη οικογένειας των προσώπων αυτών, όπως αυτά ορίζονται στο Παράρτημα Α του ν. 4308/2014, τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους παραπάνω, καθώς και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, απαγορεύεται και είναι άκυρη, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή, με τους όρους του άρθρου 100 του ν. 4548/2018, της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει στις περιοριστικώς αναφερόμενες περιπτώσεις της παρ. 3 του άρθρου 99 παρ. 3 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο ανακοινώνει την παροχή άδειας για την κατάρτιση συναλλαγής είτε από το ίδιο είτε από τη Γενική

Συνέλευση, καθώς και την άπρακτη παρέλευση της προθεσμίας της παραγράφου 5 κατωτέρω. Η ανακοίνωση αυτή υποβάλλεται σε δημοσιότητα πριν από την ολοκλήρωση της συναλλαγής.

4. Εντός δέκα (10) ημερών από τη δημοσίευση της ανακοίνωσης της χορήγησης άδειας από το Διοικητικό Συμβούλιο κατά την ως άνω παράγραφο 4, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του κεφαλαίου, μπορούν να ζητήσουν τη σύγκληση Γενικής Συνέλευσης για να αποφασίσει αυτή για το ζήτημα της παροχής της άδειας. Η σύμβαση της ως άνω παραγράφου 3 ή η παροχή εγγύησης ή ασφάλειας, για την οποία χορηγήθηκε άδεια από το Διοικητικό Συμβούλιο θεωρείται οριστικά έγκυρη μόνο μετά την άπρακτη παρέλευση της προθεσμίας των δέκα (10) ημερών ή τη λήψη της άδειας από τη Γενική Συνέλευση ή την έγγραφη δήλωση του συνόλου των μετόχων προς την εταιρεία ότι δεν προτίθενται να ζητήσουν τη σύγκληση της Γενικής Συνέλευσης.

5. Αν μέχρι να χορηγηθεί άδεια από τη Γενική Συνέλευση, έχει ήδη συναφθεί η σύμβαση της παραγράφου 3 ή έχει παρασχεθεί η εγγύηση ή η ασφάλεια, τότε η χορήγηση της άδειας από την Γενική Συνέλευση ματαιώνεται, αν αντιταχθούν σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου.

6. Αν η άδεια σύναψης της σύμβασης δόθηκε από τη Γενική Συνέλευση, τυχόν τροποποιήσεις της μπορούν να γίνουν με άδεια του Διοικητικού Συμβουλίου, εκτός αν η Γενική Συνέλευση επιφυλάχθηκε να παρέχει η ίδια την άδεια και σε αυτές.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VI

ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 31

Ο τακτικός έλεγχος της εταιρείας όταν ο νόμος το απαιτεί, γίνεται με την εφαρμογή των διατάξεων του Ν. 4336/2015 Μέρος Β΄. αρ. 2 Παρ. Α΄ Υποπαρ. Α1 (ΦΕΚ Α΄94), σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VII

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΑΙ ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Άρθρο 32

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

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

2. Εξαιρετικά, η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την ημέρα καταχώρησης στο οικείο μητρώο ανωνύμων εταιρειών της εγκριτικής απόφασης της αρμόδιας Εποπτεύουσας Αρχής και θα λήξει την 31 Δεκεμβρίου 2025.

Άρθρο 33

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Η εταιρεία αναφορικά με τα τηρούμενα λογιστικά Βιβλία και την κατάρτιση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων και την «δημοσιότητα» αυτών, οφείλει να εφαρμόζει το Τμήμα Ένατο του Ν.4548/2018, (άρθρα 145 έως 157), με την επιφύλαξη εφαρμογής των διατάξεων του Ν.4308/2014 αρ. 38 «Περί Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων».

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. Η εταιρεία δημοσιεύει 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 νόμιμου ελεγκτή ή του ελεγκτικού γραφείου όπου απαιτείται, εντός είκοσι (20) ημερών από την έγκρισή τους από την τακτική Γενική Συνέλευση.

