ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΚΟΖΑΝΗΣ
ΤΜΗΜΑ: ΜΗΤΡΩΟΥ / Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.
Δ.νση: Ι. Φαρμάκη 2
Τ.Κ.: 50131
Πληροφορίες: SAKALIS NIKOLAOS
Τηλέφωνο: 2461034669
E-mail: gemisakalis@gmail.com

Κοζάνη,18/12/2024
Αριθ.Πρωτ.: 3518509

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, μετατροπής της Εταιρείας με την επωνυμία **ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε**, το διακριτικό τίτλο **MARKET SERVICE** και αριθμό ΓΕΜΗ **011192836000** σε ανώνυμη εταιρεία.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΓΕΜΗ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΚΟΖΑΝΗΣ
Ανακοινώνει ότι :

Την **18/12/2024** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ 5044277,η υπ. αριθμόν πρωτοκόλλου 2632-18/12/2024 (ΑΔΑ: 6Τ93469ΗΛΤ-Χ2Θ) απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Κοζάνης με την οποία εγκρίθηκε η μετατροπή της Εταιρείας με την επωνυμία **ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε**, το διακριτικό τίτλο **MARKET SERVICE** και αριθμό ΓΕΜΗ **011192836000** σε ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» και αρ. ΓΕΜΗ 011192836000 σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις των άρθρων 104-139 του ν.4601/19,
ii. την απόφαση της από 16/12/2024 Συνέλευσης του μοναδικού εταίρου της ως άνω εταιρείας,
iii. και την με αριθμό 96-16/12/2024 πράξη της Συμβολαιογράφου Εορδαίας Σοφίας Καρυπίδου του Αναστασίου.

Επίσης εγκρίθηκε το νέο κείμενο του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ». Το καταστατικό της ανώνυμης εταιρείας εμπεριέχεται στην ανωτέρω συμβολαιογραφική πράξη η οποία ακολουθεί και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης ανακοίνωσης.

Ο Προϊστάμενος της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ

NIKOLAOS SAKALIS
18/12/2024 12:21

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

Κοινοποίηση:

1. ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε
   2 ΧΛΜ ΠΤΟΛΕΜΑΙΔΑΣ-ΑΡΔΑΣΣΑΣ 0, 50200, ΠΤΟΛΕΜΑΙΔΑ

ΣΟΦΙΑ ΑΝΑΣΤ. ΚΑΡΥΠΙΔΟΥ
ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
25ης Μαρτίου αρ.14 - ΤΚ 50200 Πτολεμαΐδα
Τηλ. 2463029000, 6977025334
Α.Φ.Μ. 113861596/Δ.Ο.Υ. Πτολεμαΐδας

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΑΡΙΘΜΟΣ 96

ΣΥΣΤΑΣΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.» ΚΑΤΑ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν.4548/2018 ΚΑΙ ΤΩΝ ΑΡΘΡΩΝ 4 & 104-117 και 128-133 ΤΟΥ Ν.4601/2019, ΣΕ ΣΥΝΔΥΑΣΜΟ ΜΕ ΤΙΣ ΕΥΕΡΓΕΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 4935/2022

ΚΕΦΑΛΑΙΟ: 393.000,00 ΕΥΡΩ

Σήμερα στις δεκαέξι (16) του μηνός Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι τέσσερα (2024), ημέρα Δευτέρα, στην Πτολεμαΐδα του Δήμου Εορδαίας της Περιφερειακής Ενότητας Κοζάνης της Περιφέρειας Δυτικής Μακεδονίας και στο γραφείο μου που βρίσκεται στον δεύτερο (2ο) όροφο οικοδομής επί της οδού 25ης Μαρτίου αριθμός 14, σε μένα τη Συμβολαιογράφο Εορδαίας, **ΚΑΡΥΠΙΔΟΥ ΣΟΦΙΑ ΤΟΥ ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΥ ΚΑΙ ΤΗΣ ΞΑΝΘΙΠΠΗΣ**, κάτοικο Πτολεμαΐδας με Α.Φ.Μ. 113861596/Δ.Ο.Υ. Πτολεμαΐδας και Αριθμό Μητρώου Συμβολαιογραφικού Συλλόγου Εφετείου Λάρισας 525, παρουσιάστηκε ο γνωστός μου και μη εξαιρούμενος από το Νόμο: **ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΛΑΖΟΥΛΑΣ ΤΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΚΑΙ ΤΗΣ ΒΑΣΙΛΙΚΗΣ**, ελεύθερος επαγγελματίας, που γεννήθηκε στις 27-09-1965 στις Γούλες Ν. Κοζάνης και κατοικεί κατά δήλωσή του στο Πανόραμα Θεσσαλονίκης επί της οδού Κομνηνών αριθμός 67, κάτοχος του

Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμόν Α01056130 που εκδόθηκε στις 31-10-2024 από το Τ.Α. Πυλαίας-Χορτιάτη και λήγει στις 30-10-2034 με ΑΦΜ 035334165/Δ.Ο.Υ. Ζ΄ Θεσσαλονίκης, ο οποίος ενεργεί στο παρόν ως μοναδικός εταίρος, νόμιμος εκπρόσωπος και διαχειριστής της Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο **«MARKET SERVICE»**, που εδρεύει στο 2ο χιλιόμετρο Πτολεμαΐδας-Άρδασσας στο με αριθμό 13.336-13.339 αγροτεμάχιο που βρίσκεται στην Κτηματική Περιοχή Πτολεμαΐδας με Α.Φ.Μ. 099884987/Δ.Ο.Υ. Πτολεμαΐδας και Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 011192836000, όπως τούτο αποδεικνύεται από το προσαρτώμενο στην παρούσα πράξη υπ' αριθμ. πρωτ. 2813032.4282373/06-11-2024 **Πιστοποιητικό Εκπροσώπησης** της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Κοζάνης, η οποία εταιρία συστάθηκε με το υπ' αριθμ. 5943/07-12-2001 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης, Ευδοκίας Παρσελίας Παπαϊωάννου, αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στην παρούσα, η οποία νόμιμα καταχωρήθηκε στο Βιβλίο Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης του Πρωτοδικείου Κοζάνης με αύξοντα αριθμό 37/13-12-2001, περίληψη του οποίου δημοσιεύτηκε στο υπ' αριθμ. 11306/20-12-2001 Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως που προσαρτάται στην παρούσα, δυνάμει του οποίου συνεστήθη μονοπρόσωπη εταιρία περιορισμένης ευθύνης με την ανωτέρω επωνυμία, με έδρα το Δήμο Εορδαίας, με κεφάλαιο 20.445.000 δρχ. ή 60.000 €, το οποίο ήταν διηρημένο σε 2.000 εταιρικά μερίδια των 10.222,5 δρχ. το καθένα ή 30 €, με σκοπό: α) την εμφιάλωση και παραγωγή χυμών και αναψυκτικών, η συσκευασία και τυποποίηση προϊόντων, β) την εμπορία και διακίνηση παντός είδους τροφίμων, ποτών, αναψυκτικών χαρτικών

και απορρυπαντικών, γ) την οργάνωση, μεταφορά και διαχείριση αποθηκευμένων προϊόντων τρίτων καθώς και την διακίνηση και παράδοση πωλουμένων προϊόντων προς τελικούς πελάτες, δ) την παροχή υπηρεσιών marketing και την παροχή συμβουλών οργάνωσης πωλήσεων και διοίκησης επιχειρήσεων σε τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα. Επίσης τη διοργάνωση και διαχείριση τμημάτων πωλήσεων (management) άλλων εταιριών, ε) την συμμετοχή σε κάθε τύπου εταιρίες, προϋπάρχουσες και νεοϊδρυόμενες, ανώνυμες και προσωπικές στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, ως και κοινοπραξίες που επιδιώκουν τους αυτούς ή παρεμφερείς σκοπούς, για την επίτευξη των οποίων η εταιρία δικαιούνταν: α) να ανεγείρει ιδιόκτητες ακίνητες εγκαταστάσεις, να προβαίνει στον εν γένει εξοπλισμό τους, να αγοράζει, να νοικιάζει, να μισθώνει χρονομεριστικώς (timescharing) ακίνητα και αυτοκίνητα μηχανήματα, εξοπλισμό κλπ. β) να ιδρύει υποκαταστήματα σε οποιοδήποτε μέρος της Ελλάδας ή του εξωτερικού και ιδιαίτερα στα κράτη-μέλη της Ευρωπαϊκής Ένωσης, σύμφωνα με το αντίστοιχο νομοθετικό καθεστώς του κράτους υποδοχής, γ) να αγοράζει και να μισθώνει συναφείς επιχειρήσεις, δ) να αναπτύσσει οποιαδήποτε άλλη δραστηριότητα έχουσα σχέση με τους παραπάνω σκοπούς, στους οποίους οι επιμέρους στόχοι και ενέργειες αναφέρονταν ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, με διάρκεια 50 έτη και διαχειριστή τον εμφανισθέντα-μοναδικό εταίρο της. Η εν λόγω εταιρία τροποποιήθηκε: **α)** με την υπ' αριθμ. 3290/19-11-2007 πράξη της συμβολαιογράφου Εορδαίας, Δέσποινας Παπαπαυλίδου ως προς το άρθρο 3 του καταστατικού της που περιλαμβάνει τους σκοπούς της άνω εταιρείας και η τροποποίηση νόμιμα καταχωρήθηκε στο Βιβλίο Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης του Πρωτοδικείου Κοζάνης με αύξοντα αριθμό 44/21-11-2007, περίληψη του οποίου δημοσιεύτηκε στο υπ' αριθμ. 13.399/22-11-2007 Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως που προσαρτάται

στην παρούσα πράξη μου, **β)** με την υπ' αριθμόν 3459/09-06-2008 πράξη της συμβολαιογράφου Εορδαίας, Δέσποινας Παπαπαυλίδου, με την οποία τροποποιήθηκε το καταστατικό ως προς το κεφάλαιο και συγκεκριμένα έγινε αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου κατά τριακόσιες τριάντα τρείς χιλιάδες ευρώ 333.000 διηρημένο σε έντεκα χιλιάδες εκατό 11.100 εταιρικά μερίδια των τριάντα 30 ευρώ έκαστο, εκ του οποίου, ποσό διακοσίων ογδόντα δύο χιλιάδων επτακοσίων ευρώ 282.700 για την κάλυψη της ίδιας συμμετοχής αποκλειστικά για τους σκοπούς του επιχειρηματικού σχεδίου που θα υπαγόταν στα πλαίσια του αναπτυξιακού νόμου 3299/2004 και ποσό πενήντα χιλιάδων τριακοσίων ευρώ 50.300 για την κάλυψη αναγκαίου κεφαλαίου κίνησης για το πρώτο έτος λειτουργίας της υπό ένταξη επένδυσης. Έτσι, το κεφάλαιο της εταιρείας συνολικά ανήλθε σε τριακόσιες ενενήντα τρεις χιλιάδες (393.000) ευρώ διηρημένο σε δεκατρείς χιλιάδες εκατό (13.100) εταιρικά μερίδια των τριάντα (30) ευρώ έκαστο, η οποία τροποποίηση νόμιμα καταχωρήθηκε στο Βιβλίο Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης του Πρωτοδικείου Κοζάνης με αύξοντα αριθμό 21/10-06-2008 και περίληψη του οποίου δημοσιεύτηκε στο υπ' αριθμ. 4329/13-06-2008 Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως σε συνδυασμό με το υπ' αριθμ.2739/13-04-2009 Τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε. της Εφημερίδας της Κυβερνήσεως περί διόρθωσης σφάλματος που προσαρτώνται στην παρούσα και **γ)** με την υπ' αριθμ. 14516/05-10-2023 πράξη της Συμβολαιογράφου Εορδαίας, Γούλιαρου Θεοδώρας, η οποία καταχωρίστηκε την 09-10-2023 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3800567, από την οποία προκύπτει ότι, με την από 23-09-2023 απόφαση της Συνέλευσης του μοναδικού εταίρου της ΕΠΕ τροποποιήθηκαν τα άρθρα 21, 20, 19, 18, 17, 12, 11, 10, 9, 8, 7, 5, 2, 1, 3, και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της.

όπως αυτά προκύπτουν από το με αριθμ. πρωτ. 3065840/09-10-2023 Ανακοίνωση του Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Τμήματος Μητρώου του Επιμελητηρίου Κοζάνης, που προσαρτάται στην παρούσα, και όπως οι ανωτέρω τροποποιήσεις της εταιρίας προκύπτουν από το προσαρτώμενο στην παρούσα υπ' αριθμ. πρωτ. 2848213.4340238/02-12-2024 **Γενικό Πιστοποιητικό** του ΓΕΜΗ Επιμελητηρίου Κοζάνης σε συνδυασμό με το με αρ. πρωτ. 1937/24-05-2016 **Πιστοποιητικό του Πρωτοδικείου Κοζάνης**, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος του εν λόγω Γενικού Πιστοποιητικού. **Έκτοτε,** το καταστατικό της ως άνω εταιρείας **δεν έχει τροποποιηθεί** περαιτέρω, αλλά εξακολουθεί να ισχύει ως άνω, και όπως προκύπτει από το ανωτέρω Γενικό Πιστοποιητικό και από σχετική υπεύθυνη δήλωση του εμφανισθέντα μοναδικού εταίρου και διαχειριστή της, η εταιρία: «*α) δεν έχει παρέλθει ο εκ του καταστατικού ορισμένος χρόνος διάρκειας της β) δεν έχει καταχωρισθεί στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ, απόφαση της Συνέλευσης των εταίρων για λύση της εταιρείας & θέση αυτής σε εκκαθάριση ούτε πράξη ή στοιχείο προβλεπόμενα από το καταστατικό για λύση της εταιρείας και θέση αυτής σε εκκαθάριση. γ) δεν έχει περιέλθει στην Υπηρεσία μας για να καταχωρισθεί στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ αίτηση, αγωγή ή δικαστική απόφαση για λύση της εταιρείας και διορισμό ή αντικατάσταση εκκαθαριστή ή συν-εκκαθαριστή, ούτε απόφαση που να τη θέτει υπό αναγκαστική διαχείριση ή ειδική εκκαθάριση. δ) Επίσης μέχρι σήμερα δεν έχει περιέλθει στην υπηρεσία μας 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 διαδικασίας συνδιαλλαγής/εξυγίανσης*» ούτε σε άλλη ανάλογη κατάσταση του νέου Πτωχευτικού Κώδικα (Ν. 3588/2007).-

Ο εμφανισθείς αφού μου δήλωσε σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.1599/1986 ότι γνωρίζει ανάγνωση και γραφή, έχει όλες τις προϋποθέσεις που προβλέπει ο Κώδικας Συμβολαιογράφων και δεν βρίσκεται σε αδυναμία υπογραφής για οποιονδήποτε λόγο και αιτία, καθώς και ότι δεν επιθυμεί τη σύμπραξη δεύτερου Συμβολαιογράφου ή μαρτύρων, ζήτησε τη σύνταξη του παρόντος, με το οποίο μου δήλωσε τα εξής: **Ο εμφανισθείς προηγουμένως, ενεργώντας υπό την ανωτέρω ιδιότητά του και εκπροσωπώντας το σύνολο του εταιρικού κεφαλαίου και των εταιρικών μεριδίων με σκοπό να ιδρύσει μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία (Α.Ε.)** δια μετατροπής και ως συνέχεια της μονοπρόσωπης εταιρίας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «MARKET SERVICE», που εδρεύει στο 2ο χιλιόμετρο Πτολεμαΐδας-Άρδασσας στο με αριθμό 13.336-13.339 αγροτεμάχιο που βρίσκεται στην Κτηματική Περιοχή Πτολεμαΐδας, με Α.Φ.Μ. 099884987/Δ.Ο.Υ. Πτολεμαΐδας και Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 011192836000 **κατά τις διατάξεις του Ν.4548/2018 και τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 133 του Ν.4601/2019, σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις Ν. 4935/2022**, ζήτησε από την Ελεγκτική Εταιρεία με την επωνυμία «DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», που εδρεύει στην Αθήνα επί της οδού Πανεπιστημίου 59, Τ.Κ. 105 64 και διατηρεί υποκατάστημα στη Θεσσαλονίκη επί της οδού Φράγκων 6-8, Τ.Κ. 546 26, Θεσσαλονίκη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. Εταιρείας: 206 Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε. Εταιρείας: 77), την διαπίστωση της καθαρής λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων (Ενεργητικού και Παθητικού) της μετατρεπόμενης ως άνω Μονοπρόσωπης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018, το Ν.4106/2019 και το Ν. 4935/2022. Η ανωτέρω

Ελεγκτική Εταιρεία περάτωσε το έργο της και υπέβαλε **την από 19-11-2024 σχετική Έκθεσή** της *(Έκθεση που **επισυνάπτεται** στην παρούσα και παρατίθεται αυτούσια στο τέλος του άρθρου 38 της πράξης, όπως επίσης **επισυνάπτεται** και παρατίθεται αυτούσιος και ο σχετικός ισολογισμός μετασχηματισμού της 30-06-2024),* με βάση την οποία η καθαρή λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων (Ενεργητικού – Παθητικού) της μετασχηματιζόμενης μονοπρόσωπης ΕΠΕ ανέρχονταν κατά την 30-06-2024 σε 753.804,75 ευρώ και δη ως διαφορά μεταξύ του συνόλου του Ενεργητικού της, ύψους 2.141.343,05 ευρώ και του Παθητικού της (υποχρεώσεων), ύψους 1.387.538,30 ευρώ. Η ως άνω λογιστική αξία αναλύεται περαιτέρω στους κάτωθι λογαριασμούς: -

(α) Εταιρικό Κεφάλαιο: 393.000,00 € (β) Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων: 27.421,74 € (γ) Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού: 48.172,28 €, (δ) Αφορολόγητα αποθεματικά: 66.175,98 € (ε) Αποτελέσματα εις νέο: 219.034,75 €.-

Εκ των ως άνω λογαριασμών κατά τον μετασχηματισμό της Μονοπρόσωπης Ε.Π.Ε. σε Α.Ε. το μετοχικό κεφάλαιο της υπό σύσταση εταιρείας θα ανέρχεται σε τριακόσιες ενενήντα τρεις χιλιάδες ευρώ **(393.000,00 €) κατά τα οριζόμενα στην ανωτέρω Έκθεση Εκτίμησης. -**

