ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: Β΄ Ανωνύμων Εταιρειών
Πληροφορίες: Γεωργόπουλος Γεώργιος
Τηλέφωνο: 2103604815-9, 2103602411
E-mail: ae80@acci.gr

Αθήνα, 27/03/2024
Αριθ. Πρωτ.: **3251155**

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 **«WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»**, το διακριτικό τίτλο «**WISE ONE**» και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 158955801000.**

Την **27/03/2024** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 4096437**, η **με αριθμό 3968 – 27/03/2024 απόφαση της Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ: ΨΥΒΦ469ΗΕΘ-ΠΔ0)**, σύμφωνα με την οποία:

1. **Εγκρίθηκε η σύσταση της Α.Ε**. με την επωνυμία: **«WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»,** το διακριτικό τίτλο **«WISE ONE»** και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ**. 158955801000**, **η οποία προέρχεται από μετατροπή** της ΙΚΕ «WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» σύμφωνα με:
   i. τις διατάξεις των άρθρων του νόμου 4601/2019
   ii. τις διατάξεις των άρθρων του νόμου 4548/2018
   iii. την απόφαση της από 14/03/2024 Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της ως άνω εταιρείας,
   iv. και την με αριθμό 8901 - 21/03/2024 πράξη της Συμβολαιογράφου Αθηνών ΜΑΡΘΑΣ - ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗΣ ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ

2. **Εγκρίθηκε το καταστατικό** της εταιρείας, όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και αποτελείται από είκοσι επτά (27) άρθρα, ως αυτά διαλαμβάνονται στα Κεφάλαια Α έως Ζ αυτού,

Η συμβολαιογραφική πράξη και το καταστατικό της εταιρείας καταχωρίστηκαν στο Γ.Ε.ΜΗ. και ακολουθούν την παρούσα ανακοίνωση, αποτελώντας αναπόσπαστο μέρος αυτής

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΜΑΡΘΑ-ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ
ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ
ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
210-36.18.823

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΑΡΙΘΜΟΣ *8901*

ΣΥΣΤΑΣΗ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗΣ ΙΔΙΩΤΙΚΗΣ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν. 4061/2019 και του Ν. 4548/2018

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 36.502,00 ευρώ, προερχόμενο (α) από την εισφορά της προκύπτουσας καθαρής θέσης της Εταιρείας, συνολικού ποσού 36.501,04 ευρώ με βάση την Έκθεση Εκτίμησης και (β) από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό σε ευρώ 0,96 δια της καταβολής σε μετρητά για λόγους στρογγυλοποίησης.

Στην Καλλιθέα σήμερα στις είκοσι μία (21) του μηνός Μαρτίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι τέσσερα (2024), ημέρα Πέμπτη, στην έδρα της εταιρείας με την επωνυμία **«WISE ONE**

ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» που βρίσκεται επί της Λεωφόρου Ανδρέα Συγγρού αρ. 224, όπου κλήθηκα και ήρθα για την υπογραφή του παρόντος, σε εμένα τη Συμβολαιογράφο και κάτοικο Αθηνών **ΜΑΡΘΑ - ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ**, με έδρα την Αθήνα (Ακαδημίας 4), με ΑΦΜ 039968560 της Δ.Ο.Υ. Δ' Αθηνών, εμφανίσθηκε ο μη εξαιρούμενος από τον νόμο κ. **Μαρίνος Καλλιγάς του Παύλου και της Ελένης,** αρχιτέκτονας, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 11-4-1972, κάτοικος Νέου Ψυχικού, οδός Εθνικής Αντιστάσεως αρ. 101, κάτοχος του υπ' αριθμόν Α02477379/ 14.02.2024 δελτίου ταυτότητα του Τ.Α. Κηφισιάς, με Α.Φ.Μ. 066627604 της Δ.Ο.Υ Κηφισιάς, ως εκπρόσωπος, κατ' εντολήν και για λογαριασμό της εταιρείας με την επωνυμία **«WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,** που εδρεύει στην Καλλιθέα Αττικής επί της Λεωφόρου Ανδρέα Συγγρού αρ. 224, ΤΚ 17672, με ΑΦΜ 801550231 και με Αρ. ΓΕΜΗ 158955801000 (εφεξής η **«Εταιρεία»**) ειδικά εξουσιοδοτημένος για την υπογραφή του παρόντος δυνάμει του από **14-3-2024** πρακτικού Της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της ως άνω εταιρείας, το οποίο σε ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο Πρακτικών της άνω εταιρείας προσαρτάται στο παρόν.

Η ως άνω εταιρεία είχε αρχικά συσταθεί στις 12-4-2021 με την

επωνυμία «WISE ONE ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και το διακριτικό τίτλο «WISE ONE» όπως αυτό προκύπτει από την 12-4-2021 και με κωδικό εγγράφου e-ΥΜΣ: 158955801000/Α ανακοίνωση σύστασης εταιρείας μέσω υπηρεσίας μίας στάσης (e-ΥΜΣ), αναπόσπαστο μέρος της οποίας αποτελεί καταστατικό της άνω εταιρείας, τα οποία ανακοίνωση και καταστατικό προσαρτώνται στο παρόν.

Την 15/11/2023 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3877832, η από 28/12/2021 απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων της άνω εταιρείας με την οποία τροποποιήθηκαν τα άρθρα 5 (εταιρικό κεφάλαιο), 8 (Διαχείριση), του καταστατικού της όπως αυτό προκύπτει από την από 15-11-2023 με αρ. Πρωτ.:3106718 ανακοίνωση του Γενικού Εμπορικού Μητρώου, η οποία προσαρτάται στο παρόν και αναπόσπαστο μέρος της οποίας αποτελεί το καταστατικό της άνω εταιρείας.

Την 17/01/2024 καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3986913, η από 27/12/2023 απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων της άνω εταιρείας με την οποία τροποποιήθηκαν τα άρθρα τα άρθρα 5 (εταιρικό κεφάλαιο), 8 (Διαχείριση) και 1 (επωνυμία) του καταστατικού της όπως αυτό προκύπτει από την από 17-1-2024 με αρ. Πρωτ.: 3197387 ανακοίνωση του Γενικού Εμπορικού Μητρώου, η οποία προσαρτάται στο παρόν και αναπόσπαστο μέρος της οποίας αποτελεί το καταστατικό της άνω εταιρείας.

Η άνω εταιρεία δεν έχει τροποποιηθεί περαιτέρω, δεν έχει παρέλθει ο εκ του καταστατικού ορισμένος χρόνος διάρκειας της, δεν έχει καταχωρισθεί στην Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ απόφαση των εταίρων για λύση της εταιρείας και θέση αυτής σε εκκαθάριση σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 103 του Ν 4072/12 ούτε πράξη η στοιχείο προβλεπόμενα από το καταστατικό για λύση της εταιρείας και θέση αυτής σε εκκαθάριση, δεν έχει περιέλθει στην υπηρεσία μας για να καταχωρισθεί στη Μερίδα της εταιρεία στο ΓΕΜΗ αίτηση, αγωγή ή δικαστική απόφαση λύσης της εταιρείας και διορισμό αντικατάσταση εκκαθαριστή ή συν εκκαθαριστή ούτε απόφαση που να τη θέτει υπό αναγκαστική διαχείριση ή ειδική εκκαθάριση, ούτε έχει περιέλθει 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 κατά δήλωση του άνω εκπροσώπου της.

Ο ανωτέρω εμφανισθείς, με την άνω ιδιότητά που παρίσταται στο παρόν ζήτησε τη σύνταξη του παρόντος συμβολαίου μου, με το οποίο δήλωσε τα ακόλουθα:

Με την από 14-3-2024 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων, επικυρωμένο αντίγραφο του πρακτικού της οποίας

προσαρτάται στο παρόν, αποφασίστηκε **η μετατροπή του εταιρικού σχήματος της Εταιρείας από ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία (ΙΚΕ) σε ανώνυμη εταιρεία (ΑΕ) (σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει) και τροποποίηση του καταστατικού της Εταιρείας εν συνόλω.**

Με την άνω απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων:

1. Αποφασίστηκε η μετατροπή της Εταιρείας σε Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «**WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019. Το μετοχικό κεφάλαιό της θα ανέλθει στο ποσό των τριάντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων δύο ευρώ (36.502€) διαιρούμενο σε τριάντα έξι χιλιάδες πεντακόσιες δύο (36.502) κοινές ονομαστικές μετοχές με ονομαστική αξία ένα ευρώ (1,00€) έκαστη και το οποίο προέρχεται **(α)** από την καθαρή θέση της μετατρεπόμενης Εταιρείας ποσού **τριάντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων ένα ευρώ και τεσσάρων λεπτών (36.501,04€)** και **(β)** την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό **ενενήντα έξι λεπτών του ευρώ (0,96€)** δια της καταβολής σε μετρητά.