Όπου βάσει της διάταξης της περίπτωσης 1 της Υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α’ του άρθρου 2 του Ν. 4336/2015 (Α’ 94) απαιτείται γνώμη νόμιμου ελεγκτή ή ελεγκτικού γραφείου, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο νόμιμος ελεγκτής ή το ελεγκτικό γραφείο έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου.

4. Εάν η εταιρεία σύμφωνα με το άρθρο 2 του Ν. 4308/2014 κατατάσσεται λόγω μεγέθους στις «πολύ μικρές ανώνυμες εταιρείες», απαλλάσσεται από την υποχρέωση δημοσίευσης της έκθεσης διαχείρισης όταν συμπεριλάβουν στον ισολογισμό ή στο προσάρτημα πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 150 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει.

5. Μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων από την τακτική Γενική Συνέλευση υποβάλλεται στο Γ.Ε.ΜΗ. αντίγραφο των πρακτικών της.

Άρθρο 34

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

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.

Άρθρο 35

ΠΡΟΫΠΟΘΕΣΕΙΣ ΚΑΙ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΟΣ ΔΙΑΝΟΜΗΣ ΠΟΣΩΝ

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη μείωση του κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον, κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στο νόμο, είναι ή, ύστερα από τη διανομή αυτή,

θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με:

(α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό,

(β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν, και

(γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη. Το ποσό του κεφαλαίου που προβλέπεται στο προηγούμενο εδάφιο μειώνεται κατά το ποσό του κεφαλαίου που έχει καλυφθεί αλλά δεν έχει καταβληθεί, όταν το τελευταίο δεν εμφανίζεται στο ενεργητικό του ισολογισμού.

2. Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη, τα οποία προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και δεν έχουν διατεθεί, και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίστηκε από τη Γενική Συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο:

(α) κατά το ποσό των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη,

(β) κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και

(γ) κατά τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών, σύμφωνα με το νόμο και το καταστατικό.

3. Η έννοια της διανομής των παραγράφων 1 και 2 του παρόντος άρθρου περιλαμβάνει ιδίως την καταβολή μερισμάτων και τόκων από μετοχές.

Άρθρο 36

ΚΑΘΑΡΑ ΚΕΡΔΗ - ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ

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

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με προηγούμενο άρθρο 35 του παρόντος, 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 37 κατωτέρω.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το προηγούμενο άρθρο 35 του παρόντος, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

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

Άρθρο 37

ΕΛΑΧΙΣΤΟ ΜΕΡΙΣΜΑ

1. Το ελάχιστο μέρισμα υπολογίζεται επί των καθαρών κερδών, ύστερα από αφαίρεση της κράτησης για σχηματισμό τακτικού

αποθεματικού και των λοιπών πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων που δεν προέρχονται από πραγματοποιημένα κέρδη.

2. Το ελάχιστο μέρισμα ορίζεται σε ποσοστό τριάντα πέντε επί τοις εκατό (35%) των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του ποσοστού δέκα επί τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία ποσοστού ογδόντα επί τοις εκατό (80%) επί του εκπροσωπουμένου στη Συνέλευση κεφαλαίου.

3. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, είναι δυνατόν τα κέρδη που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα να κεφαλαιοποιηθούν και να διανεμηθούν σε όλους τους μετόχους με μορφή μετοχών, υπολογιζόμενων στην ονομαστική τους αξία.

4. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, είναι δυνατόν τα κέρδη, που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα, να χορηγηθούν με μορφή τίτλων ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιρειών, εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, ή ιδίων τίτλων τους οποίους έχει στην κυριότητά της η εταιρεία, εφόσον είναι και αυτοί εισηγμένοι, με την επιφύλαξη της τήρησης της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων και με την προϋπόθεση ότι οι ως άνω τίτλοι θα

αποτελέσουν αντικείμενο αποτίμησης, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν. 4548/2018. Διανομή άλλων περιουσιακών στοιχείων αντί μετρητών είναι επιτρεπτή με τις παραπάνω προϋποθέσεις μόνο ύστερα από ομόφωνη απόφαση όλων των μετόχων. Η παρούσα παράγραφος εφαρμόζεται στις εταιρείες που υπόκεινται σε υποχρεωτικό ή σε προαιρετικό έλεγχο από ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία.