ΣΗΜΕΡΑ με την παρούσα πράξη μου, η οποία **υπέχει και θέση πρακτικού** της συνέλευσης των εταίρων, ο εμφανισθείς, ως μοναδικός εταίρος, νόμιμος εκπρόσωπος και διαχειριστής της υπό μετατροπή Ε.Π.Ε., δηλώνει ότι: **α)** αποφάσισε την εκκίνηση της διαδικασίας μετατροπής της εταιρείας από μονοπρόσωπη εταιρεία περιορισμένης ευθύνης σε μονοπρόσωπη ανώνυμη εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 104-117 και 128-133 του Ν 4601/2019 κ.ο.κ., όπως ισχύουν, **β)** ότι κατά την παρ. 2 του άρθρου 120 του Ν.4601/2019 στην οποία παραπέμπει η παρ.1 του άρθρου

129 του ιδίου νόμου δεν απαιτείται να καταρτιστεί η προβλεπόμενη στην παρ. 1 του άρθρου 106 *«έκθεση του διαχειριστή»*, καθόσον είναι συγχρόνως και ο μοναδικός διαχειριστής της, και ότι για τον ίδιο λόγο δεν συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής του άρθρου 107 και 129 του Ν. 4601/2019, **γ)** ότι για το σκοπό αυτό ανέθεσε στην Ελεγκτική Εταιρεία με την επωνυμία «DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ», που εδρεύει στην Αθήνα επί της οδού Πανεπιστημίου 59, Τ.Κ. 105 64 και διατηρεί υποκατάστημα στη Θεσσαλονίκη επί της οδού Φράγκων 6-8, Τ.Κ. 546 26, Θεσσαλονίκη (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. Εταιρείας: 206 Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε. Εταιρείας: 77), την διαπίστωση της καθαρής λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων (Ενεργητικού και Παθητικού) της μετατρεπόμενης ως άνω Μονοπρόσωπης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018, το Ν.4106/2019 και το Ν. 4935/2022, και ότι αυτή συνέταξε την από 19-11-2024 Εκτιμητική της Έκθεση που **δημοσιεύθηκε** στην μερίδα της Εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. στις 12-12-2024 (με κωδικό αριθμό καταχώρισης 4913541/12-12-2024), όπως τούτο προκύπτει από την με αριθμ. πρωτ. 3513013/12-12-2024 Ανακοίνωση της αρμόδιας Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Κοζάνης, που προσαρτάται στην παρούσα. Εν συνεχεία και με δεδομένο ότι σύμφωνα με τα άρθρα 108, 109 και 131 του Ν. 4601/2019, για τον σκοπό της ολοκλήρωσης της μετατροπής, θα πρέπει να ληφθεί σχετική απόφαση της εταιρείας αναφορικά με: (i) την έγκριση της μετατροπής και (ii) την έγκριση του νέου καταστατικού της εταιρείας υπό τη νέα της νομική μορφή ως ανώνυμη εταιρεία, στο οποίο θα συμπεριλαμβάνεται και η σύνθεση του πρώτου διοικητικού συμβουλίου καθώς και ο ορισμός ελεγκτών της πρώτης εταιρικής χρήσης, λαμβάνει τις εξής αποφάσεις:-

1. **εγκρίνει**: α) τη μετατροπή της εταιρείας από μονοπρόσωπη εταιρία περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» σε μονοπρόσωπη ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία **«ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»**, κατά τις διατάξεις του Ν.4548/2018 και τις διατάξεις των άρθρων 104 έως 117 και 128 έως 133 του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4919/2022 *«Περί Γ.Ε.ΜΗ.»*, με τα ευεργετήματα και τις φοροαπαλλαγές του Ν. 4935/2022, β) την Έκθεση Εκτίμησης της προαναφερόμενης Ελεγκτικής Εταιρίας και γ) τον ισολογισμό μετασχηματισμού,-

2. λαμβάνοντας υπόψη την Έκθεση Εκτίμησης, **αποφασίζει** α) ότι το μετοχικό κεφάλαιο της Εταιρείας κατόπιν της ολοκλήρωσης της μετατροπής θα ανέρχεται σε τριακόσιες ενενήντα τρεις χιλιάδες (393.000,00) ευρώ και θα κατανέμεται σε τριάντα εννέα χιλιάδες τριακόσιες (39.300) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα ευρώ (10,00 €) εκάστης. Το σύνολο των μετοχών της εταιρείας θα αποκτηθεί κατόπιν της ολοκλήρωσης της μετατροπής από τον μοναδικό εταίρο **ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΛΑΖΟΥΛΑ ΤΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΚΑΙ ΤΗΣ ΒΑΣΙΛΙΚΗΣ,** κάτοχο του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμόν Α01056130 που εκδόθηκε στις 31-10-2024 από το Τ.Α. Πυλαίας-Χορτιάτη και λήγει στις 30-10-2034 με ΑΦΜ 035334165/Δ.Ο.Υ. Ζ΄ Θεσσαλονίκης, ο οποίος θα λάβει 39.300 κοινές, ονομαστικές μετοχές στην εταιρεία, ονομαστικής αξίας 10 € η καθεμία, οι οποίες συνολικά θα αντιπροσωπεύουν ποσοστό 100% του μετοχικού της κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφων της και β) ότι δεν θα συνταχθεί λεπτομερής έκθεση για την μετατροπή,-

3. **αποφασίζει** αναφορικά με τη σύνθεση του πρώτου διοικητικού συμβουλίου ότι την ιδρυόμενη εταιρία θα διοικήσει μονομελές όργανο και ειδικότερα ο ανωτέρω εμφανισθείς ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΛΑΖΟΥΛΑΣ ΤΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΚΑΙ ΤΗΣ ΒΑΣΙΛΙΚΗΣ, κάτοχος του Δελτίου

Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμόν ΑΖ 655044 που εκδόθηκε στις 28-01-2008 από το Α.Τ. Πανοράματος Θεσσαλονίκης με ΑΦΜ 035334165/Ζ΄ Δ.Ο.Υ. Θεσσαλονίκης, ο οποίος θα είναι σύμβουλος-διαχειριστής, όπως αυτό ορίζεται στο άρθρο 39 σε εφαρμογή του άρθρου 24Α΄ του κατωτέρω καταστατικού και ότι ως ελεγκτής της πρώτης εταιρικής χρήσης ορίζεται η εταιρεία «DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 206, Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε. 77) για τον Τακτικό Έλεγχο των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρείας για την χρήση 01/01/2024-31/12/2024. Ως Τακτικός Ορκωτός Ελεγκτής ορίζεται ο κ. Δημήτριος Κων. Πρωτογερόπουλος με Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε.: 2357, Α.Φ.Μ. 104221398 και Α.Δ.Τ. ΑΜ 698088 και ως Αναπληρωματικός αυτού ορίζεται ο κ. Κωνσταντίνος Ι. Στεργίου με Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε.: 3161, Α.Φ.Μ. 122135824 και Α.Δ.Τ. ΑΒ 352813,-

4. **εγκρίνει** την υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης μετατροπής, στην οποία θα συμπεριλαμβάνεται μεταξύ άλλων και το νέο καταστατικό της εταιρείας, καθώς και την υποβολή της μαζί με τα λοιπά τυχόν αναγκαία έγγραφα προς έγκριση από την αρμόδια αρχή και εν συνεχεία στις διατυπώσεις δημοσιότητας που ο νόμος προβλέπει, προκειμένου να ολοκληρωθεί η μετατροπή και -

5. **καταρτίζει και εγκρίνει** το νέο καταστατικό της εταιρείας υπό τη νέα της νομική μορφή ως μονοπρόσωπης ανώνυμης εταιρείας, όπως παρατίθεται κατωτέρω, το οποίο ρυθμίζεται από τους παρακάτω όρους και συμφωνίες και έχει ως ακολούθως:-

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄

ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΑΡΘΡΟ 1

ΕΠΩΝΥΜΙΑ

1. Συνιστάται με το παρόν καταστατικό Μονοπρόσωπη Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: **«ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ»** και τον διακριτικό τίτλο **«MARKET SERVICE»**, προερχόμενη από μετατροπή και ως συνέχεια κατά τις διατάξεις των άρθρων 104 -117 και 128-133 του **Ν.4601/2019** και σε συνδυασμό με τις ευεργετικές διατάξεις του **Ν. 4935/2022** όπως ισχύει, της Μονοπρόσωπης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο **«MARKET SERVICE»** με Α.Φ.Μ. 099884987/Δ.Ο.Υ. Πτολεμαΐδας και Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 011192836000, ***[τους οποίους αριθμούς (Γ.Ε.ΜΗ. & ΑΦΜ) διατηρεί και η συνιστώμενη Α.Ε.].*** 2. Για τις σχέσεις και τις συναλλαγές της εταιρείας με την αλλοδαπή, η ανωτέρω επωνυμία και ο διακριτικός της τίτλος θα αποδίδονται με λατινικά στοιχεία ως εξής: **«LAZOULAS P. Single Member S.A.»**.

3. Η εταιρεία είναι κεφαλαιουχική εταιρεία με νομική προσωπικότητα, για τα χρέη της οποίας ευθύνεται μόνο η ίδια με την περιουσία της και είναι εμπορική ανεξάρτητα από τον εκάστοτε σκοπό αυτής.

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

1. Η εταιρεία έχει την έδρα της στον Δήμο Εορδαίας της ομώνυμης Περιφερειακής Ενότητας της Περιφέρειας Δυτικής Μακεδονίας και ειδικότερα στις εγκαταστάσεις της στο 2ο χιλιόμετρο Πτολεμαΐδας-Άρδασσας στο με αριθμό 13.336-13.339 αγροτεμάχιο που βρίσκεται στην Κτηματική Περιοχή Πτολεμαΐδας, όπου αυτή ενάγει και ενάγεται για κάθε διαφορά της και στις περιπτώσεις ακόμη της ειδικής κατά τον Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας δωσιδικίας, οπότε θα μπορούσε να εναχθεί και εκτός της έδρας της.

2. Μπορεί όμως η εταιρεία, με απόφαση του Δ.Σ. της, να ιδρύει υποκαταστήματα, εκθέσεις, πρακτορεία, γραφεία, αποθήκες, άλλες

εγκαταστάσεις, καθώς και να διορίζονται αντιπρόσωποί της στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό και να καθορίζονται τα καθήκοντα, οι αρμοδιότητες και η έκταση των εργασιών αυτών.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

Ι. Σκοποί της παρούσας εταιρείας είναι: α) Η εμφιάλωση και παραγωγή χυμών και αναψυκτικών, η συσκευασία και τυποποίηση προϊόντων, β) η εμπορία και διακίνηση παντός είδους τροφίμων, ποτών, αναψυκτικών χαρτικών και απορρυπαντικών, γ) η οργάνωση, μεταφορά και διαχείριση αποθηκευμένων προϊόντων τρίτων καθώς και η διακίνηση και η παράδοση πωλουμένων προϊόντων προς τελικούς πελάτες, δ) η παροχή υπηρεσιών marketing και η παροχή συμβουλών οργάνωσης πωλήσεων και διοίκησης επιχειρήσεων σε τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα. Επίσης η διοργάνωση και διαχείριση τμημάτων πωλήσεων (management) άλλων εταιριών, ε) η συμμετοχή σε κάθε τύπου εταιρίες, προϋπάρχουσες και νεοϊδρυόμενες, ανώνυμες και προσωπικές στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, ως και κοινοπραξίες που επιδιώκουν τους αυτούς ή παρεμφερείς σκοπούς, στ) η παροχή υπηρεσιών διακίνησης εμπορευματοκιβωτίων (ΚΑΔ 63.11.11.00), ζ) η παροχή υπηρεσιών αποθήκευσης (ΚΑΔ 63.12.10.00), η) οι υπηρεσίες συσκευασίας και αποσυσκευασίας εμπορευμάτων (ΚΑΔ 63.40.20.05). Επίσης ο σκοπός της εταιρίας εκτείνεται α) (ΚΑΔ 49.41.10.00) στις Υπηρεσίες οδικής μεταφοράς εμπορευμάτων, β) (ΚΑΔ 49.41.19.00) σε άλλες υπηρεσίες οδικών μεταφορών εμπορευμάτων, γ) (ΚΑΔΣ 49.41.19.01) σε οδικές μεταφορές άλλων εμπορευμάτων με φορτηγό αυτοκίνητο με οδηγό ιδιοκτήτη, δ) (ΚΑΔ 49.41.19.02) σε οδικές μεταφορές άλλων εμπορευμάτων με φορτηγό αυτοκίνητο με οδηγό μη ιδιοκτήτη, ε) (ΚΑΔ 49.41.19.03) σε οδικές μεταφορές άλλων

εμπορευμάτων, με φορτηγό αυτοκίνητο διεθνών μεταφορών και με οδηγό ιδιοκτήτη, στ) (ΚΑΔ 49.41.19.04) σε οδικές μεταφορές άλλων εμπορευμάτων, με φορτηγό αυτοκίνητο διεθνών μεταφορών και με οδηγό μη ιδιοκτήτη και ζ) (ΚΑΔ 52.29.19.03) σε υπηρεσίες μεταφοράς με διαχείριση της αλυσίδας εφοδιασμού (logistics). Για την επίτευξη των παραπάνω σκοπών η εταιρία δικαιούται: α) να ανεγείρει ιδιόκτητες ακίνητες εγκαταστάσεις, να προβαίνει στον εν γένει εξοπλισμό τους, να αγοράζει, να νοικιάζει, να μισθώνει χρονομεριστικώς (timescharing) ακίνητα και αυτοκίνητα μηχανήματα, εξοπλισμό κλπ. β) να ιδρύει υποκαταστήματα σε οποιοδήποτε μέρος της Ελλάδας ή του εξωτερικού και ιδιαίτερα στα κράτη-μέλη της Ευρωπαϊκής Ένωσης, σύμφωνα με το αντίστοιχο νομοθετικό καθεστώς του κράτους υποδοχής, γ) να αγοράζει και να μισθώνει συναφείς επιχειρήσεις, δ) να αναπτύσσει οποιαδήποτε άλλη δραστηριότητα έχουσα σχέση με τους παραπάνω σκοπούς, στους οποίους οι επιμέρους στόχοι και ενέργειες αναφέρονται ενδεικτικά και όχι περιοριστικά, ε) γενικά να διενεργεί κάθε άλλη συναφή ή παρεμφερή δραστηριότητα ή πράξη που δεν κατονομάζεται ειδικά πιο πάνω και είναι αναγκαία για την προώθηση των εργασιών και επιδιώξεών της, την οποία ήθελε να αποφασίσει το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

1. Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται **πενήντα (50)** ετών και αρχίζει από την καταχώριση στο ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΚΟ ΜΗΤΡΩΟ (Γ.Ε.ΜΗ.), της παρούσας μετατροπής της σε ανώνυμη εταιρία.

2. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος), η διάρκεια της εταιρείας μπορεί να μειωθεί ή να

αυξηθεί ή να μετατραπεί σε «αόριστη», με νόμιμη δημοσίευση της απόφασης αυτής στο Γ.Ε.ΜΗ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ορίζεται σε **τριακόσιες ενενήντα τρεις χιλιάδες (393.000,00) ευρώ,** το οποίο θα καταβληθεί ολόκληρο από τον ιδρυτή, σύμφωνα με αυτά που ορίζει λεπτομερώς το άρθρο 38 του παρόντος, και κατανέμεται σε **τριάντα εννέα χιλιάδες τριακόσιες (39.300)** κοινές ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10,00 €) έκαστη**.

ΑΡΘΡΟ 6

ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Α΄. Είδη αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου. Για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία *[κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος* (τακτική αύξηση)], εκτός αν η αύξηση γίνει, σύμφωνα με την επόμενη παράγραφο Β΄ (έκτακτη αύξηση). Σε κάθε περίπτωση αύξησης, η απόφαση του αρμόδιου οργάνου υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Β΄. Έκτακτη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.1. α) Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου. β) Η ανωτέρω εξουσία μπορεί να χορηγείται στο διοικητικό συμβούλιο και με απόφαση της γενικής συνέλευσης, για

χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία. Στην περίπτωση αυτή, το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου. γ) Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί 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. 2. 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 *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 1 & 2 και 21 παρ. 1 του παρόντος)*, να αυξάνει το κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.3. Οι έκτακτες αυξήσεις της παραγράφου Β΄ εδ, 1 & 2 του παρόντος άρθρου, συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 9 του Ν.4548/2018. 4. Η δυνατότητα του διοικητικού συμβουλίου να αυξάνει το κεφάλαιο, σύμφωνα με τα ανωτέρω (υπό Β 1), μπορεί να ασκείται παράλληλα με την αντίστοιχη δυνατότητα της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο Β 2 του παρόντος άρθρου.

ΑΡΘΡΟ 6Α΄

Απόφαση και διαδικασία αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου

1. 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. 2. Στο πλαίσιο της τακτικής αύξησης κεφαλαίου, η γενική συνέλευση μπορεί με την απόφαση για την αύξηση να εξουσιοδοτήσει το διοικητικό συμβούλιο, όπως αυτό προσδιορίσει την τιμή διάθεσης των νέων μετοχών, ή, επί εκδόσεως προνομιούχων μετοχών με δικαίωμα απόληψης τόκου, το επιτόκιο και τον τρόπο υπολογισμού του. Η διάρκεια ισχύος της εξουσιοδότησης προσδιορίζεται στη σχετική απόφαση της γενικής συνέλευσης και δεν μπορεί να υπερβεί το ένα (1) έτος. Εφόσον χορηγείται η ανωτέρω εξουσιοδότηση προς το διοικητικό συμβούλιο, η προθεσμία καταβολής του κεφαλαίου κατά το άρθρο 7 του παρόντος αρχίζει από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου, με την οποία καθορίζεται κατά περίπτωση η τιμή διάθεσης των μετοχών ή και το επιτόκιο ή ο τρόπος προσδιορισμού του. Η εξουσιοδότηση υποβάλλεται σε δημοσιότητα.3. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών, η απόφαση της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση του κεφαλαίου και η απόφασή της που παρέχει εξουσία στο διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, υπόκεινται στην έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων, των οποίων τα δικαιώματα θίγονται από τις αποφάσεις αυτές. Τα δικαιώματα αυτά δεν θεωρείται ότι θίγονται, ιδίως εφόσον η αύξηση γίνεται χωρίς νέες εισφορές και οι νέες μετοχές, που θα εκδοθούν ανά κατηγορία, παρέχουν τα ίδια δικαιώματα με τις αντίστοιχες παλαιές, διατίθενται δε στους μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μην μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων κάθε κατηγορίας. Η έγκριση της απόφασης της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη

συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος).*4. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 6Β΄

Δικαίωμα προτίμησης σε περιπτώσεις αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου

1. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, 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. 2. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται μέσα στην προθεσμία, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο άρθρο 7 του παρόντος, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 6Α του παρόντος, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών ή του τυχόν επιτοκίου. 3. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο, μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το άρθρο 7 του

παρόντος. 4. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές. 5. Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 6Α΄ του παρόντος, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει».