2. Αποφασίστηκε κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 106 παράγραφος 4 του ν. 4601/2019 να μην καταρτιστεί έκθεση της παραγράφου 1 του ως άνω άρθρου και για τον σκοπό αυτό θα καταρτιστεί το οικείο έγγραφο και θα θεωρηθεί από δικηγόρο της Εταιρείας.

3. Ενέκρινε την εντολή του διαχειριστή της Εταιρείας, Μαρίνο Καλλιγά, στους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές, Κωνσταντίνο Νιφορόπουλο (**ΑΜ ΣΟΕΛ 16541**) και Θεόδωρο Δεληγιάννη (**ΑΜ ΣΟΕΛ 31341**), αμφότεροι μέλη της ελεγκτικής εταιρείας **«ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.»** (ΑΜ ΣΟΕΛ 146), να διενεργήσουν τον έλεγχο των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, καθώς και τη συνταχθείσα εκ μέρους τους, με ημερομηνία 10/03/2024 Έκθεση Αποτίμησης της αξίας του συνόλου των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικού και παθητικού) της Εταιρείας επί του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31.12.2023, σύμφωνα με τα άρθρα 123 και 131 παρ. 2 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018.

Την 10/03/2024 συντάχθηκε και στάλθηκε η έκθεση για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της μετατρεπόμενης εταιρείας από τα πρόσωπα της παρ. 3 του άρθρου 17 του ν. 4548/2018 και δη την εταιρεία **«ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.»** με την οποία εξακριβώθηκε η καθαρή θέση της εταιρείας. Σύμφωνα με την έκθεση εκτίμησης της καθαρής θέσης της Εταιρείας, η οποία υποβλήθηκε σε δημοσιότητα σύμφωνα με την παρ. 8 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) στις 14/03/2024 με ΚΑΚ 4057893 το σύνολο του ενεργητικού και του παθητικού της Εταιρείας ανήρχετο στο ποσό των σαράντα τεσσάρων χιλιάδων

πεντακοσίων είκοσι δύο ευρώ και είκοσι λεπτών (44.522,20€) αντίστοιχα, τα κέρδη εις νέον ανήλθαν επίσης στο ποσό των είκοσι τεσσάρων χιλιάδων πεντακοσίων ένα ευρώ και τεσσάρων λεπτών (24.501,04€) και ως εκ τούτου η **αποτιμηθείσα καθαρή θέση** της Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των **τριάντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων ένα ευρώ και τεσσάρων λεπτών (36.501,04€)**.

Επικυρωμένο αντίγραφο της άνω Έκθεσης προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιό μου και το κείμενό της παρατίθεται αμέσως κατωτέρω:

ΕΚΘΕΣΗ
ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ ΤΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ «WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», ΜΕ ΣΚΟΠΟ ΤΗΝ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4601/2019

Μάρτιος 2024

Περιεχόμενα

1. ΑΝΑΘΕΣΗ 8
2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΤΑ ΟΠΟΙΑ ΒΑΣΙΣΘΗΚΕ Η ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣ 9
3. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 10
3.1. Ίδρυση 10
3.2. Επωνυμία 10
3.3. Έδρα 10
3.4. Διάρκεια 10
3.5. Σκοπός 10

3.6. Εταιρικό Κεφάλαιο 10
4. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης Δεκεμβρίου 2023 - ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΞΙΕΣ 11
5. ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΣΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης Δεκεμβρίου 2023 12
6. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ 12
6.1. Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία 12
6.1.1. Λοιπές απαιτήσεις 13
6.1.2. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα 13
7. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ 13
7.1. Εταιρικό κεφάλαιο 13
8. ΠΑΘΗΤΙΚΟ 14
8.1. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις 14
8.1.1. Εμπορικές υποχρεώσεις 14
8.1.2. Φόρος εισοδήματος 14
9. ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ 14
10. ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΤΗΝ 31η Δεκεμβρίου 2023 14
11. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ 15
ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ : «Ισολογισμός μετασχηματισμού της 31/12/2023» 16

10 Μαρτίου 2024

Προς τον Εταίρο της Εταιρείας
WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ
Λεωφ. Συγγρού 224, Καλλιθέα
Τ.Κ 17672 Αττική

Αξιότιμοι Κύριοι,

1. **ΑΝΑΘΕΣΗ**

Σε εκτέλεση της από 5/3/2024 σύμβασης με την εταιρεία **WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** οι υπογράφοντες Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές:

1. Κωνσταντίνος Νιφορόπουλος με Α.Μ. ΣΟΕΛ. 15641
2. Θεόδωρος Δεληγιάννης με Α.Μ.ΣΟΕΛ. 31341

οριστήκαμε μέλη της επιτροπής του άρθρου 17 του Νόμου 4548 προκειμένου να προβούμε στην εκτίμηση της κατά την 31/12/2023 Καθαρής Θέσης της Ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας **WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ** με ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. 158955801000, με σκοπό να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4601/2019 όπως ισχύει.

Διενεργήσαμε την εργασία αυτή σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Συναφών

Υπηρεσιών 4400 «Αναθέσεις για την Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Αναφορικά με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση» και έγινε αποκλειστικά και μόνο για τους σκοπούς που αναφέρονται ανωτέρω.

Η διοίκηση της WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ μας διαβεβαίωσε ότι όλες οι εξηγήσεις και τα απαραίτητα στοιχεία και πληροφορίες που χρειάστηκαν για τη σύνταξη της παρούσας έκθεσης ήταν πλήρη και ακριβή.

2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΣΤΑ ΟΠΟΙΑ ΒΑΣΙΣΘΗΚΕ Η ΕΡΓΑΣΙΑ ΜΑΣ

Η εταιρεία προτίθεται να αλλάξει νομική μορφή και να μετατραπεί από Ιδιωτική Κεφαλαιουχική Εταιρεία σε Ανώνυμη Εταιρεία (ΑΕ) κάνοντας χρήση των σχετικών διατάξεων του Ν. 4601/2019.

Ο ισολογισμός της 31/12/2023 έχει καταχωρηθεί στα λογιστικά αρχεία σύμφωνα με τα όσα αναφέρονται στο άρθρο 4 του Ν. 4308/2014. Για το σύνολο των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού προβήκαμε σε αποτίμηση ώστε να προσδιορίσουμε την Πραγματική Καθαρή Θέση της εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023.

ΜΕΘΟΔΟΙ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Λοιπές απαιτήσεις - Εμπορικές και λοιπές υποχρεώσεις

Επισκοπήσαμε την ανάλυση των λοιπών απαιτήσεων και των προμηθευτών και επιβεβαιώσαμε τα υπόλοιπα αυτών μέσω επισκόπησης παραστατικών καθώς και της μεταγενέστερης είσπραξης/εξόφλησης.

Καταθέσεις σε τράπεζα

Έγινε επιβεβαίωση των τραπεζικών καταθέσεων μέσω αντίγραφου τραπεζικής κίνησης των συνεργαζόμενων πιστωτικών ιδρυμάτων.

Λοιπά στοιχεία Ενεργητικού-Παθητικού

Για τα λοιπά στοιχεία του ενεργητικού και παθητικού εφαρμόσαμε τις μεθόδους που κρίναμε κατάλληλες για την εξακρίβωση της πραγματικής τους αξίας.

3. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

3.1. Ίδρυση

Η εταιρεία ιδρύθηκε το 2021 ως Ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία και είναι εγγεγραμμένη στο ΓΕΜΗ με αριθμό μητρώου 158955801000.

3.2. Επωνυμία

Η επωνυμία της εταιρείας είναι «WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» με διακριτικό τίτλο «WISE ONE».

3.3. Έδρα

Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Καλλιθέας Αττικής.

3.4. Διάρκεια

1. Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε δώδεκα (12) χρόνια - λήγει την αντίστοιχη ημερομηνία του έτους 2033.

2. Η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να παραταθεί με απόφαση των εταίρων, σύμφωνα με τις διατάξεις του Νόμου 4072/2012, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει.

3.5. Σκοπός της Εταιρείας

Σκοπός της εταιρείας είναι η κατασκευή οικιστικών κτιρίων, εξιδευκευμένες κατασκευαστικές εργασίες Π.Δ.Κ.Α., οι υπηρεσίες εταιρειών χαρτοφυλακίου, δραστηριότητες μηχανικών και συναφείς δραστηριότητες παροχής τεχνικών συμβούλων, υπηρεσίες εκπόνησης μελετών και επίβλεψης τοπογραφικών έργων.