5. Οι παράγραφοι 3 και 4 του παρόντος άρθρου εφαρμόζονται αναλόγως και στη διανομή των περαιτέρω κερδών. Στην περίπτωση αυτή η Γενική Συνέλευση αποφασίζει επί όλων των σχετικών θεμάτων με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

Άρθρο 38

ΠΡΟΣΩΡΙΝΟ ΜΕΡΙΣΜΑ ΚΑΙ ΜΕΤΑΓΕΝΕΣΤΕΡΗ ΔΙΑΝΟΜΗ ΚΕΡΔΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΑΙΡΕΤΙΚΩΝ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΩΝ

1. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η οποία λαμβάνεται εντός της χρήσης, είναι δυνατή η διανομή προσωρινών μερισμάτων με τις εξής προϋποθέσεις:

α) καταρτίζονται οικονομικές καταστάσεις από τις οποίες προκύπτει ότι υφίστανται τα προς τούτο αναγκαία ποσά,

β) οι παραπάνω οικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται στις διατυπώσεις δημοσιότητας δύο (2) μήνες πριν από τη διανομή.

2. Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει με βάση την παράγραφο 2 του άρθρου 35 του παρόντος.

3. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση Γενικής Συνέλευσης ή του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα.

Άρθρο 39

ΕΠΙΣΤΡΟΦΗ ΠΑΡΑΝΟΜΑ ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΩΝ ΠΟΣΩΝ

Κάθε ποσό που διανέμεται στους μετόχους κατά παράβαση των άρθρων 34 έως και 38 του παρόντος, επιστρέφεται από αυτούς που το εισέπραξαν, αν η εταιρεία αποδείξει ότι οι μέτοχοι γνώριζαν ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, όφειλαν να γνωρίζουν ότι οι διανομές που έγιναν σ' αυτούς δεν ήταν σύννομες.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ VIII

ΛΥΣΗ – ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 40

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται:

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

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

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

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

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

3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.ΜΗ.

Άρθρο 41

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

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

2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 40 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου 40, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο.

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

3. Η Γενική Συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει έναν έως τέσσερις εκκαθαριστές, μετόχους ή όχι, που ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και τον σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

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 επί 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.

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. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης και καθορίζει την τυχόν αμοιβή των εκκαθαριστών.

9. Και κατά τα λοιπά η εκκαθάριση διενεργείται σύμφωνα με τις διατάξεις του Κεφαλαίου ΙΑ΄ (άρθρα 164 έως 170) του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΙΧ

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 42

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Χ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 43

Συμμετοχή στην εταιρεία, κάλυψη και καταβολή κεφαλαίου

1. Το κεφάλαιο της εταιρείας εξήντα χιλιάδων (60.000,00) ευρώ, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 αυτού του Καταστατικού, αναλαμβάνεται ολόκληρο από τους συμβαλλόμενους ιδρυτές της εταιρείας, με τον ακόλουθο τρόπο:

α) Ο Λεωνίδας Λούκας του Σωτηρίου, αναλαμβάνει και καλύπτει τριακόσιες (300) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ εκάστης, ήτοι συνολικής αξίας τριάντα χιλιάδων (30.000,00) ευρώ που αντιστοιχούν σε ποσοστό 50% επί του μετοχικού κεφαλαίου.

Το ποσό αυτό εισφέρεται και αποτελεί μέρος της περιουσίας (καθαρή θέση) της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, στην οποία ο Λεωνίδας Λούκας μετέχει κατά ποσοστό 50%. Ειδικότερα, η περιουσία (καθαρή θέση) της μετατρεπόμενης εταιρείας συνολικώς ορίσθηκε σε 1.675.485,61 ευρώ, βάσει της σχετικής εκθέσεως εκτιμήσεως της «περιουσιακής κατάστασης της εταιρείας «ΛΟΥΚΑΣ ΙΜΕ ΕΠΕ» με ημερομηνία ισολογισμού μετασχηματισμού την 31-12-2023, προκειμένου να μετατραπεί σε ανώνυμη, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4601/2019», των ορκωτών ελεγκτών Γ. Τσουκαλά και Σ. Κουρούνη της εταιρείας

«mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.»