ΑΡΘΡΟ 6Γ΄

Περιορισμός ή αποκλεισμός του δικαιώματος προτίμησης

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος)*, μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης του προηγούμενου άρθρου. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει

στη γενική συνέλευση γραπτή έκθεση, στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και η απόφαση της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα. 2. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις επενδύσεων, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του προηγούμενου άρθρου (6Β΄) του παρόντος. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με τα άρθρα 113 και 114 του Ν. 4548/2018. 3. Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί εν μέρει με εισφορές σε μετρητά και εν μέρει με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση, είναι ίδια, τουλάχιστον, με την αναλογία της συμμετοχής στο κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν. 4548/2018 πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης. 4. Σε περίπτωση έκτακτης αύξησης του κεφαλαίου, σύμφωνα με το άρθρο 6 παρ. Β΄ του παρόντος, το μεν διοικητικό συμβούλιο με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, η δε γενική συνέλευση με

απλή απαρτία και πλειοψηφία *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 1 & 2 και 21 παρ. 1 του παρόντος)*, έχει την εξουσία περιορισμού ή αποκλεισμού του δικαιώματος προτίμησης. Στην περίπτωση όπου το διοικητικό συμβούλιο αποφασίζει αυτό για τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, η έκθεση της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου πρέπει να εξηγεί γιατί επιλέγεται η κατάργηση του δικαιώματος να γίνει με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

ΑΡΘΡΟ 6Δ΄

Δυνατότητα μερικής κάλυψης του μετοχικού κεφαλαίου σε περιπτώσεις αύξησής του

1. Αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το κεφάλαιο αυξάνεται μέχρι το ποσό της κάλυψης, μόνον 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 7 του παρόντος, το άρθρο 5 του καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη του.

ΑΡΘΡΟ 6Ε΄

Μείωση του μετοχικού κεφαλαίου

1. Για τη μείωση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος)*, εκτός αν η μείωση γίνεται, σύμφωνα με το προηγούμενο άρθρο 6Δ' του παρόντος *(λόγω μερικής κάλυψης του κεφαλαίου)* ή την παράγραφο 6 του Άρθρου 49 του Ν.4548/2018 *(περί κτήσης ιδίων μετοχών)*.

2. Το κεφάλαιο δεν μπορεί να μειωθεί κάτω από το ελάχιστο όριο των 25.000,00 ευρώ, εκτός αν η απόφαση για τη μείωση προβλέπει την ταυτόχρονη αύξηση του κεφαλαίου τουλάχιστον έως το ως άνω ελάχιστο όριο ή την ταυτόχρονη μετατροπή της εταιρείας σε εταιρεία άλλης νομικής μορφής. Στην αύξηση αυτή οι μέτοχοι της εταιρείας έχουν δικαίωμα προτίμησης ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο κεφάλαιο, όπως αυτή είχε διαμορφωθεί πριν από τη μείωση. Στο δικαίωμα αυτό ισχύουν οι διατάξεις των άρθρων 26 και 27 του Ν.4548/2018.

3. Η πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης και η απόφαση της τελευταίας για τη μείωση του κεφαλαίου πρέπει να ορίζουν κατ' ελάχιστο το σκοπό της μείωσης αυτής και τον τρόπο πραγματοποίησής της.

4. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης για μείωση κεφαλαίου αποτελεί τροποποίηση του καταστατικού και υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Επιπρόσθετα η απόφαση αυτή πρέπει να αναρτάται και στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας.

5. Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, κάθε απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αφορά τη μείωση του κεφαλαίου, τελεί υπό την έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών μετόχων, τα δικαιώματα των οποίων θίγονται από την απόφαση αυτή. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της θιγόμενης κατηγορίας, που λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

6. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την προηγούμενη παράγραφο 5, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 6ΣΤ΄

Προστασία δανειστών σε περίπτωση μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου

1. Δεν γίνεται καμία καταβολή στους μετόχους από το αποδεσμευόμενο με τη μείωση ενεργητικό της εταιρείας, αν οι δανειστές της εταιρείας, των οποίων οι απαιτήσεις γεννήθηκαν πριν από τη δημοσιότητα της απόφασης για τη μείωση, σύμφωνα με το πρώτο εδάφιο της παραγράφου 4 του προηγούμενου άρθρου και είναι ληξιπρόθεσμες, υποβάλουν στην εταιρεία αντιρρήσεις κατά της πραγματοποίησης των παραπάνω καταβολών μέσα σε προθεσμία σαράντα (40) ημερών από την παραπάνω δημοσιότητα και δεν ικανοποιηθούν πλήρως ή δεν διακανονίσουν με την εταιρεία τις απαιτήσεις τους.

2. Μέσα στην ίδια προθεσμία, οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εφόσον θεωρούν ότι με τις παραπάνω καταβολές τίθεται σε κίνδυνο η ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, μπορούν να υποβάλουν στην εταιρεία αντιρρήσεις κατά της πραγματοποίησης των παραπάνω καταβολών.

3. Για το βάσιμο ή μη των αντιρρήσεων των δανειστών μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων κατά την παράγραφο 2, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούν την επάρκεια των προσφερόμενων από την εταιρεία ασφαλειών, αποφαίνεται το δικαστήριο, το οποίο κρίνει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, μετά από αίτηση της εταιρείας. Αν υποβληθούν αντιρρήσεις από περισσότερους δανειστές μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εκδίδεται μία απόφαση ως προς όλες. Αν οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων αποδείξουν, ότι η πραγματοποίηση των καταβολών ενόψει της εταιρικής περιουσίας, που θα απομείνει μετά την πραγματοποίηση της μείωσης, λαμβανομένων υπόψη και των τυχόν ασφαλειών, που ήδη διαθέτουν,

θέτει σε κίνδυνο την ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, το δικαστήριο επιτρέπει την καταβολή των αποδεσμευόμενων με τη μείωση ποσών, μόνο με τον όρο της τήρησης όρων ή της παροχής επαρκών ασφαλειών, το είδος και την έκταση των οποίων καθορίζει το δικαστήριο. Καταβολές στους μετόχους που γίνονται κατά παράβαση των παραπάνω διατάξεων είναι άκυρες.

4. Το παρόν άρθρο εφαρμόζεται και όταν η μείωση του κεφαλαίου γίνεται με ολική ή μερική απαλλαγή των μετόχων από την υποχρέωση καταβολής καλυφθέντος και μη καταβληθέντος κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 6Ζ΄

Ειδικοί τρόποι μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου

1. Επιτρέπεται η ολική ή μερική μείωση κεφαλαίου σε είδος, ως προς την οποία εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 17 και 18 του Ν.4548/2018 για την αποτίμηση των εισφορών σε είδος. Στην περίπτωση αυτή η απόφαση της γενικής συνέλευσης πρέπει να περιγράφει με ακρίβεια τα περιουσιακά στοιχεία που θα περιέλθουν σε καθένα από τους μετόχους. Αποτίμηση των στοιχείων σε είδος δεν απαιτείται, αν οι μέτοχοι αποφασίσουν ομόφωνα τον τρόπο υλοποίησης της μείωσης. Οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του προηγούμενου άρθρου ισχύουν σε κάθε περίπτωση.

2. Επιτρέπεται η μείωση κεφαλαίου με σκοπό το σχηματισμό ειδικού αποθεματικού. Οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του προηγούμενου άρθρου δεν εφαρμόζονται, εφόσον το ύψος του ειδικού αυτού αποθεματικού δεν υπερβαίνει το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου, όπως αυτό διαμορφώνεται μετά την μείωση. Το ανωτέρω ειδικό αποθεματικό μπορεί να χρησιμοποιηθεί μόνο προς το σκοπό εκ νέου κεφαλαιοποίησής του ή του συμψηφισμού του προς απόσβεση ζημιών της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 6Η΄

Απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου

1. Η γενική συνέλευση μπορεί με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία να αποφασίσει την ολική ή μερική απόσβεση του κεφαλαίου. Η απόφαση υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας.

2. Η απόσβεση δεν συνιστά μείωση του μετοχικού κεφαλαίου.

3. Η απόσβεση γίνεται με καταβολή στους μετόχους του συνόλου ή μέρους της ονομαστικής αξίας των μετοχών τους. Η απόσβεση επιτρέπεται μόνο με τη χρησιμοποίηση σχηματισμένων ειδικών αποθεματικών ή κάνοντας χρήση των ποσών που επιτρέπεται να διανεμηθούν με τις προϋποθέσεις των άρθρων 159 και 160 του Ν. 4548/2018. Η απόσβεση μπορεί να γίνει επίσης και με ολική ή μερική απαλλαγή των μετόχων από την υποχρέωση καταβολής του καλυφθέντος και μη καταβληθέντος κεφαλαίου.

4. Οι μέτοχοι, των οποίων οι μετοχές έχουν αποσβεστεί, διατηρούν τα δικαιώματά τους από τη μετοχική σχέση, με εξαίρεση το δικαίωμα επιστροφής της εισφοράς τους και το δικαίωμα συμμετοχής στη διανομή του ελάχιστου μερίσματος, σύμφωνα με το Άρθρο 161 του Ν. 4548/2018, που εισπράττεται μόνο από τις μετοχές που δεν έχουν αποσβεστεί.

5. Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, η εγκυρότητα της απόφασης της γενικής συνέλευσης που αφορά την απόσβεση του κεφαλαίου εξαρτάται από την έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών των μετόχων που τα δικαιώματά τους θίγονται από την απόφαση αυτή. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

6. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την παράγραφο 5, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των

αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΑΡΘΡΟ 6Θ΄

Ομολογιακά δάνεια

Τα της έκδοσης ομολογιακών δανείων *(μετατρέψιμων ή μη σε μετοχές)*, ρυθμίζονται από τα διαλαμβανόμενα στα άρθρα 59 έως 74 του Ν.4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 7

ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΚΑΙ ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗ ΤΗΣ ΚΑΤΑΒΟΛΗΣ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το αρχικό κεφάλαιο θα καταβληθεί κατά την ολοκλήρωση σύστασης της εταιρείας και κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 5 και 38 του παρόντος.

2. 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.

4. Η καταβολή της εισφοράς μπορεί να λάβει χώρα και με συμψηφισμό χρέους της εταιρείας προς τον καταβάλλοντα την εισφορά μέτοχο, εφόσον τούτο έχει προβλεφθεί στην απόφαση για

την αύξηση του κεφαλαίου. Ο συμψηφισμός πρέπει να συνοδεύεται από βεβαίωση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας ότι το χρέος αυτό είναι, όπως προκύπτει από τα βιβλία της εταιρείας, υπαρκτό και ληξιπρόθεσμο και δεν εξαρτάται από αίρεση. Σε περίπτωση μη ληξιπρόθεσμου χρέους, πρέπει να αποτιμάται η παρούσα αξία του, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν.4548/2018. Τα παραπάνω εδάφια δεν εφαρμόζονται όταν γίνεται κεφαλαιοποίηση απαιτήσεων στο πλαίσιο σχεδίου εξυγίανσης ή αναδιοργάνωσης κατά τις διατάξεις του Πτωχευτικού Κώδικα (Ν.4738/2021). Μονομερής συμψηφισμός απαγορεύεται. Η καταβολή μέσω συμψηφισμού και ο αριθμός των αναληφθεισών μετοχών μέσω αυτού υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

5. 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.

6. 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 του. Η πιστοποίηση γίνεται ως ορίζουν οι παρ. 6 έως 10 του άρθρου 20 του Ν.4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 8

ΕΙΔΟΣ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μετοχές της Εταιρείας **είναι κοινές ονομαστικές και μεταβιβάσιμες** στο σύνολό τους.

2. Οι τίτλοι των μετοχών (εφόσον εκδοθούν τέτοιοι) αποκόπτονται από το στέλεχος, είναι αριθμημένοι με αύξοντα αριθμό, φέρουν την χρονολογία της έκδοσής τους και τις υπογραφές του Προέδρου και ενός από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της Εταιρείας, που ορίζεται απ' αυτό, καθώς και τη σφραγίδα της εταιρείας. Οι τίτλοι

αυτοί μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή και περισσότερες μετοχές.

3. Οι μετοχές δύνανται να μετατραπούν σε άυλες, *(δηλαδή δεν υφίσταται υποχρέωση της εταιρείας για έκδοση μετοχικών τίτλων)*, χωρίς την τροποποίηση του παρόντος άρθρου του Καταστατικού.

4. Οι μετοχές είναι αδιαίρετες και η Εταιρεία αναγνωρίζει ένα και μόνο κύριο κάθε μετοχής.

5. Αν κάποιος τίτλος μετοχής ή μετοχών ανήκει σε περισσότερα πρόσωπα εξ αδιαιρέτου ή αν η επικαρπία του τίτλου αποχωρισθεί από την ψιλή του κυριότητα, οι δικαιούχοι διορίζουν από κοινού πρόσωπο, που τους αντιπροσωπεύει κατά την ενάσκηση των πάσης φύσεως δικαιωμάτων τους έναντι της Εταιρείας. Μέχρι να διορισθεί ο παραπάνω αντιπρόσωπος, οι συνδικαιούχοι του τίτλου δεν μπορούν να ασκήσουν οποιοδήποτε δικαίωμα επί ή εκ του ολοκλήρου τίτλου. Αντί να υποδείξουν κοινό εκπρόσωπο, οι κοινωνοί μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο το διορισμό διαχειριστή κατά το άρθρο 790 του ΑΚ.

6. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση το τηρούμενο *«Βιβλίο Μετόχων»,(το οποίο Βιβλίο μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά και στο οποίο 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, ως επίσης αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος)* ή τους οριστικούς τίτλους μετοχών, από πρακτικά προηγουμένων Γ.Σ. και αν παρίσταται ανάγκη, με τα έγγραφα ή παραστατικά *(όπως καταθετήρια, αποδείξεις καταβολής μερίσματος, συμφωνητικά μεταβίβασης των μετοχών, κλπ.)*, που κατέχει ο μέτοχος.

7. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται σύμφωνα με τα οριζόμενα στα επόμενα άρθρα 8Α΄ και 8Β΄ του παρόντος.

ΑΡΘΡΟ 8Α΄

Μεταβίβαση των μετοχών με ειδική διαδοχή

1. Οι μετοχές είναι *(με την επιφύλαξη των διατάξεων της παρ. 1 του άρθρου 8 του παρόντος)* ελεύθερα μεταβιβάσιμες, υπό τον όρο της πρότασης απόκτησής τους από τον μεταβιβάζοντα -εφόσον είναι ένας εκ των ιδρυτών- προς τον έτερο ιδρυτή, ο οποίος θα δύναται να αντιπροτείνει τη μεταβίβαση προς τυχόν κατιόντες του, κατά την κρίση του. Η πρόταση θα αποδεικνύεται εγγράφως με όποιο πρόσφορο μέσο, και θα περιλαμβάνει όλα τα ουσιώδη στοιχεία της προτεινόμενης σύμβασης. Μόνο κατόπιν απόρριψης της προτάσεως που θα αποδεικνύεται επίσης εγγράφως θα δύναται να μεταβιβασθούν μετοχές σε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο. Το ίδιο ισχύει και κατά το στάδιο της εκκαθάρισης ή υπαγωγής της εταιρείας σε συλλογική διαδικασία.

2. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο *«βιβλίο μετόχων»,* που τηρείται, σύμφωνα με την παρ. 6 του άρθρου 8 του παρόντος. Η καταχώριση χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους τους. Δεν απαιτείται υπογραφή της καταχώρισης, αν η εταιρεία λάβει αντίγραφο της σύμβασης μεταβίβασης μετοχών με τις υπογραφές των μερών. Ύστερα από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειώνονται από την εταιρεία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφόσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και τα στοιχεία του αποκτώντος που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο.

ΑΡΘΡΟ 8Β΄

Μεταβίβαση των μετοχών λόγω καθολικής διαδοχής

Σε περίπτωση καθολικής ή οιονεί καθολικής διαδοχής επί μετοχών, ο διάδοχος εγγράφεται στο *«βιβλίο μετόχων»* μόλις προσκομιστούν με την επιμέλεια όποιου έχει έννομο συμφέρον στην εταιρεία ή, στο

πρόσωπο που τηρεί το ως άνω *«βιβλίο μετόχων»*, τα έγγραφα που αποδεικνύουν τη *«διαδοχή»*.

ΑΡΘΡΟ 8Γ΄

Κτήση και μεταχείριση ιδίων μετοχών

Τα θέματα που αφορούν στην κτήση και μεταχείριση ιδίων μετοχών, ρυθμίζονται από τα διαλαμβανόμενα στα άρθρα 48 έως 52 του Ν.4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 8Δ΄

Κοινωνία, Ενέχυρο και Επικαρπία επί μετοχών

Τα θέματα που αφορούν στην Κοινωνία, στο Ενέχυρο και στην Επικαρπία επί μετοχών, ρυθμίζονται από τα διαλαμβανόμενα στα άρθρα 53 και 54 του Ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄.