3.6. Εταιρικό Κεφάλαιο

Το εταιρικό κεφάλαιο κατά την 31/12/2023 ανέρχεται σε € 12.000 διαιρούμενο 12.000 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας ενός € 1,00 το καθένα.

Εταιρική σύνθεση

Η εταιρική σύνθεση της εταιρείας κατά την 31/12/2023 είναι η ακόλουθη:

Ονοματεπώνυμο εταίρου	Ποσοστό	Μερίδια	Αξία μεριδίων
Καλλιγάς Μαρίνος	100,00%	12.000	12.000,00
Σύνολο	**100,00%**	**12.000**	**12.000,00**

Διαχείριση Εταιρείας

Διαχειριστής της Εταιρείας έχει οριστεί ο εταίρος Καλλιγάς Μαρίνος.

4. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης Δεκεμβρίου 2023 - ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΞΙΕΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης Δεκεμβρίου 2023 - ΛΟΓΙΣΤΙΚΕΣ ΑΞΙΕΣ

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2023
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Λοιπές απαιτήσεις	**6.1.1**	151,20
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	**6.1.2**	44.371,00
Σύνολο		**44.522,20**
Σύνολο κυκλοφορούντων		**44.522,20**
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**44.522,20**
Καθαρή Θέση		
Εταιρικό Κεφάλαιο	**7.1**	12.000,00
Σύνολο		**12.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέον		
Αποτελέσματα εις νέο		24.501,04
Σύνολο		**24.501,04**
Σύνολο καθαρής θέσης		**36.501,04**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	**8.1.1**	744,64
Φόρος εισοδήματος	**8.1.2**	7.276,52
Σύνολο		**8.021,16**
Σύνολο υποχρεώσεων		**8.021,16**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		**44.522,20**

5. ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΣΜΕΝΟΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31ης Δεκεμβρίου 2023

Με βάση την εκτίμηση της αξίας των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού (των υποχρεώσεων) που προέκυψαν από την εργασία μας συντάχθηκε ο αναπροσαρμοσμένος Ισολογισμός ο οποίος και παρατίθεται αμέσως παρακάτω.

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημ.	31/12/2023
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Λοιπές απαιτήσεις	**6.1.1**	151,20
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	**6.1.2**	44.371,00
Σύνολο		**44.522,20**
Σύνολο κυκλοφορούντων		**44.522,20**
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**44.522,20**
Καθαρή Θέση		
Εταιρικό Κεφάλαιο	**7.1**	12.000,00
Σύνολο		**12.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέον		
Αποτελέσματα εις νέο		24.501,04
Σύνολο		**24.501,04**
Σύνολο καθαρής θέσης		**36.501,04**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	**8.1.1**	744,64
Φόρος εισοδήματος	**8.1.2**	7.276,52
Σύνολο		**8.021,16**
Σύνολο υποχρεώσεων		**8.021,16**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		**44.522,20**

Μετά τον αναπροσαρμοσμένο Ισολογισμό παρατίθενται αναλυτικά στοιχεία για την εκτίμηση της αξίας κάθε ενός περιουσιακού στοιχείου και καθεμιάς υποχρέωσης (Η παράθεση γίνεται με τη σειρά που εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στον Αναπροσαρμοσμένο Ισολογισμό της 31/12/2023).

6. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

6.1. Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Τα κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία στις 31/12/2023

αναλύονται ως εξής:

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης Επιτροπής
Λοιπές απαιτήσεις	151,20	151,20
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	44.371,00	44.371,00
Σύνολο	**44.522,20**	**44.522,20**

6.1.1. Λοιπές απαιτήσεις

Οι λοιπές απαιτήσεις της Εταιρείας έχουν υπόλοιπο την 31/12/2023, € 151,20.

Η ανάλυση του ανωτέρω κονδυλίου έχει ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης Επιτροπής
Απαιτήσεις απο Δημόσιο	151,20	151,20
Σύνολο	**151,20**	**151,20**

Οι Λοιπές απαιτήσεις της Εταιρείας την 31/12/2023 ανέρχονται σε € 151,20 και αφορούν σε Φ.Π.Α.

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Λοιπές απαιτήσεις» εκτιμάται ως έχει.

6.1.2. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Το ανωτέρω κονδύλι αναλύεται ως εξής:

Περιγραφή	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης Επιτροπής
Καταθέσεις όψεως Alpha Bank	44.371,00	44.371,00
Σύνολο	**44.371,00**	**44.371,00**

Ο υπολογαριασμός «Καταθέσεις όψεως» αναφέρεται σε λογαριασμό καταθέσεων που τηρείται στην Alpha Bank.

Επιβεβαιώθηκε το υπόλοιπο του τραπεζικού λογαριασμού μέσω αντίγραφου τραπεζικής κίνησης των συνεργαζόμενων πιστωτικών ιδρυμάτων.

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Ταμειακά Διαθέσιμα και ισοδύναμα» εκτιμάται ως έχει.

7. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ

7.1. Εταιρικό κεφάλαιο

Εταιρικό κεφάλαιο	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης Επιτροπής
Καλλιγάς Μαρίνος	12.000,00	12.000,00
Σύνολο	**12.000,00**	**12.000,00**

Ο λογαριασμός αφορά το Εταιρικό κεφάλαιο της Εταιρείας κατά την 31η Δεκεμβρίου 2023.

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Εταιρικό κεφάλαιο» εκτιμάται ως έχει.

8. ΠΑΘΗΤΙΚΟ

8.1. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

8.1.1. Εμπορικές υποχρεώσεις

Εμπορικές υποχρεώσεις	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης Επιτροπής
Υποχρεώσεις προς προμηθευτές	744,64	744,64
Σύνολο	**744,64**	**744,64**

Το κονδύλι περιλαμβάνει υποχρεώσεις προς 1 προμηθευτή. Έγινε επιβεβαίωση με την επισκόπηση των σχετικών ημερολογιακών εγγραφών.

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Εμπορικές υποχρεώσεις» εκτιμάται ως έχει.

8.1.2. Φόρος εισοδήματος

Φόρος εισοδήματος	Λογιστική αξία	Αξία εκτίμησης Επιτροπής
Φόρος εισοδήματος πληρωτέος	7.276,52	7.276,52
Σύνολο	**7.276,52**	**7.276,52**

Ο φόρος εισοδήματος είναι ο φόρος που αντιστοιχεί στο αποτέλεσμα της χρήσης που έληξε στις 31/12/2023.

Συνεπώς, η αξία του λογαριασμού «Φόρος Εισοδήματος» εκτιμάται ως έχει.

9. ΕΝΔΕΧΟΜΕΝΕΣ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

α) Η Διοίκηση της Εταιρείας μας διαβεβαίωσε ότι δεν υφίστανται εκκρεμείς ένδικες αξιώσεις και αγωγές της Εταιρείας κατά τρίτων και τρίτων κατά αυτής και κατά συνέπεια δεν προκύπτουν ενδεχόμενες υποχρεώσεις από δικαστικές υποθέσεις.

β) Λάβαμε Φορολογική και Ασφαλιστική Ενημερότητα σε ισχύ.

10. ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ ΤΗΝ 31η Δεκεμβρίου 2023

Η Καθαρή Θέση κατά την 31/12/2023 θα ανέλθει σε ποσό **€ 36.501,04.**

Η κατανομή των στοιχείων της Καθαρής Θέσης αναλύεται ως εξής:

Περιγραφή	
Κεφάλαιο	12.000,00
Αποτελέσματα εις νέο	24.501,04
Σύνολο	**36.501,04**

11. **ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ**

Η εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων που αναλυτικά περιγράψαμε στην παρούσα έκθεση, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4601/2019 (άρθρα 118-127), όπως ισχύει, με βάση την μεθοδολογία και τους περιορισμούς που αναφέρουμε ανωτέρω και το συμπέρασμα της εργασίας μας, έχει ως ακολούθως:

Η εταιρεία «**WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», έχει Καθαρή Θέση (Θετική) ποσού ευρώ: **36.501,04** (Τριάντα έξι χιλιάδες πεντακόσια ένα ευρώ και τέσσερα λεπτά).

Περιορισμός χρήσης

Η παρούσα Έκθεση συντάχθηκε σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, για να χρησιμεύσει μόνο για τους σκοπούς της διαπίστωσης της πραγματικής αξίας της Εταιρείας. Ως εκ τούτου η εφαρμογή διαφορετικών μεθόδων, εκτιμήσεων ή και υποθέσεων ενδέχεται να οδηγήσει στην εξαγωγή διαφορετικών συμπερασμάτων για την εκτίμηση της αξίας της καθαρής θέσης της Εταιρείας με ημερομηνία 31η Δεκεμβρίου 2023.