β) Ο Σωτήριος Λούκας του Λεωνίδα, αναλαμβάνει και καλύπτει τριακόσιες (300) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας εκατό (100) ευρώ εκάστης, ήτοι συνολικής αξίας τριάντα χιλιάδων (30.000,00) ευρώ που αντιστοιχούν σε ποσοστό 50% επί του μετοχικού κεφαλαίου.

Το ποσό αυτό εισφέρεται και αποτελεί μέρος της περιουσίας (καθαρή θέση) της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης, στην οποία ο Λεωνίδας Λούκας μετέχει κατά ποσοστό 50%. Ειδικότερα, η περιουσία (καθαρή θέση) της μετατρεπόμενης εταιρείας συνολικώς ορίσθηκε σε 1.675.485,61 ευρώ, βάσει της σχετικής εκθέσεως εκτιμήσεως της «περιουσιακής κατάστασης της εταιρείας «ΛΟΥΚΑΣ ΙΜΕ ΕΠΕ» με ημερομηνία ισολογισμού μετασχηματισμού την 31-12-2023, προκειμένου να μετατραπεί σε ανώνυμη, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4601/2019», των ορκωτών ελεγκτών Γ. Τσουκαλά και Σ. Κουρούνη της εταιρείας «mazars Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Επιχειρηματικοί Σύμβουλοι Α.Ε.

Άρθρο 44

Σύνθεση του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο ορίζεται τριμελές και αποτελείται από τους:

Σωτήριο Λούκα του Λεωνίδα και της Μαρίας,

Λεωνίδα Λούκα του Σωτηρίου και της Αθανασίας και

Αθανασία Λούκα του Λεωνίδα και της Μαρίας.

Η θητεία τους ορίζεται μέχρι την πρώτη τακτική γενική συνέλευση των μετόχων που θα γίνει το έτος 2025.

Άρθρο 45

Συγκρότηση πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας συγκροτείται σε Σώμα ως εξής:

1. Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας ο κ. ο κ. Λεωνίδας Λούκας του Σωτηρίου, κάτοικος Περιστερίου οδός Ρέας αρ. 39, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΕ993920/30-9-2007 εκδόσεως του Τ.Α Λειβαδιάς, με ΑΦΜ 020943134 ΔΟΥ Περιστερίου,

2. Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος ο κ. Σωτήριος Λούκας του Λεωνίδα, κάτοικος Περιστερίου, οδός Ρέας αρ. 39, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΟ485742/9-3-2020 εκδόσεως του Τ.Α. Λειβαδιάς ,με ΑΦΜ 067013432 ΔΟΥ Περιστερίου,

3. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου η Αθανασία Λούκα του Λεωνίδα, κάτοικος Περιστερίου οδός Ρέας αρ. 39, κάτοχος δελτίου ταυτότητας υπό στοιχεία ΑΙ 639315/14-9-20210 εκδόσεως Β. Α.Τ. Περιστερίου, με ΑΦΜ 115528760 ΔΟΥ Περιστερίου.

Άρθρο 46

Αρμοδιότητες μελών πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου

Η κατανομή των αρμοδιοτήτων του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου έχει ως ακολούθως:

Α. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προΐσταται του Διοικητικού Συμβουλίου, προσκαλεί τα μέλη του σε συνεδρίαση, διευθύνει τις συνεδριάσεις του, συντάσσει την ημερήσια διάταξή του, επικυρώνει τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου και, γενικότερα, ενεργεί κάθε άλλη πράξη που προβλέπεται στο

πλαίσιο των αρμοδιοτήτων του από το Καταστατικό ή το Νόμο ή του ανατίθεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Β. Ο Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, αναπληρώνει τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του, σε περίπτωση απουσίας ή κωλύματός του.