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 9

ΓΕΝΙΚΑ- ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους στα πλαίσια της Γενικής Συνέλευσης.

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση, εκτός από αυτές που ανήκουν στην εταιρεία που δεν παρέχουν δικαίωμα ψήφου. Όλες οι μετοχές παρέχουν ίσα δικαιώματα.

3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα προβλεπόμενο από το νόμο και το παρόν καταστατικό. 4. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, χορηγείται στους ήδη υπάρχοντες κατά την εποχή της έκδοσης μετόχους, δικαίωμα προτίμησης κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 6Β΄ και 6Γ΄ του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 10

ΔΩΣΙΔΙΚΙΑ

Διαφορές ανάμεσα στους μετόχους ή ανάμεσα στους μετόχους και την εταιρεία που αφορούν στις εταιρικές σχέσεις συμφωνείται ότι θα εμπίπτουν στην αρμοδιότητα των Δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 11

Δικαιώματα μειοψηφίας – Άσκηση έκτακτου ελέγχου

Τα συλλογικά και ατομικά δικαιώματα των μετόχων μειοψηφίας, και τα δικαιώματα αίτησης εκτάκτου ελέγχου της εταιρείας από το δικαστήριο και οι διαδικασίες αυτού του ελέγχου, ρυθμίζονται κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 141 έως 144 του Ν. 4548/2018 και συγκεκριμένα:

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

της διαδικασίας του άρθρου 135 του Ν. 4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα

2. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του διοικητικού συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του Ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την κατωτέρω παράγραφο 3 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο ή τα χρηστά ήθη.

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

4. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

5. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της προηγούμενης παραγράφου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο

μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν. 4548/2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

6. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 4 και 5 του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

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

8. Ύστερα από αίτηση 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 θα 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, θα πρέπει όμως να

υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει.

9. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και με την προϋπόθεση ότι το προβλέπει το καταστατικό, 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.

10. 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 8, 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 2 του άρθρου 124 του Ν. 4548/2018.

11. Μέτοχοι της εταιρείας που αντιπροσωπεύουν το ένα εικοστό (1/20) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το δικαστήριο, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

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

13. Επί του δικαιώματος των μετόχων να ζητήσουν τον έλεγχο εφαρμόζονται οι διατάξεις των παραγράφων 11 και 12 του άρθρου 141 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ

Άρθρο.12

Η ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΩΣ ΑΝΩΤΑΤΟ ΕΤΑΙΡΙΚΟ ΟΡΓΑΝΟ – ΑΠΟΚΛΕΙΣΤΙΚΗ ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΤΗΣ

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, ως και οι μειώσεις του μετοχικού κεφαλαίου. β) Την εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών. γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του Ν.4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών. δ) Την έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων. ε) Τη διάθεση των ετήσιων κερδών. στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του Ν.4548/2018. ζ) Τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και η) Το διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται: α) Αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το καταστατικό στο διοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων. β) Η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το διοικητικό συμβούλιο στις περιπτώσεις που

ορίζει τούτο ρητά ο νόμος. γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου. δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 24Γ΄ του παρόντος *(άρθρο 82 του Ν.4548/2018)*, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. ε) Η απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της. στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 του Ν.4548/2018.ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του Ν.4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

ΑΡΘΡΟ 13

ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΚΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ – ΕΙΔΗ ΓΕΝΙΚΩΝ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΝ

1. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά 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.

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

3. Η γενική συνέλευση που συγκαλείται για να τροποποιήσει το καταστατικό ή να λάβει αποφάσεις, για τις οποίες απαιτείται αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος)* (καταστατική γενική συνέλευση), μπορεί να είναι τακτική ή έκτακτη.4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη γενική συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, με θέμα τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου. Την ίδια υποχρέωση έχουν και οι ελεγκτές της εταιρείας, αν το διοικητικό συμβούλιο δεν προβαίνει στη σύγκληση εντός της παραπάνω προθεσμίας.

ΑΡΘΡΟ 14

ΤΟΠΟΣ ΟΠΟΥ ΣΥΝΕΡΧΕΤΑΙ Η ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

1. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας ή και σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή ή και οπουδήποτε, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

2. Εάν αποφασίσει σχετικά το διοικητικό συμβούλιο ή συναινούν όλοι οι μέτοχοι, η γενική συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, σύμφωνα με την παρ. 1, αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν.4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 15

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Τη γενική συνέλευση συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο.

2. Η γενική συνέλευση μπορεί να συγκληθεί και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας, σύμφωνα με το άρθρο 141 του Ν.4548/2018.

3. 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. Αν η γενική συνέλευση δεν συγκληθεί εντός της προθεσμίας αυτής, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις της παραγράφου 1 του άρθρου 141 του Ν.4548/2018.

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

5. Πρόσκληση για σύγκληση γενικής συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων *(καθολική γενική συνέλευση)*.

ΑΡΘΡΟ 16

ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΗ ΤΗΣ ΠΡΟΣΚΛΗΣΗΣ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

2. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ.

ΑΡΘΡΟ 17

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. Αν η εταιρεία δεν διατηρεί διαδικτυακό τόπο, τα στοιχεία της παραγράφου 1 αποστέλλονται στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας της παραγράφου 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, εφόσον προβλέπονται, για την ψήφο με αλληλογραφία και για την ψήφο με ηλεκτρονικά μέσα, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

ΑΡΘΡΟ 18

ΔΙΚΑΙΟΥΜΕΝΟΙ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

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

2. Επίσης η συμμετοχή στη γενική συνέλευση εξαρτάται από την προηγούμενη υποβολή στην εταιρεία των εγγράφων αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης των μετόχων, πριν την διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης.

3. Μέτοχοι, που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις του καταστατικού που αναφέρονται στο παρόν άρθρο, μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

ΑΡΘΡΟ 18Α΄

Συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση σε πραγματικό χρόνο

1. Παρέχεται η δυνατότητα συμμετοχής στη γενική συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της. Στην

περίπτωση αυτή η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε: α) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη γενική συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 του Ν. 4548/2018 και την ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης, β) να παρέχεται η δυνατότητα στο συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της συνέλευσης και να απευθύνεται στη συνέλευση, προφορικά ή εγγράφως, κατά τη διάρκεια της συνέλευσης από απόσταση, καθώς και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, και γ) να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου του συμμετέχοντος από απόσταση.

2. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη γενική συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες.

ΑΡΘΡΟ 18Β΄

Συμμετοχή στη γενική συνέλευση με επιστολική ψήφο

1. Παρέχεται επίσης η δυνατότητα συμμετοχής στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας.

2. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης.

3. Στις παραπάνω περιπτώσεις η εταιρεία υιοθετεί διαδικασίες για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση, τη διασφάλιση της

ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προέλευσης της ψήφου, καθώς και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης.

ΑΡΘΡΟ 18Γ΄

Παράσταση στη γενική συνέλευση μη μετόχων

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούνται να παρίστανται και τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και οι ελεγκτές της εταιρείας.

2. 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. Τα πρόσωπα αυτά δεν θεωρείται ότι μετέχουν στη συνέλευση για μόνο το λόγο ότι έλαβαν το λόγο για λογαριασμό παριστάμενου μετόχου ή ύστερα από πρόσκληση του προέδρου.

ΑΡΘΡΟ 18Δ΄

Αντιπροσώπευση στη γενική συνέλευση

1. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου.

2. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο.

3. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει, σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, αν υφίστανται. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας.

4. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά

μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία πριν την διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης. Η παροχή πληρεξουσιότητας είναι ελεύθερα ανακλητή.

ΑΡΘΡΟ 18Ε΄

Πρόεδρος της γενικής συνέλευσης

1. Μέχρι την εκλογή του προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία, στη γενική συνέλευση προεδρεύει ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του.

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

3. Η μη εκλογή ή η μη σύννομη εκλογή προέδρου, καθώς και η μη τήρηση των διατυπώσεων της παραγράφου 2, δεν επηρεάζουν το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, αν δεν συντρέχουν άλλα ελαττώματα τούτων.

ΑΡΘΡΟ 19

Απαρτία Γενικής Συνέλευσης.

1. Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

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

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

3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 του Ν. 4548/2018 *(μερική καταβολή του κεφαλαίου)* ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ιδίου νόμου *(ακύρωση ιδίων μετοχών)*, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο Β΄ του άρθρου 6 του παρόντος *(έκτακτη αύξηση)*, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

4. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει

έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. 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.

ΑΡΘΡΟ 20

ΤΡΟΠΟΣ ΨΗΦΟΦΟΡΙΑΣ ΣΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

1.Στη γενική συνέλευση, με την επιφύλαξη της παραγράφου 9 του άρθρου 141 του Ν.4548/2018, η ψηφοφορία είναι φανερή. Η γενική συνέλευση με φανερή ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική. Και στην περίπτωση αυτή μέτοχος μπορεί να δηλώσει ότι αντιτάσσεται στην απόφαση που λαμβάνεται για τους σκοπούς της παραγράφου 3 του άρθρου 137 του Ν.4548/2018.

2. Δεν επιτρέπεται μυστική ψηφοφορία σε περιπτώσεις παροχής αμοιβών στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και όπου ο νόμος απαιτεί φανερή ψηφοφορία ή όταν η ψήφος δίδεται από απόσταση.

ΑΡΘΡΟ 21

ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΣΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ – ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΨΗΦΟΦΟΡΙΑΣ

1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με **απόλυτη πλειοψηφία του πενήντα τοις εκατό συν ένα *(50% + 1)*** των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 19 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

3. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας αναγγέλλεται από τον πρόεδρο της γενικής συνέλευσης μόλις διαπιστωθεί.

ΑΡΘΡΟ 22.

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΚΑΙ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση της Γ.Σ.

2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου

τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία.

ΑΡΘΡΟ 23

ΛΗΨΗ ΑΠΟΦΑΣΕΩΝ ΜΕ ΨΗΦΟΦΟΡΙΑ ΧΩΡΙΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΚΑΙ ΠΡΟΣΥΠΟΓΡΑΦΗ ΠΡΑΚΤΙΚΟΥ ΧΩΡΙΣ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΤΗΣ Γ.Σ.

1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, υπό τις προϋποθέσεις που ορίζει το άρθρο 135 του Ν.4548/2018.

2. Επιτρέπεται στην εταιρεία η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους, το οποίο θα ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης, υπό τις προϋποθέσεις που ορίζει το άρθρο 136 του Ν.4548/2018.3. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του παρόντος άρθρου και της βεβαίωσης του χρόνου λήψης αυτών των αποφάσεων, φέρει η εταιρεία.

ΑΡΘΡΟ 23Α΄

Ελαττωματικές αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης

Τα της ακυρότητας ή ακυρωσίας ή του ανυπόστατου αποφάσεων Γενικής Συνέλευσης ρυθμίζονται στα άρθρα 137 έως 140 του Ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ - ΜΟΝΟΜΕΛΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΟΡΓΑΝΟ

ΑΡΘΡΟ 24

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από τρία έως επτά (3-7) μέλη. Τον αριθμό των μελών του διοικητικού συμβουλίου τον αποφασίζει κάθε φορά η γενική συνέλευση που εκλέγει το νέο διοικητικό συμβούλιο. Μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο, με υποχρέωσή του να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται σε ψηφοφορία από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Όλα τα μέλη εκλέγονται για πενταετή (5ετή) θητεία. Η θητεία των μελών του διοικητικού συμβουλίου παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης. Η θητεία πάντως δεν μπορεί να υπερβεί την εξαετία.

3.Η Γενική Συνέλευση των μετόχων δύναται να εκλέγει και ένα (1) έως δύο (2) αναπληρωματικά μέλη του Δ.Σ. με την ίδια θητεία, ή εκτάκτως με θητεία έως την λήξη της θητείας των τακτικών μελών, για τα την περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο θα μείνει κενή θέση συμβούλου ή συμβούλων.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απεριορίστως επανεκλέξιμα.

5. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ανακαλούνται ελεύθερα από τη Γενική Συνέλευση.

6. Εναλλακτικώς η Γενική Συνέλευση δύναται να αποφασίζει ότι θα προτείνονται προς εκλογή στο Διοικητικό Συμβούλιο υποψήφιοι βάσει καταλόγων (ψηφοδελτίων) και ότι εκλέγονται από αυτούς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την αναλογία των ψήφων που λαμβάνει κάθε κατάλογος. Τυχόν κλάσματα λογίζονται υπέρ του καταλόγου που συγκέντρωσε τις περισσότερες ψήφους. Ομοίως η

Γενική Συνέλευση θα αποφασίζει κατά περίπτωση ότι από τον κάθε κατάλογο (ψηφοδέλτιο) εκλέγονται είτε τα πρόσωπα που έλαβαν τις περισσότερες ψήφους (σταυρούς), είτε τα πρόσωπα που προηγούνται στη σειρά του καταλόγου (λίστα).

ΑΡΘΡΟ 24Α΄

Δυνατότητα διορισμού μονομελούς διοικητικού οργάνου

(Συμβούλου-Διαχειριστή)

1. Για όσο διάστημα η εταιρεία δύναται να χαρακτηρίζεται σύμφωνα με το άρθρο 2 παρ. ια΄ του Ν. 4548/2018 και το Ν. 4308/2014 (ΦΕΚ Α΄ 251), ως «*πολύ μικρή*» ή «*μικρή*», αντί διοικητικού συμβουλίου, παρέχεται η δυνατότητα διορισμού *«Μονομελούς Διοικητικού Οργάνου» (συμβούλου-διαχειριστή),* εκλεγόμενου 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 του Ν. 4548/2018, ανήκει στη γενική συνέλευση.

4. Στο βιβλίο πρακτικών καταχωρίζονται οι αποφάσεις του συμβούλου-διαχειριστή που δεν αφορούν θέματα τρέχουσας

διαχείρισης ή συνιστούν πράξεις καταχωρητέες στο Γ.Ε.ΜΗ. Ως προς τις αποφάσεις αυτές ισχύει αναλογικά και το άρθρο 95 του Ν. 4548/2018.5. Κατά τα λοιπά όπου γίνεται αναφορά στο παρόν καταστατικό ή στο Νόμο στο διοικητικό συμβούλιο, νοείται και ο σύμβουλος-διαχειριστής κατά το παρόν άρθρο.

ΑΡΘΡΟ 24Β΄

Συγκρότηση Δ.Σ.

1. Μετά την εκλογή του το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγει Πρόεδρο και Αναπληρωτή του προέδρου *(αν δεν έχουν ήδη ορισθεί από τη γενική συνέλευση)*, ως επίσης και Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους και καθορίζει τις αρμοδιότητες του καθένα. Εφόσον δεν υπάρχει πρόεδρος ούτε αναπληρωτής του, καθήκοντα προέδρου μπορεί να ασκήσει προσωρινά ο μέτοχος με τον μεγαλύτερο αριθμό μετοχών με δικαίωμα ψήφου.

2. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αντικαταστήσει τον πρόεδρο και τον αναπληρωτή του οποτεδήποτε. Αν τα πρόσωπα αυτά έχουν ορισθεί από τη γενική συνέλευση, η αντικατάστασή τους από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) του συνόλου των μελών του.

3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προεδρεύει στις συνεδριάσεις του και αναπληρώνεται από τον Αντιπρόεδρο, ή αν και αυτός κωλύεται, από το σύμβουλο που προσωρινά θα ορίζεται από τους παρόντες συμβούλους.

4. Με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, μπορεί επίσης να συγκροτείται εκτελεστική επιτροπή και να ανατίθενται σ' αυτήν ορισμένες εξουσίες ή καθήκοντα του διοικητικού συμβουλίου. Στην περίπτωση αυτή, η σύνθεση, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα και ο τρόπος λήψης των αποφάσεων της εκτελεστικής επιτροπής, καθώς

και κάθε θέμα που αφορά τη λειτουργία της, ρυθμίζονται με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου σχετικά με τη συγκρότησή της.

ΑΡΘΡΟ 24Γ΄

Αναπλήρωση ή μη κενών θέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

1.Αν για οποιοδήποτε λόγο μείνει κενή θέση συμβούλου, οι σύμβουλοι που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, έχουν το δικαίωμα είτε να τον αντικαταστήσουν με τον πρώτο τυχόν ήδη εκλεγμένο αναπληρωματικό, είτε να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η απόφαση της εκλογής ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική συνέλευση *(τακτική ή έκτακτη)*, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. 2. Στην προαναφερόμενη περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο θα μείνει κενή θέση συμβούλου ή συμβούλων, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει επίσης το δικαίωμα να αποφασίσει να μην αντικαταστήσει τα ελλείποντα μέλη, οπότε τα εναπομείναντα μέλη του συνεχίζουν τη διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτός υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων και σε κάθε περίπτωση, εφόσον τα εναπομείναντα μέλη δεν είναι λιγότερα από τρία (3).

3. Επίσης σε κάθε περίπτωση 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.

ΑΡΘΡΟ 25

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της

εταιρείας το απαιτούν και κατ' εξαίρεση μπορεί να συνεδριάσει και στην κατοικία του εκάστοτε προέδρου ή του διευθύνοντος συμβούλου. Εφόσον όμως στη συνεδρίαση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδριάσεως και στη λήψη αποφάσεων, εγκύρως συνεδριάζει και σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή. Επίσης μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, οπότε η πρόσκληση προς τα μέλη του περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του με έγγραφη πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του μία (1) τουλάχιστον εργάσιμη ημέρα πριν από τη συνεδρίαση και τρεις (3) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Η πρόσκληση αυτή δύναται να αποσταλεί και μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (E-mail) προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Στην περίπτωση αυτή απαιτείται η επιβεβαίωση της αποστολής και της λήψης της πρόσκλησης με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο. Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια τα θέματα της ημερησίας διατάξεως, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.

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

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

ΑΡΘΡΟ 26

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ – ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΣΤΟ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται μόνο από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος δεν μπορεί να εκπροσωπεί παρά μόνον έναν απόντα σύμβουλο. Η πληρεξουσιότητα δίνεται με επιστολή ή τηλεγράφημα που κατατίθεται στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και μπορεί να ισχύει για μία ή περισσότερες συνεδριάσεις.