Δεδομένου ότι η διενέργεια των προαναφερόμενων διαδικασιών δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε άλλη διαβεβαίωση πέραν των όσων αναφέρουμε ανωτέρω.
Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή αν είχαμε διενεργήσει έλεγχο ή επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης, ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας άλλα θέματα, τα οποία θα σας γνωστοποιούσαμε.

****

Είμαστε στην διάθεσή σας για οποιαδήποτε διευκρίνιση είτε επεξήγηση επί των ανωτέρω θεμάτων.

Μαρούσι, 10 Μαρτίου 2024

Οι εμπειρογνώμονες

Νιφορόπουλος Κωνσταντίνος **Δεληγιάννης Θεόδωρος**

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 16541

Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 31341

ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ : 146
Λ. Ηρακλείου 531 Νέο Ηράκλειο Τ.Κ. 141 22

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ : «Ισολογισμός μετασχηματισμού της 31/12/2023»

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/12/2023
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές	
Λοιπές απαιτήσεις	151,20
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	44.371,00
Σύνολο	**44.522,20**
Σύνολο κυκλοφορούντων	**44.522,20**
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**44.522,20**
Καθαρή Θέση	
Εταιρικό Κεφάλαιο	12.000,00
Σύνολο	**12.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέον	
Αποτελέσματα εις νέο	24.501,04
Σύνολο	**24.501,04**
Σύνολο καθαρής θέσης	**36.501,04**
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
Εμπορικές υποχρεώσεις	744,64
Φόρος εισοδήματος	7.276,52
Σύνολο	**8.021,16**
Σύνολο υποχρεώσεων	**8.021,16**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**44.522,20**

Ο Διαχειριστής

Ecovis OneTax

Η ΛΟΓΙΣΤΡΙΑ
για την

Αρ. Αδείας 2441

ΚΑΛΛΙΓΑΣ ΜΑΡΙΝΟΣ

ΜΙΧΑΗΛΙΑ ΜΟΝΤΕΣΑΝΤΟΥ
ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Α'ΤΑΞΗΣ 89419

Ήδη σήμερα με το παρόν συμβόλαιό μου, τηρηθείσης της νομίμου διαδικασίας, ο στο παρόν εμφανισθείς, ως εκπρόσωπος της μοναδικής εταίρου της μονοπρόσωπης ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με την επωνυμία **«WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** δηλώνει δυνάμει του από 10-3-2024 πρακτικού της Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της άνω εταιρείας:

1. Αποφασίστηκε η μετατροπή της Εταιρείας σε Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία «**WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**» σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019. Το μετοχικό κεφάλαιό της θα ανέλθει στο ποσό των τριάντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων δύο ευρώ (36.502€) διαιρούμενο σε τριάντα έξι χιλιάδες πεντακόσιες δύο (36.502) κοινές ονομαστικές μετοχές με ονομαστική αξία ένα ευρώ (1,00€) έκαστη και το οποίο προέρχεται **(α)** από την καθαρή θέση της μετατρεπόμενης Εταιρείας ποσού **τριάντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων ένα ευρώ και τεσσάρων λεπτών (36.501,04€)** και **(β)** την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό **ενενήντα έξι λεπτών του ευρώ (0,96€)** δια της καταβολής σε μετρητά.

2. Αποφασίστηκε κατά τα ειδικότερα οριζόμενα στο άρθρο 106 παράγραφος 4 του ν. 4601/2019 να μην καταρτιστεί έκθεση της παραγράφου 1 του ως άνω άρθρου και για τον σκοπό αυτό θα καταρτιστεί το οικείο έγγραφο και θα θεωρηθεί από δικηγόρο της Εταιρείας.

3. Ενεκρίθη την εντολή του διαχειριστή της Εταιρείας, Μαρίνο Καλλιγά, στους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές, Κωνσταντίνο Νιφορόπουλο (**ΑΜ ΣΟΕΛ 16541**) και Θεόδωρο Δεληγιάννη (**ΑΜ ΣΟΕΛ 31341**), αμφότεροι μέλη της ελεγκτικής εταιρείας **«ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.»** (ΑΜ ΣΟΕΛ 146), να διενεργήσουν τον έλεγχο των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας, καθώς και τη συνταχθείσα εκ μέρους τους, με ημερομηνία 10/03/2024 Έκθεση Αποτίμησης της αξίας του συνόλου των περιουσιακών στοιχείων (ενεργητικού και παθητικού) της Εταιρείας επί του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 31.12.2023, σύμφωνα με τα άρθρα 123 και 131 παρ. 2 του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018.

4. Καθορίστηκε το κείμενο του νέου καταστατικού που θα διέπει τη μετατρεπόμενη εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει και τους κατωτέρω ειδικότερους όρους και συμφωνίες, που αποτελούν το καταστατικό της, το οποίο έχει ως εξής:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

Σύσταση - Επωνυμία - 'Εδρα - Διάρκεια – Σκοπός

Άρθρο 1

Επωνυμία

1.1.Η επωνυμία της εταιρείας είναι **«WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.»** και ο διακριτικό της τίτλος **«WISE ONE».**

1.2.Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας, η εταιρεία θα χρησιμοποιεί την επωνυμία **«WISE ONE SINGLE MEMBER S.A.»** και τον διακριτικό τίτλο «**WISE ONE».**

Άρθρο 2

Έδρα

2.1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Καλλιθέας Αττικής.

2.2.Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας: α) ιδρύονται, σε οιαδήποτε πόλη του εσωτερικού ή του εξωτερικού, ή/και καταργούνται, υποκαταστήματα, γραφεία ή παραρτήματα της Εταιρείας, και β) καθορίζονται οι όροι λειτουργίας, ως και η φύση και έκταση των εργασιών τους.

2.3. Κάθε διαφορά μεταξύ της εταιρείας και των μετόχων της ή τρίτων υπάγεται αποκλειστικά στη δικαιοδοσία των δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας. Η εταιρεία ενάγεται μόνο στα δικαστήρια αυτά, ακόμη και στις περιπτώσεις που ισχύουν ειδικές δωσιδικίες, πλην αν άλλως ο νόμος ορίζει ή έχει συμφωνηθεί διαιτησία.

Άρθρο 3

Σκοπός

Σκοπός της εταιρείας είναι η κατασκευή οικιστικών κτιρίων, εξειδικευμένες κατασκευαστικές εργασίες Π.Δ.Κ.Α., οι υπηρεσίες

εταιρειών χαρτοφυλακίου (Holding), δραστηριότητες μηχανικών και συναφείς δραστηριότητες παροχής τεχνικών συμβούλων, υπηρεσίες εκπόνησης μελετών και επίβλεψης τοπογραφικών έργων.

Άρθρο 4

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε 12 έτη, αρχίζει από την καταχώριση και δημοσίευση του παρόντος καταστατικού στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει την 12/04/2033.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

Μετοχικό Κεφάλαιο - Μετοχές – Μέτοχοι

Άρθρο 5

Μετοχικό Κεφάλαιο

5.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ενέρχεται στο ποσό των τριάντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων δύο ευρώ (36.502€) διαιρούμενο σε τριάντα έξι χιλιάδες πεντακόσιες δύο (36.502) κοινές ονομαστικές μετοχές με ονομαστική αξία ένα ευρώ (1,00€) έκαστη.

5.2. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας προήλθε από τα εν γένει περιουσιακά στοιχεία (στοιχεία ενεργητικού και παθητικού) της μετατρεπόμενης μονοπρόσωπης ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας σε μονοπρόσωπη ανώνυμη εταιρεία, ως καθολική διάδοχός της, όπως

προκύπτει από την από 10.03.2024 έκθεση εκτίμησης της εταιρείας ‘’ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.’’, η οποία υποβλήθηκε σε δημοσιότητα, κατ’ ανάλογη εφαρμογή της παρ. 8 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018. Ειδικότερα, το μετοχικό κεφάλαιο σχηματίστηκε (α) από την καθαρή θέση της μετατρεπόμενης εταιρείας ποσού τριάντα έξι χιλιάδων πεντακοσίων ένα ευρώ και τεσσάρων λεπτών (€36.501,04) και (β) από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό ενενήντα έξι λεπτών του ευρώ (0,96€) δια της καταβολής σε μετρητά.

5.3. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας θα καλυφθεί ολοσχερώς από τον ιδρυτή/μέτοχο, σύμφωνα με το άρθρο 24 του παρόντος Καταστατικού.