Γ. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Διευθύνων Σύμβουλος έχουν την εξουσία ενεργώντας είτε από κοινού είτε μεμονωμένα ο κάθε ένας:

1. Να εκπροσωπούν την εταιρεία και παρίστανται εξ ονόματος και για λογαριασμό της προς κάθε Αρχή και το Δημόσιο και κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο Δημοσίου και ιδιωτικού Δικαίου και σε Δικαστήρια όλων των βαθμών και δικαιοδοσιών της χώρας ή και της αλλοδαπής και παρέχουν εξ ονόματος και για λογαριασμό της εταιρείας όρκους, υποβάλλουν αιτήσεις και δηλώσεις απλές ή του Νόμου 1599/1986.

2. Να επιμελούνται την εκτέλεση των αποφάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου και των Συνελεύσεων των Μετόχων της Εταιρείας.

3. Να υπογράφουν υπό την εταιρική επωνυμία, χωρίς προηγούμενη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, κάθε είδους σύμβαση, δήλωση ή μονομερή πράξη ή άλλο έγγραφο, δεσμεύοντας την Εταιρεία, ανεξαρτήτως ποσού.

4. Να προτείνουν στο Διοικητικό Συμβούλιο κατά την κρίση του την παραπομπή θεμάτων των εταιρικών εργασιών στη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, τακτική ή έκτακτη, προς συζήτηση και απόφαση της Γενικής Συνέλευσης επ’ αυτών, ακόμα

και αν δεν ανήκουν στην κατηγορία θεμάτων επί των οποίων υποχρεωτικά κρίνει η Γενική Συνέλευση.

5. Στο πλαίσιο των αρμοδιοτήτων, εξουσιοδοτήσεων και εντολών που έχουν παρασχεθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, παρέχουν με πληρεξούσιο ή εξουσιοδότησή τους, εντολές και πληρεξουσιότητες σε άλλα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, υπαλλήλους ή συνεργάτες της εταιρείας και τις ανακαλούν κατά την κρίση του.

6. Να διευθύνουν την εταιρεία και το προσωπικό της. Να συνεργάζονται και συντονίζουν το έργο των συμβούλων και συνεργατών της εταιρείας προς επίτευξη της ομαλής και αποδοτικής λειτουργίας της.

7. Να καταθέτουν χρήματα στο όνομα της εταιρείας σε οποιαδήποτε Τράπεζα, ελληνική ή ξένη, εγκατεστημένη στην Ελλάδα, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και στο Ταχυδρομικό Ταμιευτήριο.

8. Να ανοίγουν στο όνομα της εταιρείας τραπεζικούς λογαριασμούς ή ταμιευτηρίου οποιουδήποτε είδους και με όποιους όρους κρίνουν, σε οποιαδήποτε τράπεζα ελληνική ή αλλοδαπή που είναι εγκατεστημένη στην Ελλάδα, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και στο Ταχυδρομικό Ταμιευτήριο και ζητούν να παραλαμβάνουν μπλοκ επιταγών.

9. Να παρέχουν κάθε είδους εντολές για την κίνηση των λογαριασμών της προηγούμενης παραγράφου και υπογράφουν τα σχετικά έγγραφα, εισπράττουν χρηματικά ποσά από τους λογαριασμούς αυτούς ή από κάθε φυσικό ή νομικό πρόσωπο δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου και από κάθε Δημόσιο Ταμείο για λογαριασμό της εταιρείας και υπογράφουν τις σχετικές αποδείξεις είσπραξης.

10. Να καταβάλλουν σε οποιοδήποτε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου ή και το Δημόσιο, χρηματικά ποσά προς εκπλήρωση ήδη ανειλημμένων υποχρεώσεων της εταιρείας και υπογράφουν τα σχετικά εντάλματα πληρωμής.

11. Να εκδίδουν, αποδέχονται, οπισθογραφούν, εισπράττουν και εξοφλούν επιταγές, συναλλαγματικές και γραμμάτια σε διαταγή, τραπεζικές ή ταχυδρομικές επιταγές ή επιταγές πιστωτικού οργανισμού, υπογράφοντας υπό την εταιρική επωνυμία μόνος ο κάθε ένας ή από κοινού.