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται οι μισοί συν ένας σύμβουλοι (το τυχόν κλάσμα παραλείπεται). Ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3).

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου κατά το άρθρο 6 παρ. Β΄ του παρόντος που λαμβάνεται με πλειοψηφία 2/3 του συνολικού αριθμού των μελών του.

4. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του.

5. Παρουσία τρίτων στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου επιτρέπεται μετά από άδειά του που λαμβάνεται ομόφωνα.

ΑΡΘΡΟ 27

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΕΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά.

2. Οποιοσδήποτε σύμβουλος μπορεί να ζητήσει να σημειωθεί η άποψή του στα πρακτικά.

3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού *(δια περιφοράς)* από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους, μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

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

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

6. Το βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου, μπορεί να τηρείται ενιαία με το βιβλίο πρακτικών της γενικής συνέλευσης.

ΑΡΘΡΟ 28

ΕΞΟΥΣΙΑ – ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Με εξαίρεση τα θέματα για τα οποία από ρητή διάταξη του καταστατικού ή του Νόμου αρμόδια είναι η Γενική Συνέλευση ή για τα οποία αυτή αποφάσισε, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στην απόκτηση, εκποίηση και διαχείριση της περιουσίας της και στην επιδίωξη του σκοπού της εταιρείας γενικώς.

2. Το Δ.Σ. διενεργεί εν γένει κάθε πράξη και λαμβάνει κάθε απόφαση σχετική προς το σκοπό της Εταιρείας και τη διαχείριση της περιουσίας της στα πλαίσια της ισχύουσας νομοθεσίας, έστω και αν δεν απαριθμείται στο παρόν άρθρο, με την επιφύλαξη εκείνων των θεμάτων για τα οποία σύμφωνα με τον νόμο ή το Καταστατικό είναι αρμόδια να αποφασίζει η Γενική Συνέλευση της Εταιρείας.

3. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή ότι δεν μπορούσε να την αγνοεί. Δεν συνιστά απόδειξη μόνο η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του. 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.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφασή του να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του ή μέρους αυτών, όπως και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη. Μπορεί επίσης να αναθέτει τον εσωτερικό

έλεγχο της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα μη μέλη του. Τα πρόσωπα αυτά, εφόσον προβλέπεται από τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου μπορούν περαιτέρω να αναθέτουν την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρος αυτών σε άλλα πρόσωπα, μέλη ή μη, του διοικητικού συμβουλίου με συμβολαιογραφικό πληρεξούσιο. Η εταιρεία αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται απέναντι σε οποιοδήποτε τρίτο, εφόσον υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή άλλος, σύμφωνα με τις εξουσιοδοτήσεις που κάθε φορά θα παρέχει το Διοικητικό Συμβούλιο.

5. Επί καθημερινών συναλλαγών, όπως είναι η παραλαβή συστημένων-επιστολών, η είσπραξη ταχυδρομικών επιταγών και η εκπροσώπηση γενικά της εταιρείας στα ελληνικά ταχυδρομεία (ΕΛΤΑ), η εκπροσώπηση στους οργανισμούς κοινής ωφέλειας (ΔΕΗ, ΟΤΕ, ΥΔΡΕΥΣΗ, ΦΥΣΙΚΟ ΑΕΡΙΟ κλπ), η εκπροσώπηση στα Ταμεία, κύριας και επικουρικής ασφάλισης, τον ΟΑΕΔ, τα Τελωνεία, τις Δ.Ο.Υ., τις Αστυνομικές, Δημοτικές κλπ. Αρχές και Υπηρεσίες, το Γ.Ε.ΜΗ κλπ, ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή ο πληρεξούσιος του μπορούν, με απλή έγγραφη εξουσιοδότηση, με βεβαιωμένο το γνήσιο της υπογραφής τους από Δημόσια Αρχή ή μέσω ηλεκτρονικά μέσω του ιστότοπου gov.gr, να αναθέσουν τη διεκπεραίωσή τους στον λογιστή, σε υπάλληλο της εταιρείας ή και σε τρίτους.

6. Οι αποκτήσεις κινητών και ακινήτων για πάγια εκμετάλλευση, που έγιναν από το Διοικητικό Συμβούλιο, τα χορηγούμενα δάνεια, πιστώσεις ή εγγυήσεις, καθώς και κάθε άλλη σύμβαση, που συνάπτεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, τελούν υπό την επιφύλαξη των διαλαμβανομένων στα άρθρα 19 και 96-108 του Ν.4548/2018 και του άρθρου 31 του παρόντος, κατά περίπτωση.

ΑΡΘΡΟ 29

ΑΜΟΙΒΕΣ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο και τα οριζόμενα στην πολιτική αποδοχών της εταιρείας. Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται ως άνω βαρύνει την εταιρεία, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης.

2. Αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως επιτρέπεται, το ύψος δε αυτής 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.

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.

ΑΡΘΡΟ 30

ΑΔΕΙΑ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

Επιτρέπεται μόνον κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, να ενεργούν στην Ελλάδα ή το εξωτερικό κατ' επάγγελμα, για λογαριασμό δικό τους ή τρίτων, πράξεις που υπάγονται στον εταιρικό σκοπό ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες, που επιδιώκουν παρόμοιους

σκοπούς. Επιτρέπεται επίσης, πάντοτε κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, η συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε Ανώνυμες ή Περιορισμένης Ευθύνης Εταιρίες που επιδιώκουν παρόμοιους σκοπούς, πάντοτε κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, Γενικά επιτρέπεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, και πάλι κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, να δημιουργούν ατομικές επιχειρήσεις και επίσης εταιρίες οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, να μετέχουν σε αυτές ως εταίροι ή μέτοχοι και να τις διοικούν και να τις διαχειρίζονται. Εξαιρείται από την εφαρμογή του παρόντος άρθρου (και δη την απαίτηση άδειας της γενικής συνέλευσης) η συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των εταίρων σε ήδη υφιστάμενα λειτουργούνται νομικά πρόσωπα με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

ΑΡΘΡΟ 31

ΔΙΑΦΑΝΕΙΑ, ΕΠΟΠΤΕΙΑ ΚΑΙ ΔΗΜΟΣΙΟΤΗΤΑ ΤΩΝ ΣΥΝΑΛΛΑΓΩΝ ΤΗΣ ΑΕ ΜΕ «ΣΥΝΔΕΔΕΜΕΝΑ ΜΕΡΗ»

Σχετικώς με την απαγόρευση και την ακυρότητα σύναψης οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με πρόσωπα της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του Ν.4548/2018 *(«συνδεδεμένα μέρη»)*, καθώς και την παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ των προσώπων αυτών, με την χορήγηση ανάλογων αδειών και με την δημοσιότητα αυτών των συναλλαγών *(και τις εξαιρέσεις αυτών)*, ισχύουν τα διαλαμβανόμενα στα άρθρα 99 έως 101 του Ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 32

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

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. 4308/2014 αρ. 38 «Περί Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων».

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ΄

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΚΕΡΔΗ -ΖΗΜΙΕΣ

ΑΡΘΡΟ 33

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Η εταιρική χρήση έχει δωδεκάμηνη διάρκεια, αρχίζοντας την 1η Ιανουαρίου και λήγοντας την 31η Δεκεμβρίου του ιδίου έτους. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση του παρόντος στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και θα λήγει την 31.12.2024.

ΑΡΘΡΟ 34

ΒΙΒΛΙΑ – ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΔΗΜΟΣΙΟΤΗΤΑ ΑΥΤΩΝ

1. Η εταιρεία αναφορικά με τα τηρούμενα λογιστικά Βιβλία και την κατάρτιση των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και τη «δημοσιότητα» αυτών, οφείλει να εφαρμόζει τα προβλεπόμενα στο Κεφάλαιο Θ΄ του Ν.4548/2018 (άρθρα 145 έως 157), με την επιφύλαξη εφαρμογής των διατάξεων του Ν.4308/2014 αρ. 38 *«Περί Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων»* και των διατάξεων του άρθρου 232 του Ν.4072/2012 περί ανάρτησης στην ιστοσελίδα της εταιρείας και ανάλογης γνωστοποίησης στο Γ.Ε.ΜΗ.

2. Για να εγκριθούν έγκυρα από τη Γενική Συνέλευση οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, πρέπει να έχουν ελεγχθεί από τους ελεγκτές της εταιρίας και να έχουν θεωρηθεί ειδικά από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από: α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) το Διευθύνοντα ή εντεταλμένο Σύμβουλο και, αν τέτοιος δεν υπάρχει ή εάν η ιδιότητά του συμπίπτει

με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται από αυτό, γ) τον υπεύθυνο για τη διεύθυνση του λογιστηρίου.

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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

ΑΡΘΡΟ 35

ΚΡΑΤΗΣΗ ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟΥ

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.

ΑΡΘΡΟ 35Α΄

Προϋποθέσεις και περιορισμός διανομής ποσών.

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 παρόν καταστατικό.

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

ΑΡΘΡΟ 35Β΄

Καθαρά κέρδη - Διανομή κερδών

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 το άρθρο 35Α΄ 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 Ν.4548/2018 και το παρόν καταστατικό, κράτηση για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού. γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 35Γ΄ του παρόντος. δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 35Α΄ του παρόντος, διατίθεται κατά τους ορισμούς του παρόντος 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.

ΑΡΘΡΟ 35Γ΄

Ελάχιστο μέρισμα

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 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 *(κατά το άρθρο 19 παρ. 3 & 4 του παρόντος)* μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του δέκα τοις εκατό (10%). Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία *(κατά το άρθρο 19 παρ. 3 & 4 του παρόντος)* και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπουμένου στη συνέλευση κεφαλαίου.

3. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος)*, 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 *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος)*, 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 *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 1 & 2 και 21 παρ.1 του παρόντος)*.

ΑΡΘΡΟ 35Δ΄

Προσωρινό μέρισμα και μεταγενέστερη διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών

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 35Α΄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.

ΑΡΘΡΟ 35Ε΄

Επιστροφή παράνομα εισπραχθέντων ποσών.

Κάθε ποσό που διανέμεται στους μετόχους κατά παράβαση των άρθρων 35 έως και 35Δ΄ 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 Θ΄

ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 36

Λόγοι λύσεως

1.Η εταιρεία λύεται:_α) με την πάροδο του κατά το παρόν καταστατικό χρόνου διάρκειάς της, β) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος)*.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 του παρόντος άρθρου, επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.ΜΗ.

4. Η συγκέντρωση των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσεως της εταιρείας, η οποία στην περίπτωση αυτή καθίσταται *«μονοπρόσωπη»*

ΑΡΘΡΟ 37

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 36 του παρόντος, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου 36, 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 και έναν (1) μόνον εκκαθαριστή.

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

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

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

αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης.

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. Κατά τα λοιπά η εκκαθάριση θα διενεργηθεί σύμφωνα με τις διατάξεις του Κεφαλαίου ΙΑ΄ (άρθρα 164 έως 170) του Ν.4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 37Α΄

Αναβίωση της λυθείσας εταιρείας

1. Αν η εταιρεία λυθεί λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειάς της ή με απόφαση της γενικής συνέλευσης, αναβιώνει αυτή με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος)*. Με την απόφαση αυτή η εταιρεία μπορεί να αναβιώσει και ως εταιρεία άλλης μορφής, εφόσον τηρηθούν οι σχετικές προϋποθέσεις για τη σύσταση της τελευταίας. Η αναβίωση αποφασίζεται όταν τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας δεν είναι κατώτερα του ελάχιστου κεφαλαίου που προβλέπεται για τις ανώνυμες εταιρείες ή τις εταιρείες άλλης μορφής.

2. Αν η εταιρεία λυθεί λόγω κήρυξής της σε πτώχευση και επήλθε περάτωση των εργασιών της πτώχευσης λόγω τελεσίδικης επικύρωσης του σχεδίου αναδιοργάνωσης ή εξόφλησης όλων των πτωχευτικών πιστωτών, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 164 του Πτωχευτικού Κώδικα, είναι δυνατή η αναβίωσή της με

απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία *(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος).*

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι΄

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 38

Α. ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΑΡΧΙΚΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας, όπως αυτό ορίσθηκε στο άρθρο 5 του παρόντος, **ανέρχεται σε τριακόσιες ενενήντα τρεις χιλιάδες (393.000,00) ευρώ** και κατανέμεται σε **τριάντα εννέα χιλιάδες τριακόσιες (39.300)** κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας **δέκα ευρώ (10,00 €) έκαστη**. Το ως άνω αρχικό μετοχικό κεφάλαιο καλύπτεται και θα καταβληθεί εξ ολοκλήρου από τον μοναδικό ιδρυτή-μέτοχό της **ΠΑΝΑΓΙΩΤΗ ΛΑΖΟΥΛΑ ΤΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΚΑΙ ΤΗΣ ΒΑΣΙΛΙΚΗΣ,** *(πρώην μοναδικού εταίρου και διαχειριστή της μετατρεπόμενης εταιρίας), ο οποίος* θα εισφέρει βάσει των οριζομένων στην ανωτέρω Εκτιμητική Έκθεση την καθαρή λογιστική αξία του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου της μετατρεπόμενης Μ.Ε.Π.Ε., αξίας **393.000,00 ευρώ** και αναλαμβάνει **το σύνολο** των κοινών ονομαστικών και μεταβιβάσιμων μετοχών, που κάθε μία θα είναι ονομαστικής αξίας **δέκα (10,00) ευρώ,** ήτοι θα κατέχει ποσοστό **100%** του μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου στις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της εταιρείας. -

Β. Αποτελέσματα της μετατροπής: Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 104 του Ν.4601/2019: «Μετατροπή» είναι η διαδικασία με την οποία μία εταιρεία, χωρίς να λυθεί και να τεθεί υπό εκκαθάριση, μεταβάλλει τη νομική μορφή της, διατηρώντας τη νομική της προσωπικότητα. Επίσης σύμφωνα και με τις διατάξεις του άρθρου

113 του Ν.4601/2019: **1)** Η παρούσα μετατροπή συντελείται με μόνη την καταχώριση στο Γ.Ε.ΜΗ. του παρόντος συμβολαιογραφικού εγγράφου. **2) Από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας σύμφωνα με την παρ. 1, επέρχονται αυτοδίκαια και έναντι όλων τα εξής αποτελέσματα:** α. Η μετατραπείσα εταιρεία διατηρεί τη νομική της προσωπικότητα και συνεχίζεται με τη νέα νομική της μορφή, **χωρίς να πραγματοποιείται μεταβίβαση της περιουσίας της, με ειδική ή καθολική διαδοχή,** β. Οι διοικητικές άδειες που έχουν εκδοθεί υπέρ της μετατραπείσας εταιρείας συνεχίζουν να υφίστανται, γ. Οι εταίροι της μετατραπείσας εταιρείας μετέχουν στην εταιρεία με τη νέα νομική της μορφή, σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν αυτή, δ. Δικαιώματα τρίτων στις εταιρικές συμμετοχές της μετατραπείσας εταιρείας, διατηρούνται στις εταιρικές συμμετοχές με τη νέα νομική της μορφή. **3)** Οι εκκρεμείς δίκες συνεχίζονται αυτοδίκαια και χωρίς άλλη διατύπωση, στο όνομα της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή. **Από τη συντέλεση διατυπώσεων δημοσιότητας κατά τις διατάξεις του Ν.4548/2018, του Ν.4919/2022 περί Γ.Ε.ΜΗ. και σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 113 του Ν.4601/2019, για τη γενόμενη μετατροπή, η μετατρεπόμενη μονοπρόσωπη Ε.Π.Ε. συνεχίζεται με τη μορφή μονοπρόσωπης Α.Ε.** Πριν από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας του προηγούμενου εδαφίου, η μετατροπή δεν παράγει κανένα αποτέλεσμα. Συνεπεία των ανωτέρω οριζόμενων, οι μέχρι τώρα επ' ονόματι της μετατρεπόμενης μονοπρόσωπης Ε.Π.Ε. πάσης φύσεως συμφωνίες μετά τρίτων ως και κάθε δικαιοπραξία με κάθε νομικό ή φυσικό πρόσωπο και πιστωτικές συμβάσεις μετά Τραπεζών, συνεχίζονται από την εκ μετατροπής Α.Ε. με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, δικαιούμενης αυτής να κινεί, να διαχειρίζεται, να μεταφέρει και να κλείνει όλους τους σχετικούς λογαριασμούς της σε Τράπεζες, κατά συνέχεια της

μονοπρόσωπης Ε.Π.Ε. Ο μοναδικός μέτοχος της δια του παρόντος συνιστώμενης εταιρείας, δηλώνει ότι αποδέχεται για λογαριασμό της την εισφορά των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της μετατρεπόμενης μονοπρόσωπης Ε.Π.Ε.., όπως αυτά απεικονίζονται στα λογιστικά της βιβλία κατά την ημερομηνία ολοκληρώσεως της μετατροπής. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και παθητικού της συνιστώμενης μονοπρόσωπης ανωνύμου εταιρείας.-

Μεταξύ, δε, των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης δια του παρόντος μονοπρόσωπης εταιρίας περιορισμένης ευθύνης-Μ.Ε.Π.Ε. είναι και το κάτωθι περιγραφόμενο ακίνητο:-