Άρθρο 6

Αύξηση Μετοχικού Κεφαλαίου

6.1. Για την αύξηση του κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (τακτική αύξηση), εκτός αν πρόκειται για έκτακτη αύξηση, η οποία γίνεται σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και τα κατωτέρω οριζόμενα.

6.2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να χορηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία, το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των 2/3 τουλάχιστον του συνόλου των Μελών του, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου που

υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η ανωτέρω εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

6.3. Η ως άνω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης.

6.4. Τα ανωτέρω ισχύουν αναλόγως και στην περίπτωση απόφασης για την έκδοση ομολογιακού δανείου με μετατρέψιμες ομολογίες, κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 71 Ν.4548/2018.

6.5. Τα ποσά και οι καταθέσεις Μετόχων προς κάλυψη των αυξήσεων του μετοχικού κεφαλαίου κατατίθενται σε ειδικό λογαριασμό στο όνομα της εταιρείας τηρούμενο 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. Τα άνω ποσά δύνανται να καταβληθούν και μερικώς, κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 21 Ν.4548/2018.

Άρθρο 7

Μετοχές και Μέτοχοι

7.1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές, αδιαίρετες και εκδίδονται σε τίτλους μίας ή περισσοτέρων μετοχών. Οι τίτλοι των μετοχών φέρουν τα στοιχεία που ορίζονται από τον νόμο.

7.2. Η Εταιρεία δύναται να μην εκδίδει τίτλους. Στην περίπτωση αυτή η μετοχική ιδιότητα αποδεικνύεται από τις εγγραφές στο Βιβλίο Μετόχων της Εταιρείας, το οποίο δύναται να τηρείται και ηλεκτρονικά.

7.3. Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών σε τιμή κατώτερη από το άρτιο.

7.4. Σε περίπτωση μερικής καταβολής της αξίας των μετοχών εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 21 παρ.3 Ν.4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ'

Γενική Συνέλευση

Άρθρο 8

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

Η Γενική Συνέλευση, συγκαλούμενη από το Διοικητικό Συμβούλιο ή όπως ορίζει η ισχύουσα νομοθεσία, συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη 10η ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης (τακτική γενική συνέλευση) ή εκτάκτως.

Άρθρο 9

Πρόεδρος – Γραμματέας Γενικής Συνέλευσης

9.1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του ή παριστάμενος Μέτοχος ή εκπρόσωπος Μετόχου. Χρέη Γραμματέως εκτελεί προσωρινά πρόσωπο οριζόμενο από τον Πρόεδρο.

9.2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των Μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση εκλέγει τον οριστικό Πρόεδρό της και ένα Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

Άρθρο 10

Συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση

10.1. Στη Γενική Συνέλευση δικαιούνται να συμμετέχουν τα πρόσωπα που έχουν τη μετοχική ιδιότητα και αποδεικνύουν την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της Γενικής Συνέλευσης.

10.2. Οι Μέτοχοι συμμετέχουν στη Γενική Συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου. Τα νομικά πρόσωπα μετέχουν στη Γενική Συνέλευση, δια των εκπροσώπων τους. Οι ανήλικοι και τα πρόσωπα υπό δικαστική συμπαράσταση εκπροσωπούνται σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία. Ο διορισμός και η ανάκληση αντιπροσώπων διενεργούνται εγγράφως (βάσει ιδιωτικού ή δημοσίου εγγράφου) ή, κατόπιν απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ή/και με άλλα

μέσα ηλεκτρονικής επικοινωνίας, σύμφωνα με την οικεία νομοθεσία ή/και τις οδηγίες που περιέχονται στην πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης.

10.3. Κατόπιν σχετικής απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου και σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, οι εργασίες της Γενικής Συνέλευσης μπορούν να διεξαχθούν και μέσω τηλεδιάσκεψης.

10.4. Κατόπιν απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου, μπορεί να αποφασιστεί η συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση από απόσταση, μέσω αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, πριν από τη διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία και τις οδηγίες που περιέχονται στην πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης.

Άρθρο 11

Αρμοδιότητες Γενικής Συνέλευσης

Η Γενική Συνέλευση των Μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της Εταιρείας και μπορεί να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία. Οι νόμιμες αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης δεσμεύουν και τους απόντες ή διαφωνούντες Μετόχους.

Άρθρο 12

Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

12.1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρίζονται σε περίληψη στο ειδικό βιβλίο Πρακτικών και υπογράφονται από τον Πρόεδρο και από τον Γραμματέα αυτής.

12.2. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίζει στα Πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης οποιουδήποτε Μετόχου,

κατόπιν αιτήματός του, εκτός αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή στον νόμο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

Διοίκηση της Εταιρείας

Άρθρο 13

Διοικητικό Συμβούλιο - Μονομελές Διοικητικό Όργανο

13.1. Η εταιρεία διοικείται από το Διοικητικό Συμβούλιο, που αποτελείται από τρία (3) έως επτά (7) μέλη. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευσή των μετόχων με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται σ΄ αυτήν, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση μετά την λήξη της θητείας τους. Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου ορίζεται σε έξι (6) έτη. Η θητεία των μελών του διοικητικού Συμβουλίου παρατείνεται μέχρι την λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι την λήψη της σχετικής απόφασης. Μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που έληξε η θητεία τους είναι επανεκλέξιμα και ελεύθερα ανακλητά.

13.2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να επανεκλέγονται. Σε περίπτωση κατά την οποία κενωθεί, για οποιοδήποτε λόγο, μια ή περισσότερες θέσεις συμβούλων, η πλήρωση αυτών για τον υπόλοιπο

χρόνο της θητείας τους γίνεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον οι Σύμβουλοι που απομένουν είναι τουλάχιστον τρεις (3). Η εκλογή αυτή υπόκειται σε κύρωση της πρώτης μετά από αυτή συνερχομένης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

13.3. Αντί διοικητικού συμβουλίου, η Γενική Συνέλευση με την επιφύλαξη της παρ. 6 του άρθρου 115 Ν. 4548/2018 μπορεί να εκλέξει μονομελές διοικητικό όργανο (**σύμβουλο - διαχειριστή**). Ο σύμβουλος-διαχειριστής είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο. 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. 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 Ν. 4548/2018, ανήκει στη γενική συνέλευση. 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. 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 14

Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου – Συμβούλου Διαχειριστή

14.1. Στο Διοικητικό Συμβούλιο (ή στον Σύμβουλο Διαχειριστή), ανήκει η γενική διαχείριση των υποθέσεων της εταιρείας. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου ή του Συμβούλου Διαχειριστή, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να την γνωρίζει. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή της τροποποιήσεως. 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.

14.2. Το Διοικητικό Συμβούλιο ή ο Σύμβουλος Διαχειριστής μπορούν, αποκλειστικά και μόνον εγγράφως, να αναθέτουν την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων τους, καθώς και την εκπροσώπηση της Εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη, καθορίζοντας συγχρόνως την έκταση αυτής της ανάθεσης.

Άρθρο 15

Εκπροσώπηση της Εταιρείας

15.1. Την εταιρεία εκπροσωπεί ο Σύμβουλος-Διαχειριστής ή το Διοικητικό Συμβούλιο, με την επιφύλαξη των παρακάτω διατάξεων.

15.2. Σε περίπτωση υποβολής από την Εταιρεία μηνύσεων, εγκλήσεων και παραιτήσεων από αυτές, ασκήσεως πολιτικής αγωγής ενώπιον ποινικών δικαστηρίων, τόσο επ' ακροατηρίω, όσο και κατά τη διάρκεια προανακρίσεως ή προκαταρκτικής εξετάσεως, άσκησης ενδίκων μέσων κατ' αποφάσεων ποινικών δικαστηρίων και παραίτησης από αυτά, όπως επίσης και σε κάθε περίπτωση όπου απαιτείται παράσταση ή δικαστική εκπροσώπηση της Εταιρείας σε οποιοδήποτε Δικαστήριο ή αυτοπρόσωπη εμφάνιση σε εισαγγελικές ή άλλες δικαστικές ή διοικητικές αρχές, η Εταιρεία εκπροσωπείται νόμιμα από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον νόμιμο αναπληρωτή του ή/και τον Διευθύνοντα Σύμβουλο ή/και μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίζεται από αυτό, καθώς και, ύστερα από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου για την ανάθεση των ως άνω εξουσιών ή αρμοδιοτήτων, από υπάλληλο της Εταιρείας ή και πληρεξούσιο δικηγόρο αυτής, που ορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, ως υποκατάστατο ειδικό όργανο εκπροσώπησης της Εταιρείας, για τις αρμοδιότητες που εξειδικεύονται στη σχετική απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 16

Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου

16.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας, μια φορά το μήνα, ύστερα από πρόσκληση του Προέδρου ή του αναπληρωτή του σε ημερομηνία και ώρα που ορίζει αυτός. Το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται έκτακτα όταν ο Πρόεδρος κρίνει αυτό σκόπιμο ή ζητηθεί από δύο (2) τουλάχιστον συμβούλους σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου.