12. Να εκδίδουν και εισπράττουν εντολές προς πληρωμή.

13. Να υπογράφουν κάθε αναγκαίο έγγραφο για την εξαγωγή συναλλάγματος στο εξωτερικό, προς το σκοπό πληρωμής των υπηρεσιών ή αγαθών που παρέχουν ή μεταβιβάζουν τρίτοι στην εταιρεία.

14. Να υπογράφουν κάθε αναγκαίο έγγραφο για τον εκτελωνισμό και παραλαβή αγαθών, που εισάγονται από την εταιρεία.

15. Να παρακαταθέτουν χρήματα στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων και ζητούν την έκδοση, παραλαβή και είσπραξη γραμματίων παρακατάθεσης.

16. Σαν συναλλάσσονται στο όνομα της εταιρείας με το Δημόσιο, Οργανισμούς του Δημοσίου, την Ευρωπαϊκή Ένωση και τις επιμέρους υπηρεσίες και όργανά της, νομικά πρόσωπα δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου και φυσικά πρόσωπα, πιστωτικά ιδρύματα, ημεδαπά ή αλλοδαπά, για τις ανάγκες και λειτουργίες της εταιρείας, υπογράφοντας κάθε αναγκαίο προς τούτο έγγραφο, υπό την εταιρική επωνυμία (όπως π.χ. αιτήσεις και δηλώσεις απλές ή

και προβλεπόμενες από ειδικές νομοθετικές διατάξεις, υπομνήματα, ενστάσεις, προσφυγές) και ενεργούν τις σχετικές πληρωμές που προκύπτουν από τις σχέσεις αυτές.

17. Να ελέγχουν λογαριασμούς και δαπάνες ταξιδίων των συνεργατών της εταιρείας, που ήδη έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο.

18. Να διορίζουν, διευθύνουν και απολύουν το προσωπικό της εταιρείας, αποφασίζουν για όλες τις μεταβολές της υπηρεσιακής του κατάστασης και υπογράφουν εξ ονόματος και για λογαριασμό της εταιρείας, κάθε έγγραφο αναγκαίο προς εκπλήρωση των αρμοδιοτήτων του αυτών.

19. Να συνομολογούν δάνεια ενυπόθηκα ή μη υφ΄ οιουσδήποτε όρους και συμφωνίες, παρέχουν εγγυήσεις ακόμη και εμπράγματες, με την ακίνητη περιουσία της Α.Ε. έναντι πιστωτικών ιδρυμάτων υπέρ τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου και εφ΄όσον κρίνουν ότι τούτο είναι αναγκαίο προς ευόδωση του εταιρικού σκοπού και πρόκειται για παροχές που θα ωφελήσουν την εταιρεία και συγκεκριμένα την ακίνητη περιουσία της και

20. Να αναλαμβάνουν κάθε άλλη αρμοδιότητα που τους αναθέτει το Διοικητικό Συμβούλιο και υλοποιεί τις αντίστοιχες εντολές.

Μόνιμη κατοικία των συμβαλλομένων είναι αυτή που δηλώθηκε και αναφέρεται στην αρχή του παρόντος και τη δήλωση αυτή κάνουν σύμφωνα με τον Ν.1599/1986.

Σε βεβαίωση των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό σε τριάντα εννέα (39) φύλλα, το οποίο διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους συμβαλλόμενους και βεβαιώθηκε, υπογράφεται από τους συμβαλλόμενους και εμένα τον Συμβολαιογράφο, όπως ο νόμος ορίζει. Εισπράχθηκαν ευρώ δέκα (10,00) 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 συμβολαιογραφικό δικαίωμα του παρόντος μετ΄αντιγράφου εισπρακτέα ευρώ τετρακόσια ογδόντα τρία (483) εκ των οποίων παρακρατήθηκε ποσοστό 20% για απόδοση φόρου και ευρώ εκατόν δέκα πέντε και ενενήντα δύο λεπτά (115,92) για ΦΠΑ.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

Λεωνίδας ΛΟΥΚΑΣ

Σωτήριος ΛΟΥΚΑΣ