Το με αριθμό **13336-13339 αγροτεμάχιο** που βρίσκεται στην κτηματική περιοχή του αγροκτήματος **Πτολεμαΐδας** της Δημοτικής Κοινότητας και Δημοτικής Ενότητας Πτολεμαΐδας του Δήμου Εορδαίας της Περιφερειακής Ενότητας Κοζάνης της Περιφέρειας Δυτικής Μακεδονίας του πρώην Ειρηνοδικείου και Κτηματολογικού Γραφείου Δυτικής Μακεδονίας (Υποκατάστημα Εορδαίας), εμβαδού κατά τον τίτλο κτήσης δέκα χιλιάδων πεντακοσίων ογδόντα τεσσάρων και 0,01 (10.584,01) τετραγωνικών μέτρων κατά δε το απόσπασμα του κτηματολογικού διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Δυτικής Μακεδονίας (Νομός: Κοζάνης, ΟΤΑ: Πτολεμαΐδας) δέκα χιλιάδων εξακοσίων εξήντα τετραγωνικών μέτρων (10.660,00), όπως αυτό φαίνεται με τα περιμετρικά γράμματα ΑΒΓΔΕΖΗΑ στο από 13-11-2009 τοπογραφικό διάγραμμα του Αγρονόμου Τοπογράφου Μηχανικού Εμμανουήλ Γ. Καραβάλτσιου, που προσαρτάται στην υπ' αριθμ. 11.185/02-12-2014 πράξη συνένωσης αγροτεμαχίων και δήλωσης του Νόμου 960/1979 της συμβολαιογράφου Εορδαίας, Θεοδώρας Γούλιαρου, η οποία καταχωρίστηκε στο ανωτέρω Κτηματολογικό Γραφείο και έλαβε

αριθμό καταχώρισης 1.571/05-12-2014. Με την ως άνω πράξη έλαβε χώρα συνένωση: Α) του με αριθμό τεμαχίου **13339** αγρού με αριθμό ΚΑΕΚ 271126532007/0/0, που βρίσκεται στη θέση «Καμίνια» της κτηματικής περιοχής του αγροκτήματος Πτολεμαΐδας Εορδαίας Νομού Κοζάνης, εκτάσεως σύμφωνα με τον τίτλο κτήσεως του τεσσάρων χιλιάδων οκτακοσίων δέκα τεσσάρων (4.814) τετραγωνικών μέτρων, σύμφωνα δε με το κτηματολογικό διάγραμμα τεσσάρων χιλιάδων οκτακοσίων σαράντα οκτώ (4.848) τετραγωνικών μέτρων και σύμφωνα με νεότερη (κατά τον χρόνο συνένωσης) εμβαδομέτρηση βρέθηκε εκτάσεως τεσσάρων χιλιάδων οκτακοσίων δεκατριών και 0099 (4.813,99) τετραγωνικών μέτρων που συνόρευε γύρω με πλευρά Β-Γ μήκους μέτρων εβδομήντα οκτώ και 0,20 (78,20) με αγροτική οδό, με πλευρά Α-Δ μήκους μέτρων εβδομήντα οκτώ και 0,20 (78,20) με τον υπ' αριθμ. 13338 αγρό, με πλευρά Δ-Γ μήκους μέτρων εξήντα ενός και 0,56 (61,56) με αγροτική οδό και με πλευρά Α-Β μήκους μέτρων εξήντα ενός και 0,56 (61,56) με τους υπ' αριθμ. 13335 και 13336 αγρούς, φαίνεται με τα στοιχεία Α-Β-Γ-Δ-Α στο από 13-11-2009 τοπογραφικό διάγραμμα του Αγρονόμου Τοπογράφου Μηχανικού Εμμανουήλ Γ. Καραβάλτσιου, το οποίο έχει εκδοθεί με το σύστημα συντεταγμένων ΕΓΣΑ, και το οποίο από τους συμβαλλόμενους και τη συμβολαιογράφο υπογραφόμενο προσαρτήθηκε στην ανωτέρω πράξη συνένωσης, άρτιο και οικοδομήσιμο σύμφωνα με την κατά Ν.651/77 υπεύθυνη δήλωση του Μηχανικού, καθώς επίσης σύμφωνα με το άνω τοπογραφικό δεν εμπίπτει στις διατάξεις του Ν.1337/1983 και δεν υπάρχουν οφειλές σε γη και χρήμα και τέλος βρίσκεται εκτός ζώνης και εκτός σχεδίου. Το αγροτεμάχιο αυτό είχε περιέλθει στην κυριότητα της εταιρίας με το υπ' αριθμό 8153/04-12-2009 συμβόλαιο αγοραπωλησίας της συμβολαιογράφου Εορδαίας, Θεοδώρας Γούλιαρου, που καταχωρίστηκε νόμιμα στο Κτηματολογικό Γραφείο Εορδαίας με

αριθμό 3235/08-12-09 και 2) του με αριθμό τεμαχίου **13336** αγρού με ΚΑΕΚ 271126532004/0/0, που βρίσκεται στη θέση «Καμίνια», της κτηματικής περιοχής του αγροκτήματος Πτολεμαΐδας Εορδαίας Νομού Κοζάνης, εκτάσεως σύμφωνα με τον τίτλο κτήσεως πέντε χιλιάδων επτακοσίων εβδομήντα επτά (5.777) τετραγωνικών μέτρων, σύμφωνα δε με το κτηματολογικό διάγραμμα πέντε χιλιάδων οκτακοσίων δώδεκα (5.812) τετραγωνικών μέτρων, που συνόρευε γύρω βόρεια με αγροτική οδό, νότια με τον με αριθμό 13339 αγρό, ανατολικά με αγροτική οδό και δυτικά με τον με αριθμό 13335 αγρό όπως φαίνεται στο άνω τοπογραφικό διάγραμμα του Αγρονόμου Τοπογράφου Μηχανικού Εμμανουήλ Γ. Καραβάλτσιου, που προσαρτήθηκε στην ανωτέρω πράξη, άρτιο και οικοδομήσιμο σύμφωνα με την κατά Ν.651/77 υπεύθυνη δήλωση του Μηχανικού, καθώς επίσης σύμφωνα με το άνω τοπογραφικό δεν εμπίπτει στις διατάξεις του Ν.1337/1983 και δεν υπάρχουν οφειλές σε γη και χρήμα και τέλος βρίσκεται εκτός ζώνης και εκτός σχεδίου. Το αγροτεμάχιο αυτό είχε περιέλθει στην κυριότητα της εταιρίας με το υπ' αριθμό 10770/21-06-2006 συμβόλαιο αγοραπωλησίας της Συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Ευδοκίας Παρσελιά-Παπαϊωάννου που καταχωρίστηκε νόμιμα στο Κτηματολογικό Γραφείο Εορδαίας με αριθμό 1656/28-06-2006. **Κατά νεότερη εμβαδομέτρηση** και σύμφωνα με το με ημερομηνία Δεκεμβρίου 2024 **τοπογραφικό διάγραμμα** του αγρονόμου-τοπογράφου μηχανικού, Εμμανουήλ Γ. Καραβάλτσιου, το οποίο είναι εξαρτημένο από το κρατικό σύστημα συντεταγμένων ΕΓΣΑ '87 και συνοδεύεται από τη μεθοδολογία εξάρτησης και τις συντεταγμένες των τριγωνομετρικών σημείων του κρατικού συστήματος συντεταγμένων που χρησιμοποιήθηκαν για την εξάρτηση, επίσημο θεωρημένο αντίγραφο του οποίου, αφού υπογράφεται από τον εμφανισθέντα και εμένα τη Συμβολαιογράφο,

προσαρτάται στην παρούσα πράξη, φέρει την υπεύθυνη δήλωση του ως άνω αγρονόμου-τοπογράφου μηχανικού σύμφωνα με τον Ν. 651/1977, που αναφέρει επί λέξει τα εξής: «*Δηλώνω σύμφωνα με το νόμο για το γεωτεμάχιο που βρίσκεται στο αγρόκτημα Πτολεμαΐδας του Δήμου Εορδαίας ότι: α) είναι* ***άρτιο και οικοδομήσιμο*** *κατά κανόνα ως προς το εμβαδό και τις διαστάσεις σύμφωνα με τις πολεοδομικές διατάξεις που ισχύουν σήμερα, β) βρίσκεται εκτός ορίων οικισμού, εκτός ζώνης, γ) δεν εμπίπτει στις διατάξεις του νόμου 1337/83 περί εισφορών σε γη και χρήμα, δ) εντός αυτού δε διέρχονται εναέριες γραμμές μεταφοράς υψηλής τάσης της ΔΕΗ, ε) εντός αυτού δεν διέρχεται αγωγός φυσικού αερίου, στ) εντός αυτού και κατά μήκος του προσώπου του εν θέματι γεωτεμαχίου δεν υπάρχουν δέντρα, ζ) εντός αυτού ή σε απόσταση μικρότερη των 20μ. από αυτό δεν διέρχεται ρέμα και η) το γεωτεμάχιο εμπίπτει σε περιοχή λειτουργίας κτηματολογίου*» και όπως το ακίνητο αυτό εμφαίνεται με τα κεφαλαία αλφαβητικά στοιχεία Α-Β-Γ-Δ-Ε-Ζ-Η-Α, βρέθηκε έκτασης μέτρων τετραγωνικών δέκα χιλιάδων πεντακοσίων ενενήντα ενός και ενός τετραγωνικού εκατοστού **(10.591,01),** το οποίο συνορεύει γύρωθεν **βόρεια** με πλευρά Α-Β μήκους μέτρων γραμμικών 49,25 μ. με αγροτική οδό, **ανατολικά** με πλευρά Β-Γ μήκους μέτρων γραμμικών 117,30 και πλευρά Γ-Δ μήκους μέτρων γραμμικών 78,20 μ. με αγροτική οδό, **νότια** με πλευρά Δ-Ε μήκους μέτρων γραμμικών 61,56 μ. με έτερη αγροτική οδό και **δυτικά** εν μέρει με πλευρά Ε-Ζ μήκους μέτρων γραμμικών 78,20 μ. με γειτονικό αγροτεμάχιο με ΚΑΕΚ 271126532006/0/0 και εν μέρει με πλευρά Ζ-Η μήκους μέτρων γραμμικών 12,31 μ. και με πλευρά Η-Α μήκους μέτρων γραμμικών 117,30 μ. με γειτονικό αγροτεμάχιο με ΚΑΕΚ 271126532003/0/0. **Γίνεται μνεία** ότι υπεβλήθη ηλεκτρονικά από τον ανωτέρω τοπογράφο-μηχανικό στον ψηφιακό Υποδοχέα Τοπογραφικών Διαγραμμάτων και Διαγραμμάτων Γεωμετρικών

Μεταβολών του ΝΠΔΔ «Ελληνικό Κτηματολόγιο», το ανωτέρω τοπογραφικό διάγραμμα, το οποίο συνετάγη από αυτόν στις 01-12-2024 και έλαβε Κωδικό Ηλεκτρονικού Διαγράμματος **(ΚΗΔ) 2870649** με ημερομηνία υποβολής 11-12-2024, όπως αυτά προκύπτουν από το αποδεικτικό υποβολής ηλεκτρονικού διαγράμματος, το οποίο προσαρτάται στην παρούσα και το οποίο φέρει την σημείωση ότι σύμφωνα με δήλωση του συντάκτη μηχανικού κατά την ηλεκτρονική υποβολή του διαγράμματος, τα στοιχεία του υποβληθέντος διανυσματικού αρχείου είναι **ταυτόσημα** με αυτά του υποβληθέντος αρχείου εικόνας. Την ίδια σημείωση φέρει και το σώμα του τοπογραφικού διαγράμματος σύμφωνα με το άρθρο 3 της Υ.Α. 27623/1752/ΦΕΚ 2216Β'/14-6-2018 ν.4409/2016. Επίσης, το εν λόγω τοπογραφικό φέρει την Υπεύθυνη Δήλωση του μηχανικού του άρθρου 8 του Ν.1599/1986 (Α΄ 75) ότι: «*Σύμφωνα με την «Μερική κύρωση του Δασικού Χάρτη όλων των τοπικών και δημοτικών κοινοτήτων των Δήμων Κοζάνης, Βοΐου, Εορδαίας, Σερβίων και Βελβενδού της Π.Ε. Κοζάνης» (Απόφαση Γενικού Γραμματέα Δασών αριθ.117804/11.10.2022 (ΦΕΚ719/Δ΄/25.10.2022) (ΑΑ:ΨΣ2Υ463Π8-ΨΟ3): το γεωτεμάχιο* ***δεν αποτελεί δασική εν γένει έκταση*** *των παρ.1,2,3,4 και 5 του άρθρου 3 του Ν.998/1979 όπως ισχύει (κατηγορία μορφής κάλυψης ΑΑ)*». -

Το ακίνητο αυτό (αγροτεμάχιο 13336-13339) αποτελεί την με αριθμό **ΚΑΕΚ 271126532008/0/0** ιδιοκτησία του Εθνικού Κτηματολογίου, όπως προκύπτει από το υπ' αριθμ. πρωτ. 21049/06-12-2024 Απόσπασμα Κτηματολογικού Διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Δυτικής Μακεδονίας (Νομός: Κοζάνης, Ο.Τ.Α. Πτολεμαΐδας) του Υπουργείου Ψηφιακής Διακυβέρνησης, το οποίο προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου. Επί του ανωτέρω ακινήτου

και συγκεκριμένα επί του προ της συνένωσης υπ' αριθμ.13336 αγρού κτίστηκαν:-

α) Δυνάμει της **υπ' αριθμ.13/24-02-1994 Άδειας Οικοδομής** του Πολεοδομικού Γραφείου Πτολεμαΐδας της Νομαρχίας Κοζάνης, μία «Αποθήκη Ποτών» εμβαδού τετραγωνικών μέτρων πεντακοσίων δέκα **(510),** όπως αυτή εμφαίνεται στην συνημμένη στην ανωτέρω άδεια με χρόνο μελέτης 1992 κάτοψη αποθήκης. Επίσημα θεωρημένα αντίγραφα της αδείας και των συνημμένων σε αυτήν με χρόνο μελέτης 1992 τοπογραφικού διαγράμματος, διαγράμματος κάλυψης και κάτοψης αποθήκης, υπογεγραμμένα από την πολιτικό μηχανικό Τσαπκίνη Ειρήνη, με ημερομηνία θεώρησης 05-12-2024, αφού υπογράφονται από τον εμφανισθέντα και εμένα τη Συμβολαιογράφο, προσαρτώνται στην παρούσα.

β) Δυνάμει της **υπ' αριθμ.11/07-02-2002 Άδειας Οικοδομής** της Διεύθυνσης Περιβαλλοντικών Υπηρεσιών του Δήμου Πτολεμαΐδας του Ν.Κοζάνης έλαβε χώρα προσθήκη κατ' επέκταση γραφείων στο ήδη υπάρχον κτίριο, εμβαδού τετραγωνικών μέτρων εκατόν είκοσι οκτώ **(128),** όπως η επέκταση αυτή εμφαίνεται στο με ημερομηνία μελέτης Δεκεμβρίου 2001 τοπογραφικό διάγραμμα της ανωτέρω αδείας. Επίσημα θεωρημένα αντίγραφα της αδείας και των συνημμένων σε αυτήν με χρόνο μελέτης Δεκεμβρίου 2001 τοπογραφικού διαγράμματος, διαγράμματος κάλυψης και κάτοψης ισογείου, υπογεγραμμένα από τον πολιτικό μηχανικό, Φενερίδη Χριστόφορο, με ημερομηνία θεώρησης 05-12-2024, αφού υπογράφονται από τον εμφανισθέντα και εμένα τη Συμβολαιογράφο, προσαρτώνται στην παρούσα.-

γ) Δυνάμει της **υπ' αριθμ.13/22-02-2008 Άδειας Οικοδομής** του Τμήματος Πολεοδομίας της Διεύθυνσης Περιβαλλοντικών Υπηρεσιών του Δήμου Πτολεμαΐδας του Ν.Κοζάνης της Περιφέρειας Δυτικής Μακεδονίας έλαβε χώρα προσθήκη κατ' επέκταση εμπορικής

αποθήκης στο ήδη υπάρχον κτίριο, εμβαδού τετραγωνικών μέτρων τετρακοσίων οκτώ **(408)** και δημιουργήθηκε ανοιχτός ημιυπαίθριος χώρος τετραγωνικών μέτρων εβδομήντα έξι και πενήντα τετραγωνικών εκατοστών (76,50), όπως η επέκταση αυτή εμφαίνεται στο με ημερομηνία μελέτης Ιανουαρίου 2008 τοπογραφικό διάγραμμα της ανωτέρω αδείας. Επίσημα θεωρημένα αντίγραφα της αδείας και των συνημμένων σε αυτήν με χρόνο μελέτης Ιανουαρίου 2008 τοπογραφικού διαγράμματος, διαγράμματος κάλυψης, κάτοψης επέκτασης και κάτοψης αποθήκης, υπογεγραμμένα από τον αρχιτέκτονα μηχανικό, Ιάκωβο Γ.Παντελίδη, με ημερομηνία θεώρησης 05-12-2024, αφού υπογράφονται από τον εμφανισθέντα και εμένα τη Συμβολαιογράφο, προσαρτώνται στην παρούσα.-

δ) Σημειώνεται ότι μετά τη συνένωση των προαναφερόμενων αγροτεμαχίων εκδόθηκε η **υπ' αριθμ.53/24-12-2014** με αριθμό έγκρισης 54/24-12-2014 **Έγκριση Δόμησης** του Τμήματος Υπηρεσιών Δόμησης της Διεύθυνσης Περιβάλλοντος-Καθαριότητας και Ποιότητας Ζωής του Δήμου Εορδαίας (Έργο: Τροποποίηση της υπ' αριθμ.13/2008 Ο.Α. & Προσθήκη κατ' επέκταση εμπορικής αποθήκης), η οποία ενημερώθηκε με την με Α/Α Πράξης 868300/21-11-2023 Ενημέρωση Αδείας της ΥΔΟΜ του Δήμου Πτολεμαΐδας, όπως η επέκταση αυτή εμφαίνεται στο με ημερομηνία μελέτης Ιουνίου 2014 τοπογραφικό διάγραμμα της ανωτέρω αδείας. Η ως άνω Έγκριση Δόμησης είναι σε ισχύ αλλά <u>δεν έχει ακόμη υλοποιηθεί η επέκταση</u>, όπως προκύπτει και από το κατωτέρω αναφερόμενο Πιστοποιητικό Πληρότητας. Επίσημα θεωρημένα αντίγραφα της αδείας, της ενημέρωσής της και του συνημμένου σε αυτήν με χρόνο μελέτης Ιουνίου 2014 τοπογραφικού διαγράμματος του αγρονόμου τοπογράφου μηχανικού, Εμμανουήλ Καραβάλτσιου και της με χρόνο μελέτης Απριλίου 2014 κάτοψης ισογείου του αρχιτέκτονα μηχανικού,