16.2. Μετά από αίτηση δύο τουλάχιστον μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, ο Πρόεδρος αυτού ή ο αναπληρωτής του υποχρεούται να συγκαλεί συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου σε ημερομηνία που δεν είναι δυνατό να απέχει περισσότερο από δέκα (10) μέρες από την ημερομηνία υποβολής της αίτησης, ορίζοντας ως θέμα ημερήσιας διάταξης κάθε θέμα που πρότειναν οι σύμβουλοι, οι οποίοι ζήτησαν τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου. Σε περίπτωση άρνησης του Προέδρου να συγκαλέσει το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στην παραπάνω προθεσμία ή εκπρόθεσμης σύγκλησής του, επιτρέπεται σε μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε προθεσμία πέντε (5) ημερών από τη λήξη του δεκαημέρου, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 17

Λήψη Αποφάσεων

17.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και αποφασίζει έγκυρα όταν παρίστανται στη συνεδρίαση ή αντιπροσωπεύονται τουλάχιστον οι μισοί (1/2) συν ένας από τους συμβούλους.

17.2. Το Διοικητικό Συμβούλιο λαμβάνει έγκυρα αποφάσεις με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων μελών του.

17.3. Κάθε σύμβουλος μπορεί να αντιπροσωπεύει έγκυρα μόνον έναν απόντα ή κωλυόμενο σύμβουλο εφ' όσον έχει έγγραφη εξουσιοδότηση. Η αντιπροσώπευση στη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου δεν μπορεί να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν είναι μέλη του Συμβουλίου.

Άρθρο 18

Πρακτικά Διοικητικού Συμβουλίου

18.1. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται στο βιβλίο πρακτικών, το οποίο υπογράφεται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του και τους Συμβούλους που είχαν παραστεί στη συνεδρίαση. Ο Γραμματέας του Διοικητικού Συμβουλίου, που εκλέγεται από αυτό, δεν απαιτείται να είναι και μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου.

18.2. Τα αντίγραφα και τα αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον Πρόεδρο, ή από τον αναπληρωτή του εφόσον ο Πρόεδρος κωλύεται.

18.3. Οι σύμβουλοι δεν μπορούν να αρνηθούν την υπογραφή των πρακτικών της συνεδρίασης στην οποία έλαβαν μέρος, μπορούν όμως να ζητήσουν να αναγραφεί η γνώμη τους στα πρακτικά όταν διαφωνούν με τη

λήψη απόφασης. Αν κάποιος σύμβουλος αρνείται να υπογράψει τα πρακτικά, γίνεται σ' αυτά σχετική μνεία.

Άρθρο 19

Αποζημίωση και Ευθύνη Διοικητικού Συμβουλίου

19.1. Στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή στον Σύμβουλο Διαχειριστή μπορεί να χορηγηθεί αμοιβή ή άλλες παροχές, το ποσόν των οποίων ορίζεται από την Γενική Συνέλευση και, κατά περίπτωση, την πολιτική αποδοχών της Εταιρείας. Κάθε άλλη αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου βαρύνει την Εταιρεία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. 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.

19.2. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και ο Σύμβουλος Διαχειριστής υποχρεούνται να τηρεί απόλυτα τα απόρρητα της εταιρείας τα οποία του έγιναν γνωστά λόγω της ιδιότητας του ως συμβούλου. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου απαγορεύεται να ενεργούν κατ' επάγγελμα και χωρίς την άδεια της Γενικής Συνέλευσης, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό άλλων, πράξεις που υπάγονται στον σκοπό της εταιρείας και

είναι ανταγωνιστές αυτής, σύμφωνα με την καλή πίστη και τα συναλλακτικά ήθη.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

Εταιρική Χρήση – Διανομή Κερδών

Άρθρο 20

Εταιρική Χρήση

20.1. Η εταιρική χρήση διαρκεί δώδεκα μήνες και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε έτους.

20.2. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από τη καταχώριση του καταστατικού της εταιρείας στο ΓΕΜΗ και λήγει στις 31 Δεκεμβρίου 2024.

Άρθρο 21

Καθαρά Κέρδη - Διανομή Κερδών

21.1. Τα καθαρά κέρδη της Εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι αυτά που προκύπτουν κατ’ εφαρμογή της ισχύουσας νομοθεσίας. Ειδικότερα, τα καθαρά κέρδη, εφ’ όσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία, διατίθενται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης κατά τα εκεί προβλεπόμενα.

21.2. 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.

21.3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αποφασίσει τη διανομή προσωρινού μερίσματος, σύμφωνα με την ισχύουσα νομοθεσία.

21.4. Η Γενική Συνέλευση ορίζει ημέρα καταβολής του μερίσματος. Δικαίωμα επί του μερίσματος έχουν οι Μέτοχοι που είναι εγγεγραμμένοι στα βιβλία της εταιρείας κατά την ημερομηνία που έχει ορίσει το Διοικητικό Συμβούλιο.

21.5. Το δικαίωμα είσπραξης του μερίσματος παραγράφεται κατά τον νόμο. Τόκος επί μερίσματος δεν καταβάλλεται.

Άρθρο 22

Ελεγκτές

Σε σχέση με τους ελεγκτές της εταιρείας εφαρμόζονται οι διατάξεις της οικείας νομοθεσίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ'

ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ

Άρθρο 23

23.1. Κάθε παραπομπή σε νομοθετική διάταξη λογίζεται ως παραπομπή στην εκάστοτε ισχύουσα μορφή και διατύπωσή της.

23.2. Για όσα θέματα δεν ρυθμίζονται στο παρόν Καταστατικό, εφαρμόζονται οι οικείες διατάξεις του Ν.4548/2018, ως εκάστοτε ισχύει, και επί των εν λόγω θεμάτων, όπου ο Ν.4548/2018 παρέχει εξουσίες,

ελευθεριότητες ή προνόμια, αυτά λογίζονται ως ενσωματωμένα κατά παραπομπή στο παρόν Καταστατικό.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 24

Κάλυψη και Καταβολή Κεφαλαίου

24.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας ανέρχεται κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 5.1 σε τριάντα έξι χιλιάδες πεντακόσια δύο ευρώ (€36.502). Αυτό καλύπτεται και καταβάλλεται ολόκληρο από τον ιδρυτή/μέτοχο, διά της εισφοράς της περιουσίας της ανηκούσης στην μετατρεπόμενη μονοπρόσωπη ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία **«WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** και συγκεκριμένα (α) από την καθαρή θέση αυτής, η οποία εκτιμήθηκε, σύμφωνα με το αρ. 17 παρ. 3 του Ν. 4548/2018, από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Λογιστές, Κωνσταντίνο Νιφορόπουλο (ΑΜ ΣΟΕΛ 16541) και Θεόδωρο Δεληγιάννη (ΑΜ ΣΟΕΛ 31341), μέλη της ελεγκτικής εταιρείας «ΩΡΙΩΝ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ Α.Ε.» (ΑΜ ΣΟΕΛ 146), σε ευρώ τριάντα έξι χιλιάδες πεντακόσια ένα και τέσσερα λεπτά (€36.501,04), σύμφωνα με την από 10 Μαρτίου 2024 έκθεσή τους, και (β) από την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό ενενήντα έξι λεπτών του ευρώ (€0,96) το οποίο έχει πλήρως καταβληθεί σε μετρητά από τον μοναδικό ιδρυτή/μέτοχο.

24.2.1 Οι κατά τα άνω τριάντα έξι χιλιάδες πεντακόσιες δύο (36.502)κοινές

ονομαστικές μετοχές θα αναληφθούν εξ ολοκλήρου από τον μοναδικό ιδρυτή/μέτοχο, κ. Μαρίνο Καλλιγά.