Λεσγίδη Χρ. Ελευθερίου, με ημερομηνία θεώρησης 05-12-2024, αφού υπογράφονται από τον εμφανισθέντα και εμένα τη Συμβολαιογράφο, προσαρτώνται στην παρούσα. Προκειμένου να εκδοθεί η ανωτέρω Έγκριση Δόμησης δεσμεύτηκαν με την ως άνω συμβολαιογραφική πράξη συνένωσης είκοσι έξι (26) θέσεις στάθμευσης αυτοκινήτου-γκαράζ στον ακάλυπτο χώρο του συνολικού αγροτεμαχίου, οι οποίες θα έχουν εμβαδό συνολικό τριακόσια ενενήντα (390) τετραγωνικά μέτρα και ειδικότερα η καθεμία θα έχει εμβαδόν δεκαπέντε (15) τετραγωνικά μέτρα, οι οποίες τέθηκαν στη διαρκή εξυπηρέτηση του κτιρίου σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.960/1979, όπως αυτός τροποποιήθηκε με τον Ν.1221/81.-

Γίνεται μνεία ότι στο εν λόγω αγροτεμάχιο, όπως αυτό υφίσταται σήμερα, χώρος τετραγωνικών μέτρων έντεκα και εβδομήντα τετραγωνικών εκατοστών (11,70) έχει υπαχθεί στις διατάξεις του Ν. 4178/2013 ως υπέρβαση δόμησης, έχει δε εξοφληθεί ολοσχερώς το ενιαίο ειδικό πρόστιμο, όπως αυτό προκύπτει από την προσαρτώμενη στην παρούσα **Βεβαίωση Περαίωσης** Διαδικασίας Υπαγωγής στις διατάξεις του Ν. 4178/2013 με αρ. δήλωσης 2523146, αρ. πρωτ. 334555 και ηλεκτρονικό κωδικό D939A85BF4DE0758. Στην τεχνική έκθεση του μηχανικού που την συνοδεύει αναφέρονται τα εξής: «*...υπάρχει κτίσμα 11,70 μ2 στο νοτιοανατολικό άκρο του αγροτεμαχίου, το οποίο έχει κατασκευαστεί από οπτοπλινθοδομή και κεραμοσκεπή, το οποίο έχει ως χρήση στέγαση τομόνας*». Προσαρτάται δε επίσης στο παρόν το από με ημερομηνία 2014 σχέδιο κάτοψης με θέμα «οικίσκος αντλιοστασίου» του αρχιτέκτονα μηχανικού, Λεσγίδη Χρ.Ελευθερίου (μέλους ΤΕΕ με Αριθμ.Μητρ.45210), στο οποίο απεικονίζεται η ανωτέρω αυθαίρετη κατασκευή, αναγράφεται επ' αυτού ο ηλεκτρονικός κωδικός της ανωτέρω δήλωσης, ως επίσης και υπεύθυνη δήλωση του μηχανικού

ότι είναι ταυτόσημο με αυτό που έχει υποβληθεί στο πληροφοριακό σύστημα. -

Τέλος, σύμφωνα με το υπ' αριθμ. πρωτ. ΥΠΕΝ/ΔΠΔΥΠ/88507/1206/23-9-2021 έγγραφο του Τμήματος Επιφανειακών & Υπόγειων Υδάτων του Υπουργείου Περιβάλλοντος & Ενέργειας, με θέμα: «Διευκρίνιση σχετικά με την εφαρμογή του άρθρου 9 της ΚΥΑ 145026/2014 (ΦΕΚ 31 Β'/14-01-2014), όπως τροποποιήθηκε και ισχύει, που αφορά στον κωδικό ή πιστοποιητικό Ε.Μ.Σ.Υ. (Εθνικό Μητρώο Σημείων Υδροληψίας) υπάρχει στο ακίνητο ενεργό σημείο υδροληψίας (γεώτρηση) με συντεταγμένες σε WGS 84 ή ΕΓΣΑ 87*Χ=301861 και m & Ψ=4484251 m, βάθους 20 μ., που ανήκει στο Υδατικό Διαμέρισμα Δυτ. Μακεδονίας (ΥΔ09), Λεκάνη Απορροής Ποταμού Αλιάκμονα (GR02), Υδρολογική Λεκάνη Κλ.Λ.Πτολεμαΐδας (ΚΑ 11), όπως τούτο αποδεικνύεται από την με αριθμ. πρωτ.40673/10-09-2014 Δήλωση Εγγραφής Σημείου Υδροληψίας και την προσαρτώμενη στην παρούσα με αριθμ. πρωτ.οικ.41856/28-03-2016 Απόφαση του Τμήματος Ανάπτυξης & Διμερών Σχέσεων της Δ/νσης Υδάτων Δυτικής Μακεδονίας της Γενικής Δ/νσης Χωροταξικής & Περιβαλλοντικής Πολιτικής της Αποκεντρωμένης Διοίκησης Ηπείρου-Δυτικής Μακεδονίας με θέμα: «Χορήγηση άδειας χρήσης νερού, για υφιστάμενο έργο αξιοποίησης υδατικών πόρων, υδρευτική-βιομηχανική γεώτρηση» με αναφερόμενο Κωδικό Αριθμό Αδείας 092189000158. Ο Κωδικός Ε.Μ.Σ.Υ. του σημείου υδροληψίας είναι 0900000092560 και προκύπτει από σχετική αναφορά του τοπογράφου, Εμμανουήλ Καραβάλτσιου στο ανωτέρω με ημερομηνία Δεκεμβρίου 2024 τοπογραφικό διάγραμμα.-

Σημειώνεται ότι επί του ανωτέρω ακινήτου υπάρχουν τα εξής βάρη: α) μία προσημείωση υποθήκης, ποσού 260.000,00 € υπέρ της τραπεζικής ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ

Α.Ε.», η οποία ενεγράφη δυνάμει της υπ' αριθμ.105/28-05-2012 αποφάσεως του Ειρηνοδικείου Εορδαίας, η οποία καταχωρίστηκε στα κτηματολογικά φύλλα του αρχικού υπ' αριθμ.13336 αγροτεμαχίου με ΚΑΕΚ 271126532004/0/0 και του αρχικού υπ' αριθμ.13339 αγροτεμαχίου με ΚΑΕΚ 271126532007/0/0 και έλαβε αριθμ. καταχ.987/29-05-2012 με οφειλέτιδα την υπό μετατροπή εταιρία με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π.ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.» και β) μία προσημείωση υποθήκης, ποσού 120.000,00 € υπέρ της τραπεζικής ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΑΛΦΑ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.», η οποία ενεγράφη δυνάμει της υπ' αριθμ.104/28-05-2012 αποφάσεως του Ειρηνοδικείου Εορδαίας, η οποία καταχωρίστηκε και έλαβε αριθμ. καταχ.988/29-05-2012 στα κτηματολογικά φύλλα του αρχικού υπ' αριθμ.13336 αγροτεμαχίου με ΚΑΕΚ 271126532004/0/0 και του αρχικού υπ' αριθμ.13339 αγροτεμαχίου με ΚΑΕΚ 271126532007/0/0 με οφειλέτιδα την υπό μετατροπή εταιρία με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π.ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.», όπως τα ανωτέρω βάρη εμφαίνονται στα ΚΑΕΚ προέλευσης 271126532004/0/0 και 271126532007/0/0, στα οποία αναφέρονται οι παρατηρήσεις στο κτηματολογικό φύλλο με ΚΑΕΚ 271126532008/0/0.-

Το ανωτέρω περιγραφόμενο ακίνητο το οποίο ανήκει στην πλήρη αποκλειστική και αδιαφιλονίκητη κυριότητα, νομή και κατοχή της υπό μετατροπή μονοπρόσωπης εταιρίας περιορισμένης ευθύνης θα αποτελεί μετά την ολοκλήρωση της μετατροπής της σε μονοπρόσωπη ανώνυμη εταιρία περιουσιακό στοιχείο της ιδρυόμενης εταιρίας, χωρίς να πραγματοποιείται βάσει νόμου οποιαδήποτε μεταβίβαση της περιουσίας της, με ειδική ή καθολική διαδοχή, με όλα τα επ' αυτού δικαιώματά της, προσωπικά και εμπράγματα και τις σχετικές αγωγές και ενστάσεις, μαζί με αυτές που αποβλέπουν στην προστασία της νομής, ελεύθερο από κάθε βάρος,

χρέος, υποθήκη, προσημείωση (πλην των προαναφερομένων), κατάσχεση και αναγγελλόμενη απαίτηση τρίτου, μεσεγγύηση, κληρονομικά ή από προίκα δικαιώματα τρίτων, εκνίκηση, διεκδίκηση, δουλείες πραγματικές και προσωπικές, εκτός από αυτές που προέρχονται από το Νόμο, ρυμοτομία, αποζημίωση οδών και παρόδιων γειτόνων, προσκύρωση, τακτοποίηση, μίσθωση, παραχώρηση της χρήσης με οποιονδήποτε τρόπο, οφειλή οποιωνδήποτε φόρων, τελών και εισφορών, δημόσιων και δημοτικών ή υπέρ ασφαλιστικών οργανισμών, κύριας ή επικουρικής ασφάλισης, από κάθε δικαίωμα τρίτου και γενικά ελεύθερο από κάθε νομικό ελάττωμα και από κάθε δικαστική ή εξώδικο φιλονικία, διένεξη και αμφισβήτηση, την οποία ιδρυόμενη εταιρία αναγνωρίζει ως κυρία, νομέα και κάτοχό του με το δικαίωμα να το κατέχει και να το νέμεται ως ιδιοκτήτρια αυτού και η οποία δήλωσε δια του ιδρυτή της ότι το αποδέχεται στην πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή της.-

Μεταξύ, δε, των περιουσιακών στοιχείων της μετατρεπόμενης δια του παρόντος μονοπρόσωπης εταιρίας περιορισμένης ευθύνης-Μ.Ε.Π.Ε. είναι και τα κάτωθι περιγραφόμενα οχήματα (μεταφορικά μέσα) τα οποία θα αποτελούν αυτοδίκαια και εκ του νόμου μετά την συντέλεση της μετατροπής περιουσιακά στοιχεία της ανώνυμης εταιρίας και τα οποία περιγράφονται στην παρούσα για σκοπούς της διαδικασίας εκδόσεως νέων αδειών ως εξής:-

1. Φορτηγό αυτοκίνητο Ν2 Δημόσιας Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: ΝΧΥ-3863 κοινό μη ανατρεπόμενο με ψηφιακό ταχογράφο, εγκεκριμένα συστήματα: ABS (προεγκατεστημένο), φέρει περιοριστή ταχύτητας 90km/h, μάρκας: MAN TGL με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο - καταλυτικό και χρώμα: ερυθρό, με αριθμό πλαισίου: WMAN15ZZ8FY327194, αριθμό κινητήρα: D0834LFL67, αριθμό ίππων: 4580cm3 / 180KW, ημερομηνία πρώτης άδειας

κυκλοφορίας: 24/03/2015, το οποίο φέρει υδραυλική πόρτα τύπου DAKTEL 1500 47L2/D-24 08-125-200 ΑΡ.ΣΕ. P.270464-001 με βάρος ανύψωσης 1500KG μεταφερόμενο είδος κυκλοφορεί σύμφωνα με τον Ν.4337/2015.-

2. Φορτηγό αυτοκίνητο Ν2 Δημόσιας Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: ΝΧΥ-3864 κοινό μη ανατρεπόμενο με ψηφιακό ταχογράφο, φέρει περιοριστή ταχύτητας 90km/h, μάρκας: MERCEDEZ-BENZ με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο - καταλυτικό και χρώμα: ερυθρό, με αριθμό πλαισίου:WDB9670241L937964, αριθμό κινητήρα: OM934ΛΑ6300, αριθμό ίππων: 5132cm3/177KW, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας: 15/04/2015, το οποίο φέρει υδραυλική πόρτα τύπου BAR/1107125/1500KG μεταφερόμενο είδος σύμφωνα με τον Ν.4233/14/ αμετάβλητο αμεταβιβ.-

3. Ημιφορτηγό αυτοκίνητο (ΒΒ Ημιφορτηγό) Ν1 Ιδιωτικής Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: ΜΝΑ-4424 κοινό μη ανατρεπόμενο, μάρκας: FORD FIESTA με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο - καταλυτικό και χρώμα: λευκό, με αριθμό πλαισίου:WF0RXXGAKRHJ08270, αριθμό κινητήρα: XUJA αριθμό ίππων: 1499cm3/55.2KW, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας: 30/03/2017, EURO VI μεταφερόμενο είδος χαρτικά και υλικά καθαρισμού.-

4. Φορτηγό αυτοκίνητο Ν3 Δημόσιας Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: ΝΧΥ-3862 κοινό μη ανατρεπόμενο με ψηφιακό τακογράφο, φέρει περιοριστή ταχύτητας 90km/h, μάρκας: MERCEDEZ-BENZ με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο και χρώμα: γαλάζιο, με αριθμό πλαισίου:WDB9505331L578113, αριθμό κινητήρα: OM926LA/V2, αριθμό ίππων: 7201cm3/286KW, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας: 31/10/2011, το οποίο φέρει υδραυλική πόρτα τύπου BAR/1107125/2000KG μεταφερόμενο είδος σύμφωνα με τον Ν.4233/14/ αμετάβλητο αμεταβιβ.-

5. Φορτηγό αυτοκίνητο Ιδιωτικής Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: KZP-8199 κοινό μη ανατρεπόμενο με ψηφιακό ταχογράφο, μάρκας: MERCEDEZ-BENZ (DALMER CRYSL0794 048 CDI) με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο και χρώμα: λευκό, με αριθμό πλαισίου: WDB9046621R189103, αριθμό κινητήρα: 611987, αριθμό ίππων: 4600cm3, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας: 08/05/2007, EURO VI μεταφερόμενο είδος χαρτικά και υλικά καθαρισμού.-

6. Φορτηγό αυτοκίνητο Ν2 Ιδιωτικής Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: MNA-1897 κοινό μη ανατρεπόμενο με εγκεκριμένα συστήματα: ABS(προεγκατεστημένο), μάρκας: MERCEDEZ-BENZ (DAIMLER CHRYSL. ATECO) με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο και χρώμα: λευκό με αριθμό πλαισίου:WDB9702451K66293, αριθμό κινητήρα: OM904LAIII/5, αριθμό ίππων: 4249cm3/177KW, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας: 29/01/2001, το οποίο φέρει υδραυλική πόρτα τύπου BAR/VFS-IG με αριθμό πλαισίου 9509863.-

7. Φορτηγό αυτοκίνητο Ιδιωτικής Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: KZT-6987 κοινό μη ανατρεπόμενο με εγκεκριμένα συστήματα: ABS(προεγκατεστημένο), φέρει περιοριστή ταχύτητας 90km/h, μάρκας: MERCEDEZ-BENZ (DALMER CHRYSL.) με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο και χρώμα: λευκό, με αριθμό πλαισίου:WDB9700671K816308, αριθμό κινητήρα: OM906LAIII/4, αριθμό ίππων: 6374cm3, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας :21/02/2003, το οποίο στο αμάξωμα φέρει δικτύωμα σε ύψος 2,50μ.-

8. Φορτηγό αυτοκίνητο Ν2 Ιδιωτικής Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: MNA-1891 κοινό μη ανατρεπόμενο με εγκεκριμένα συστήματα: ABS(προεγκατεστημένο), μάρκας: MERCEDEZ-BENZ με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο και χρώμα: μπλε, με αριθμό πλαισίου: WDB6703221N086618, αριθμό κινητήρα: OM904LAI/1, αριθμό

ίππων: 4249cm3, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας: 12/08/1999, το οποίο φέρει μουσαμά.-

9. Φορτηγό αυτοκίνητο Ν3 Ιδιωτικής Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: ΥΧΙ-5167 πλατφόρμα μη ανατρεπόμενο με εγκεκριμένα συστήματα: ABS (προεγκατεστημένο), φέρει περιοριστή ταχύτητας 85km/h μάρκας: VOLVO με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο και χρώμα: κίτρινο, με αριθμό πλαισίου: YBIE5A2A7RB117306, αριθμό κινητήρα TD63ES, αριθμό ίππων: 6374cm3, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας: 18/05/1994, το οποίο φέρει υδραυλική πόρτα τύπου DHOLLANDIA DHLM50 6030495.-

10. Φορτηγό αυτοκίνητο Ν1 Ιδιωτικής Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: ΜΝΑ-3489 ΒΒ Ημιφορτηγό κοινό μη ανατρεπόμενο μάρκας: MERCEDES-BENZ SPRINDER με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο-καταλυτικό και χρώμα: λευκό, με αριθμό πλαισίου:WSB9066331S689716, αριθμό κινητήρα: 651955 αριθμό ίππων: 2143cm3/95.00KW, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας:18/12/12012, EURO VI μεταφερόμενο είδος ποτά-αναψυκτικά-νερά.-

11. Φορτηγό αυτοκίνητο Ν2 Ιδιωτικής Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: ΜΝΑ-3459 κοινό μη ανατρεπόμενο με εγκεκριμένα συστήματα: ABS (προεγκατεστημένο), με ψηφιακό ταχογράφο, φέρει περιοριστή ταχύτητας 90km/h μάρκας: MERCEDES (DAIMLER AG) με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο και χρώμα: λευκό, με αριθμό πλαισίου:WDB9061551N571004, αριθμό κινητήρα: 651955, αριθμό ίππων: 2143cm3/163KW, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας:06/12/2013, το οποίο φέρει υδραυλική πόρτα τύπου RALFINGER/83464870/3360KG.-

12. Φορτηγό αυτοκίνητο Ν1 Ιδιωτικής Χρήσης με αριθμό κυκλοφορίας: ΜΝΑ-3115 ΒΒ Ημιφορτηγό κοινό μη ανατρεπόμενο μάρκας: MERCEDES-BENZ SPRINDER(906BB35/