24.3. Όλο το ενεργητικό και παθητικό της εταιρείας, όπως αυτό αποτυπώνεται στην Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών , η μονοπρόσωπη ιδιωτική κεφαλαιουχική εταιρεία «WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», νομίμως εκπροσωπούμενη, εισφέρει στην συνιστώμενη δια του παρόντος μονοπρόσωπη ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «WISE ONE», εκχωρεί και μεταβιβάζει και παραδίδει σ' αυτήν κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας, νομής και κατοχής με όλα τα επ' αυτών δικαιώματά της, προσωπικά και πραγματικά και τις συναφείς με αυτά αγωγές, αποξενωμένη κάθε δικαιώματός της επ' αυτών και αποκαθιστά την νέα εταιρεία τέλεια, κυρία νομέα και κάτοχό τους και παραιτείται από κάθε δικαίωμα περί προσβολής της εδώ γινομένης εισφοράς του για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο ακόμη και για υπέρογκη βλάβη σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα.

24.4. Ο μοναδικός ιδρυτής μέτοχος κ. Μαρίνος Καλλιγάς δηλώνει, συμφωνεί και αποδέχεται αμοιβαία επίσης ότι από την καταχώρηση στον διαδικτυακό τόπο του ΓΕΜΗ, του παρόντος, σύμφωνα με τις διατυπώσεις δημοσιότητας του Ν. 4919/2022, όπως ισχύει, με τον προηγούμενο έλεγχο της αρμόδιας Υπηρεσίας του ΓΕΜΗ και έκδοσης εγκριτικής απόφασης του Προϊσταμένου αυτής, η συνιστώμενη με το παρόν μονοπρόσωπη

ανώνυμη εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδικαίως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση στο σύνολο της περιουσίας και σ' όλα εν γένει τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της μετατρεπόμενης με το παρόν μονοπρόσωπης ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας με την επωνυμία «WISE ONE ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΙΔΙΩΤΙΚΗ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «WISE ONE», και σ' όλες τις έννομες σχέσεις της με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, οιασδήποτε δημόσιας, δημοτικής ή κοινοτικής αρχής και οποιουδήποτε οργανισμού και τράπεζας καθώς επίσης και σε όλες τις πιστωτικές ή οποιασδήποτε άλλης φύσεως συμβάσεις με κάθε τρίτον και οποιαδήποτε Τράπεζα ή Οργανισμό.

24.5. Ο μοναδικός ιδρυτής μέτοχος κ. Μαρίνος Καλλιγάς συμφωνεί όλες οι συναλλακτικές εργασίες που θα γίνουν από σήμερα και μέχρι της δημοσιεύσεως του παρόντος καταστατικού της υπό μετατροπή μονοπρόσωπης ιδιωτικής κεφαλαιουχικής εταιρείας και που εμφανίζονται στα λογιστικά βιβλία της επιχείρησης αυτής θεωρηθούν ότι γίνονται για λογαριασμό και προς όφελος της συνιστώμενης με το παρόν μονοπρόσωπης ανώνυμης εταιρείας στην οποία και αυτομάτως μεταβιβάζονται.

Άρθρο 25

Πρώτος Σύμβουλος - Διαχειριστής – Εκπροσώπηση

Πρώτος Σύμβουλος - Διαχειριστής ορίζεται με το παρόν ο **Μαρίνος Καλλιγάς του Παύλου και της Ελένης,** αρχιτέκτονας, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 11-4-1972, κάτοικος Νέου Ψυχικού, οδός Εθνικής

Αντιστάσεως αρ. 101, κάτοχος του υπ' αριθμόν Α02477379/ 14.02.2024 δελτίου ταυτότητα του Τ.Α. Κηφισιάς, με Α.Φ.Μ. 066627604 της Δ.Ο.Υ Κηφισιάς, Ελληνικής Υπηκοότητας, με θητεία μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση και ο οποίος θα εκπροσωπεί και δεσμεύει την Εταιρεία, καθ' όλη τη διάρκεια της θητείας του, με μόνη την υπογραφή του κάτω από την εταιρική επωνυμία.

Στον ανωτέρω Διαχειριστή – Σύμβουλο, ανατίθενται, ιδίως, οι ακόλουθες αρμοδιότητες:

(i) Ενώπιον των μετά της Εταιρείας συναλλασσόμενων Τραπεζών και παντός τρίτου:

α) Να συνάπτει με οποιαδήποτε Τράπεζα της χώρας και της αλλοδαπής, συμβάσεις μακροπρόθεσμων, μεσοπρόθεσμων και βραχυπρόθεσμων δανείων, για οποιοδήποτε λόγο και με οποιουσδήποτε όρους και συμφωνίες, με την προϋπόθεση ότι εξυπηρετούν τους σκοπούς της Εταιρείας.

β) Να προβαίνει σε άνοιγμα λογαριασμών καταθέσεων όψεως στο όνομα της Εταιρείας και να λαμβάνει μπλοκ επιταγών οποιασδήποτε Τραπέζης καθώς και να προβαίνει σε άνοιγμα οποιωνδήποτε λογαριασμών σε Τράπεζες της χώρας και της αλλοδαπής, προκειμένου να χρηματοδοτηθεί η Εταιρεία με τα απαιτούμενα κεφάλαια κίνησης.

γ) Να αποσύρει οποιαδήποτε χρηματικά ποσά από οποιουσδήποτε λογαριασμούς καταθέσεων της Εταιρείας.

δ) Να υποθηκεύει ή να προσημειώνει περιουσιακά στοιχεία όταν αυτό

απαιτείται, προκειμένου να εξασφαλίσει τα απαραίτητα κεφάλαια στην Εταιρεία για την κάλυψη των χρηματικών της αναγκών.

ε) Να ανοίγει πιστώσεις σε οποιαδήποτε Τράπεζα για την εισαγωγή εμπορευμάτων και εξοπλισμού από το εξωτερικό και να υπογράφει για λογαριασμό της Εταιρείας κάθε σχετικό έγγραφο, απόδειξη κ.λ.π. που απαιτείται κατά το άνοιγμα των πιστώσεων αυτών.

στ) Να συνάπτει και να υπογράφει, στο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρείας, με οποιαδήποτε Τράπεζα Σύμβαση οποιασδήποτε μορφής δεχόμενος κατά την απόλυτη εταιρική κρίση του οποιουσδήποτε όρους και συμφωνίες.

ζ) Να εκδίδει σε διαταγή της Εταιρείας συναλλαγματικές καθώς και να αποδέχεται ή οπισθογραφεί για λογαριασμό αυτής σε διαταγή τρίτων συναλλαγματικές, να εκδίδει επιταγές οποιωνδήποτε Τραπεζών και να υπογράφει υπέρ τρίτων Εγγυητικές Επιστολές τραπεζών.

η) Να εισπράττει από τις Τράπεζες, για λογαριασμό της Εταιρείας, οποιαδήποτε ποσά δανείων, συμβάσεων, χορηγήσεων, λογαριασμών, συναλλαγματικών, επιταγών κ.λ.π. και να υπογράφει τις σχετικές αποδείξεις, δικαιολογητικά και γενικότερα οποιοδήποτε έγγραφο, το οποίο οι Τράπεζες ή οι τρίτοι κρίνουν απαραίτητο για να καταβάλουν σε αυτόν ή για να περαιώσει οιασδήποτε φύσης υποθέσεις και συναλλαγές της Εταιρείας με τις Τράπεζες ή τους τρίτους.

θ) Να καταβάλει στις Τράπεζες ή στους τρίτους, για λογαριασμό της Εταιρείας, οποιαδήποτε ποσά έναντι ή σε εξόφληση οφειλών της Εταιρείας.

ι) Να παραλαμβάνει προς φύλαξη χρηματικά ποσά της Εταιρείας και να τα

αποδίδει αμέσως στο ταμείο της Εταιρείας, όταν του ζητηθούν, προς κάλυψη αναγκών της.

ια) Να διορίζει δικηγόρους ή άλλους πληρεξούσιους για εκπροσώπηση της Εταιρείας ενώπιον των Δικαστικών και λοιπών αρχών, οργανισμών, φυσικών και νομικών προσώπων πάσης φύσεως και προς ενέργεια οιασδήποτε από τις παραπάνω πράξεις.

(ii) Ενώπιον των Δημοσίων, Δημοτικών και λοιπών αρχών και ενώπιον όλων γενικά των υπηρεσιών δημοσίου και ειδικότερα ενώπιον των Δ.Ο.Υ., Τελωνείων, Δήμων και Κοινοτήτων και γενικότερα του ευρύτερου δημόσιου τομέα, καθώς και ενώπιον οιουδήποτε τρίτου νομικού ή φυσικού προσώπου, συναλλασσόμενου κατά οποιονδήποτε τρόπο με την Εταιρεία, ενεργώντας κατά την απόλυτη κρίση του, όπως υπογράφει στο όνομα και για λογαριασμό της Εταιρείας οποιοδήποτε έγγραφο, σύμβαση, πράξη, απόδειξη, δικαιολογητικό, αξιόγραφο, επιταγή και γενικά κάθε τι που θα απαιτηθεί και θα επιβάλλεται από τις συναλλαγές της Εταιρείας με τις διάφορες ως άνω αρχές και υπηρεσίες καθώς και τους τρίτους συναλλασσόμενους.

(iii) Ενώπιον των Ελληνικών και αλλοδαπών δικαστηρίων και γενικότερα ενώπιον οποιασδήποτε αρχής και υπηρεσίας, για την πρόσληψη δικηγόρων για την υπεράσπιση των συμφερόντων της Εταιρείας κατά παντός τρίτου φυσικού ή νομικού προσώπου ενώπιον Ελληνικών και αλλοδαπών δικαστηρίων παντός βαθμού και δικαιοδοσίας. Επίσης, για την κατάθεση ενώπιον οποιουδήποτε δικαστηρίου Ελληνικού ή αλλοδαπού,

αγωγών, μηνύσεων και οποιουδήποτε άλλου απαραίτητου δικογράφου, απόδειξης, δικαιολογητικού κ.λ.π., το οποίο θα κρίνεται απαραίτητο για την κατά οποιοδήποτε τρόπο περαίωση οποιασδήποτε υπόθεσης των ως άνω δικαστηρίων και δικαστικών αρχών και υπηρεσιών.

Άρθρο 26

Ευθύνη

Πρόσωπα που έχουν ενεργήσει με το όνομα αυτής της υπό ίδρυση εταιρείας ευθύνονται για τις πράξεις αυτές απεριόριστα και εις ολόκληρο. Ευθύνεται, όμως, μόνη η εταιρεία για τις πράξεις που έγιναν ρητά στο όνομά της κατά το ιδρυτικό στάδιο, εάν μέσα σε τρεις (3) μήνες από την σύσταση της ανέλαβε τις υποχρεώσεις που απορρέουν από αυτές τις πράξεις.

Άρθρο 27

Τελικές διατάξεις

27.1. Ο μοναδικός μέτοχος της εταιρείας κ. Μαρίνος Καλλιγάς δηλώνει, ότι παραιτείται, χωρίς καμία επιφύλαξη, από κάθε είδους δικαίωμά του να προσβάλει την παρούσα σύμβαση για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία και επίσης συνομολογεί ανεπιφύλακτα ότι στην αξία της καθαρής περιουσίας της Εταιρείας περιλαμβάνεται κάθε δικαίωμα αυτής, από οπουδήποτε και αν προέρχεται, ακόμη και αν δεν εκφράζεται με συγκεκριμένο τρόπο και συγκεκριμένους αριθμούς.

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Η εμφανισθείσα παρέχει διά του παρόντος την ειδική, ανέκκλητη, εντολή και πληρεξουσιότητα με το σχετικό δικαίωμα της υπεξουσιοδότησης, στον κ. **Μαρίνο Καλλιγά του Παύλου και της Ελένης,** αρχιτέκτονα, που γεννήθηκε στην Αθήνα στις 11-4-1972, κάτοικο Νέου Ψυχικού, οδός Εθνικής Αντιστάσεως αρ. 101, κάτοχο του υπ' αριθμόν Α02477379/ 14.02.2024 δελτίου ταυτότητα του Τ.Α. Κηφισιάς, με Α.Φ.Μ. 066627604 της Δ.Ο.Υ Κηφισιάς, ώστε αυτός, ενεργώντας ατομικά ή οι μεταπληρεξούσιοι αυτού να υποβάλει το παρόν Καταστατικό για έγκριση κατά τις οικείες διατάξεις στην αρμόδια Υπηρεσία ΓΕΜΗ ή σε οποιαδήποτε άλλη αρμόδια υπηρεσία και να εκπροσωπεί την ιδρύτρια στις αρχές αυτές, καθώς και να καταρτίσει και υπογράψει, ως πληρεξούσιος και αντιπρόσωπός της, συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο να αναπληρώνονται παραλείψεις και να διορθώνονται παραδρομές και ακόμη να συμπληρώνονται ή να τροποποιούνται οι διατάξεις του Καταστατικού ελεύθερα κατά την κρίση του, βάσει τυχόν υποδείξεων της αρμόδιας για την έγκρισή του εποπτεύουσας αρχής και να προβαίνει σε κωδικοποίηση αυτού και δηλώνει ότι εγκρίνει και αποδέχεται από τώρα κάθε τέτοια πράξη της εντολοδόχου και πληρεξουσίου της ότι έγινε απ' αυτήν την ίδια και παραιτείται τώρα, από κάθε αντίρρηση ή ένσταση για το κύρος του καταστατικού, που θα τροποποιηθεί ή θα συμπληρωθεί με τον τρόπο αυτό. Επίσης, ο παραπάνω εξουσιοδοτείται να δέχεται κοινοποιήσεις εγγράφων στο όνομα της ιδρυόμενης εταιρείας, μέχρι αυτή να τύχει της

σχετικής εγκριτικής άδειας και να φροντίζει για τη δημοσιότητα του καταστατικού αυτού σύμφωνα με τα άρθρα 12 και 13 του Ν. 4548/2018. Όλα γενικά τα ανωτέρω δήλωσε η εμφανισθείσα δια του άνω νομίμου εκπροσώπου της, η οποία δήλωσε ότι παραιτείται από κάθε δικαίωμά της να προσβάλλει ή να ακυρώσει το παρόν για οποιοδήποτε λόγο τυπικό ή ουσιαστικό και αιτία, καθώς επίσης και για τους λόγους που αναφέρονται στα άρθρα 178,179 και 388 του Αστικού Κώδικα.

Γίνεται μνεία ότι:

Σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ. 4 του Α.Ν. 148/1967 (όπως ισχύει σήμερα), όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968, και ερμηνεύθηκε με το άρθρο μόνο, του Ν.Δ. 665/1970, το παρόν καταστατικό απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων, υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων, εκτός του ειδικού φόρου των αρθ. 17 και 21 του Ν. 1676/86 και ότι, για την παρούσα σύμβαση βάσει του άρθρου 7 παρ. 2 του Π.Δ. 34/1968 δεν οφείλονται δικαιώματα υπέρ του Τ.Ν. ή του Ταμείου Πρόνοιας Δικηγόρων, επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 18 του Νόμου «Για τον ορισμό των συντελεστών προστιθέμενης αξίας και τη ρύθμιση άλλων θεμάτων».

Εγώ η Συμβολαιογράφος υπέμνησα και ανάπτυξα στον εμφανισθέντα στο παρόν:

α. Τις περί δημοσιεύσεως του παρόντος διατάξεις, όπως και τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, όπως ισχύει σήμερα.

β. Τις διατάξεις του Ν. 3190/1955, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει καθώς επίσης και του Ν. 3853/17.6.2010 και της υπ' αρ. Κ1-802 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και

Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης – Οικονομικών – Οικονομία, Ανταγωνιστικότητας και Ναυτιλίας – Εργασίας και Κοινωνικής Ασφάλισης-Δικαιοσύνης, Διαφάνειας και Ανθρωπίνων Δικαιωμάτων.

δ. Επίσης υπενθύμισα τις διατάξεις του Ν.Δ. 1146/1972, Β.Δ. 109/1977 όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν από τον ν. 722/1977 όπως ισχύει σήμερα.

Για το παρόν κατετέθησαν στο ΓΕΜΗ τα σχετικά ποσά με τα παράβολα αυτού (κόστος εγγραφής, γραμμάτιο εγγραφής κλπ.) καθώς και τα δικαιώματα υπέρ Επιτροπής Ανταγωνισμού (1 ‰).

Σε βεβαίωση όλων των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό, σε είκοσι δύο (22) Φύλλα με τέσσερα (4) αντίγραφα. Παρακρατήθηκαν υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ - Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ 1193,02. Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 286,32, ήτοι συνολικά 1479,34 ευρώ. Το συμβόλαιο αυτό διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα, για να το ακούσει ο εμφανισθείς ο οποίος βεβαίωσε ολόκληρο το περιεχόμενό του και το υπέγραψε, καθώς και εγώ η συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

Ο ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΙΣ

ΕΠΕΤΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΗ

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

[Τ.Σ.] ΜΑΡΘΑ - ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ ΓΑΣΠΑΡΙΝΑΤΟΥ

Ακριβές αντίγραφο – Αθήνα αυθημερόν

Η Συμβολαιογράφος Αθηνών