LMMC1350N/MEC2K5A3) με τύπο καυσίμου: πετρέλαιο-καταλυτικό και χρώμα: λευκό, με αριθμό πλαισίου:WDB9066331S605526, αριθμό κινητήρα: 651.955H αριθμό ίππων: 2143cm3/95.00KW, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας:25/07/2012, EURO VI μεταφερόμενο είδος ποτά-αναψυκτικά-νερά.-

13. Περονοφόρο όχημα με αριθμό κυκλοφορίας: 120551 Ι.Χ. τροχοφόρο 2 αξόνων, μάρκας: LINDE E20/600-02 με τύπο καυσίμου: ηλεκτρική ενέργεια, με αριθμό πλαισίου:G1X336R01659, τύπο κινητήρα: GP 144-Q2 με αριθμό κινητήρα: 04321824, παραγωγής ισχύς 33PS, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας:04/02/2011, με αριθμό έγκρισης τύπου με:Η-56023 ατομική.-

14. Περονοφόρο όχημα με αριθμό κυκλοφορίας: 203552-ΙΧ. τροχοφόρο 2 αξόνων, μάρκας: LINDE E20/600-02 με τύπο καυσίμου: ηλεκτρική ενέργεια, με αριθμό πλαισίου:G1X336N00793, τύπο κινητήρα: GP 146-XA/GP144Q2 με αριθμό κινητήρα: 82981725/ 82981693/02073934, παραγωγής ισχύς 9-9-118PS, ημερομηνία πρώτης άδειας κυκλοφορίας:23/11/2018, με αριθμό έγκρισης τύπου με: Η-14311 γενική.-

Παρατίθεται κατωτέρω **αυτούσια η από 19-11-2024 Εκτιμητική Έκθεση των Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών της παρ. 3 του άρθρου 17 του Ν.4548/2018** για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της μετατρεπόμενης Μ.Ε.Π.Ε. και ο **Ισολογισμός Μετασχηματισμού**, τα οποία έχουν επί λέξει ως εξής:-

«Έκθεση Εκτίμησης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» με ημερομηνία μετασχηματισμού την 30η Ιουνίου 2024, προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία Σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, του Ν. 4935/2022 και του Ν. 4548/2018 Θεσσαλονίκη, Νοέμβριος 2024 Προς τους Εταίρους της: «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» Αξιότιμοι Συνεργάτες, DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Θεσσαλονίκη, 19 Νοεμβρίου 2024 Με την παρούσα επιστολή μας, σας κοινοποιούμε την Έκθεση Εκτίμησης, η οποία συντάχθηκε ύστερα από απόφαση των Εταίρων της εταιρείας «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» (στο εξής «η Εταιρεία»), προκειμένου αυτή να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022, και τον Ισολογισμό μετασχηματισμού της 30ης Ιουνίου 2024. Με εκτίμηση, Για την Ελεγκτική Εταιρεία «DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Πανεπιστημίου 59, Τ.Κ. 105 64, Αθήνα Φράγκων 6-8, Τ.Κ. 546 26, Θεσσαλονίκη Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. Εταιρείας: 206 Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε. Εταιρείας: 77 Θεσσαλονίκη, 19 Νοεμβρίου 2024 Δημήτριος Κων. Πρωτογερόπουλος Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 4142 Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε.: 2357 Περιεχόμενα 1. Σκοπός της Έκθεσης Εκτίμησης και περιορισμός της χρήσης 5 2. Δηλώσεις και μεθοδολογία 6 3. Πληροφοριακά Στοιχεία της Εταιρείας 7 3.1. Γενικές πληροφορίες της εταιρείας 7 3.2. Σκοπός της Εταιρείας 7 3.3. Εταιρικό Κεφάλαιο 8 3.4. Διενεργηθείσα επαλήθευση και εκτίμηση της καθαρής περιουσίας 8 4. Ανάλυση των Κονδυλίων του Ενεργητικού 9 4.1 Ενσώματα Πάγια 9 4.1.1 Ακίνητα 9 4.1.2 Μηχανολογικός εξοπλισμός 10 4.1.3 Λοιπός εξοπλισμός 10 4.2 Άυλα Πάγια Στοιχεία 12 4.2.1 Λοιπά Άυλα 12 4.3 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία 13 4.3.1 Λοιπά 13 4.4 Αποθέματα 13 4.4.1.Εμπορεύματα 13 4.4.2.Προκαταβολές για αποθέματα 13 4.5 Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές 13 4.5.1.Εμπορικές απαιτήσεις 13 4.5.2.Λοιπές απαιτήσεις 14 4.5.3.Προπληρωμένα έξοδα 14 4.5.4.Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα 14 5. Ανάλυση των κονδυλίων Του Παθητικού 15 5.1. Καθαρή Θέση 15 5.1.1. Κεφάλαιο 15 5.1.2. Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων 15 5.1.3. Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού 15 5.1.4.Αφορολόγητα αποθεματικά 15 5.1.3. Αποτελέσματα εις νέο 15 5.2. Προβλέψεις 16 5.2.1.Λοιπές προβλέψεις 16 5.3.Υποχρεώσεις 16 5.3.1.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις 16 5.3.1.1.Δάνεια 16 5.3.1.2.Κρατικές

επιχορηγήσεις 16 5.3.2.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις 16 5.3.2.1.Τραπεζικά δάνεια 16 5.3.2.2.Εμπορικές υποχρεώσεις 17 5.3.2.3.Φόρος εισοδήματος 17 5.3.2.4. Λοιποί φόροι και τέλη 17 5.3.2.5.Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης 17 5.3.2.6.Λοιπές υποχρεώσεις 17 7. Συμπέρασμα 19 8. Ισολογισμός της 30ης Ιουνίου 2024 21 1. Σκοπός της Έκθεσης Εκτίμησης και περιορισμός της χρήσης Η εργασία που μας ανατέθηκε έχει ως σκοπό αποκλειστικά και μόνο την διαπίστωση της καθαρής λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» κατά την 30η Ιουνίου 2024, προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022 Η παρούσα εργασία μας, όπως αυτή έχει συμφωνηθεί μαζί σας, διενεργήθηκε σύμφωνα με το Διεθνές Πρότυπο Ανάθεσης Εργασιών Διασφάλισης 3000 «Έργα διασφάλισης Πέραν Ελέγχου ή Επισκόπησης Ιστορικής Οικονομικής Πληροφόρησης». 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 Έκθεσή μας αφορά την εκτίμηση της περιουσιακής κατάστασης της «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» κατά την 30η Ιουνίου 2024 και δεν επεκτείνεται στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις της εταιρείας στο σύνολό τους. Η Έκθεση Εκτίμησης συντάχθηκε αποκλειστικά για το σκοπό που αναφέρεται ανωτέρω και απευθύνεται αποκλειστικά προς τους Εταίρους της εταιρείας στο πλαίσιο των διατάξεων του του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022, και δεν επιτρέπεται η χρησιμοποίηση της για άλλους σκοπούς ή να διανεμηθεί σε τρίτους εκτός της κοινοποίησης της Έκθεσης κατόπιν άδειας και ευθύνης των εντολέων. Η «DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,

αναλαμβάνει την ευθύνη μόνο προς τους αποδέκτες της Έκθεσης Εκτίμησης βάσει της σχετικής σύμβασης και δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη προς άλλα μέρη, σε περίπτωση που τους κοινοποιηθεί το περιεχόμενο αυτής. Εφόσον οποιοδήποτε άλλο μέρος επιλέξει να βασισθεί στο περιεχόμενο της Έκθεσης Εκτίμησης, αυτό γίνεται αποκλειστικά με δική του ευθύνη. Σε επόμενο κεφάλαιο της έκθεσης αυτής παραθέτουμε την εκτίμηση της περιουσιακής κατάστασης της «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» κατά την 30η Ιουνίου 2024, προκειμένου να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022. 2. Δηλώσεις και μεθοδολογία Οι Εταίροι της εταιρείας έχουν την ευθύνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού της μετατρεπόμενης εταιρείας στην λογιστική τους αξία. Δική μας ευθύνη είναι να εκτελέσουμε τις προσυμφωνημένες διαδικασίες που περιγράφονται στην σχετική παράγραφο με τον Σκοπό της Έκθεσης και να σας γνωστοποιήσουμε τα ευρήματά μας. Οι διαδικασίες διενεργήθηκαν αποκλειστικά για να αποτιμήσουμε ότι τα επιμέρους στοιχεία του Ισολογισμού μετατροπής της 30ης Ιουνίου 2024 προκύπτουν και είναι σύμφωνα με τα λογιστικά αρχεία της «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε». 3. Πληροφοριακά Στοιχεία της Εταιρείας 3.1. Γενικές πληροφορίες της εταιρείας Η εταιρεία συστάθηκε με την από 5943/7.12.2001 συμβολαιογραφική πράξη, μονοπρόσωπη εταιρία περιορισμένης ευθύνης, με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π.ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε». Ο Αριθμός Φορολογικού Μητρώου της εταιρείας είναι 099884987 και ο Αριθμός Γ.Ε.ΜΗ. είναι 011192836000. Έδρα της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Εορδαίας και συγκεκριμένα το με αριθμό 13336 αγροτεμάχιο που βρίσκεται στην κτηματική περιοχή Πτολεμαΐδας και στη θέση 2ο χιλιόμετρο Πτολεμαΐδας – Άδρασσας, όπου η εταιρία έχει και το κέντρο της διαχειρίσεως των εργασιών της. Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται σε πενήντα (50) έτη και αρχίζει από τη νόμιμη δημοσίευση της σύστασής της στο τεύχος Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης. Η διάρκεια της εταιρίας δύναται να παραταθεί κατόπιν απόφασης της συνέλευσης των εταίρων. Η διάρκειας της εταιρίας καθίσταται αόριστη εφόσον έχει παρέλθει ο χρόνος διάρκειας

που έχει οριστεί στο καταστατικό και οι εταίροι δεν αποφασίσουν τη λύση της εταιρείας (αρθ. 6 Α Ν. 3190/1955). 3.2. Σκοπός της Εταιρείας Ο σκοπός της εταιρείας «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε», σύμφωνα με το τελευταίο κωδικοποιημένο Καταστατικό της εταιρείας, είναι : (α) Η εμφιάλωση και παραγωγή χυμών και αναψυκτικών, η συσκευασία και τυποποίηση προϊόντων, (β) Η εμπορία και διακίνηση παντός είδους τροφίμων, ποτών, αναψυκτικών χαρτικών και απορρυπαντικών, (γ) Η οργάνωση, μεταφορά και διαχείριση αποθηκευμένων προϊόντων τρίτων καθώς και η διακίνηση και η παράδοση πωλουμένων προϊόντων προς τελικούς πελάτες, (δ) Η παροχή υπηρεσιών marketing και η παροχή συμβουλών οργάνωσης πωλήσεων και διοίκησης επιχειρήσεων σε τρίτα φυσικά ή νομικά πρόσωπα. Επίσης η διοργάνωση και διαχείριση τμημάτων πωλήσεων (management) άλλων εταιριών, (ε) Η συμμετοχή σε κάθε τύπου εταιρίες, προϋπάρχουσες και νεοϊδρυόμενες, ανώνυμες και προσωπικές στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, ως και κοινοπραξίες που επιδιώκουν τους αυτούς ή παρεμφερείς σκοπούς, (στ) Η παροχή υπηρεσιών διακίνησης εμπορευματοκιβωτίων (ΚΑΔ 63.11.11.00), (ζ) Η παροχή υπηρεσιών αποθήκευσης (ΚΑΔ 63.12.10.00), (η) Οι υπηρεσίες συσκευασίας και αποσυσκευασίας εμπορευμάτων (ΚΑΔ 63.40.20.05). Επίσης ο σκοπός της εταιρίας εκτείνεται: (α) (ΚΑΔ 49.41.10.00) στις Υπηρεσίες οδικής μεταφοράς εμπορευμάτων, (β) (ΚΑΔ 49.41.19.00) σε άλλες υπηρεσίες οδικών μεταφορών εμπορευμάτων, (γ) (ΚΑΔΣ 49.41.19.01) σε οδικές μεταφορές άλλων εμπορευμάτων με φορτηγό αυτοκίνητο με οδηγό ιδιοκτήτη, (δ) (ΚΑΔ 49.41.19.02) σε οδικές μεταφορές άλλων εμπορευμάτων με φορτηγό αυτοκίνητο με οδηγό μη ιδιοκτήτη, (ε) (ΚΑΔ 49.41.19.03) σε οδικές μεταφορές άλλων εμπορευμάτων, με φορτηγό αυτοκίνητο διεθνών μεταφορών και με οδηγό ιδιοκτήτη, (στ) (ΚΑΔ 49.41.19.04) σε οδικές μεταφορές άλλων εμπορευμάτων, με φορτηγό αυτοκίνητο διεθνών μεταφορών και με οδηγό μη ιδιοκτήτη και (ζ) (ΚΑΔ 52.29.19.03) σε υπηρεσίες μεταφοράς με διαχείριση της αλυσίδας εφοδιασμού (logistics). Για την επίτευξη των παραπάνω σκοπών η εταιρία δικαιούται: (α) να ανεγείρει ιδιόκτητες ακίνητες εγκαταστάσεις, να προβαίνει στον εν γένει εξοπλισμό τους, να αγοράζει, να

νοικιάζει, να μισθώνει χρονομεριστικώς (timescharing) ακίνητα και αυτοκίνητα μηχανήματα, εξοπλισμό κλπ. (β) να ιδρύει υποκαταστήματα σε οποιοδήποτε μέρος της Ελλάδας ή του εξωτερικού και ιδιαίτερα στα κράτη-μέλη της Ευρωπαϊκής Ένωσης, σύμφωνα με το αντίστοιχο νομοθετικό καθεστώς του κράτους υποδοχής, (γ) να αγοράζει και να μισθώνει συναφείς επιχειρήσεις, (δ) να αναπτύσσει οποιαδήποτε άλλη δραστηριότητα έχουσα σχέση με τους παραπάνω σκοπούς, στους οποίους οι επι μέρους στόχοι και ενέργειες αναφέρονται ενδεικτικά και όχι περιοριστικά. 3.3. Εταιρικό Κεφάλαιο Το κεφάλαιο της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2024 ορίζεται σε τριακόσιες ενενήντα τρεις χιλιάδες ευρώ (393.000 €) και διαιρείται σε 13.100 εταιρικά μερίδια των τριάντα ευρώ (30 €) το καθένα. Το εταιρικό κεφάλαιο έχει καταβληθεί εξ ολοκλήρου από τον Παναγιώτη Λαζούλα σε μετρητά και η μερίδα συμμετοχής του είναι 13.100 εταιρικά μερίδια των 30 ευρώ το κάθε ένα. 3.4. Διενεργηθείσα επαλήθευση και εκτίμηση της καθαρής περιουσίας Επαληθεύσαμε τους κατωτέρω λογαριασμούς, οι οποίοι περιλαμβάνονται στον συνημμένο, στην παρούσα Έκθεση Εκτίμησης, Ισολογισμό Μετασχηματισμού της 30ης Ιουνίου 2024. Η επιχείρηση τηρεί βιβλία του διπλογραφικού λογιστικού συστήματος σύμφωνα με τα όσα ορίζονται από τον Ν. 4308/2014 (Νόμος περί των «Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων, συναφείς ρυθμίσεις και άλλες διατάξεις») και τις σχετικές εγκυκλίους. Στη συνέχεια της παρούσας έκθεσης, παραθέτουμε την εκτίμηση της αξίας των επιμέρους στοιχείων του Ισολογισμού Μετασχηματισμού της 30ης Ιουνίου 2024. 4. Ανάλυση των Κονδυλίων του Ενεργητικού 4.1 Ενσώματα Πάγια 4.1.1 Ακίνητα Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 214.143,39 Το κονδύλι περιλαμβάνει την αναπόσβεστη αξία των ακινήτων, συγκεκριμένα αφορά οικόπεδο και κτίριο, όπως προκύπτει από το Μητρώο Παγίων την 30η Ιουνίου 2024 και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. Η λογιστική αξία των ανωτέρω, σύμφωνα με το Μητρώο Παγίων της 30ης Ιουνίου 2024 και το Μητρώο Παγίων για το οικονομικό έτος 2024 (μέχρι και την 30η Ιουνίου 2024), αναλύεται ως εξής: Συνολική αξία κτήσης 30/06/2024 Συνολικές αποσβέσεις 30/06/2024 € € 808.817,38 (594.673,99) Αναπόσβεστη αξία 30/06/2024 € 214.143,39 Συγκεκριμένα το με αριθμό 13336-13339 αγροτεμάχιο που βρίσκεται στην κτηματική περιοχή του αγροκτήματος

Πτολεμαΐδας της Δημοτικής Κοινότητας και Δημοτικής Ενότητας Πτολεμαΐδας του Δήμου Εορδαίας της Περιφερειακής Ενότητας Κοζάνης της Περιφέρειας Δυτικής Μακεδονίας με ΚΑΕΚ 271126532008/0/0, εμβαδού συνολικού κατά τον τίτλο κτήσης 10.584,01 τ.μ. κατά δε το απόσπασμα του κτηματολογικού διαγράμματος του Κτηματολογικού Γραφείου Δυτικής Μακεδονίας (Νομός: Κοζάνης, ΟΤΑ: Πτολεμαΐδας) 10.660,00 τ.μ., κατά νεώτερη δε εμβαδομέτρηση 10.591,01 τ.μ. το οποίο προέρχεται από συνένωση των υπ' αριθμ.13336 και 13339 αγροτεμαχίων, όπως προκύπτει από την υπ' αριθμ. 11.185/02-12-2014 πράξη συνένωσης αγροτεμαχίων και δήλωσης του Νόμου 960/1979 της συμβολαιογράφου Εορδαίας, Θεοδώρας Γούλιαρου, η οποία καταχωρίστηκε στο ανωτέρω Κτηματολογικό Γραφείο και έλαβε αριθμό καταχώρισης 1.571/05-12-2014. Επί του ανωτέρω αγροτεμαχίου κτίστηκε εμπορική αποθήκη συνολικού εμβαδού 918 τ.μ. ενώ λειτουργούν και γραφεία, εμβαδού 128 τ.μ. Τα κτίσματα ανεγέρθηκαν δυνάμει των υπ' αριθμ. 13/24-02 1994 (510 τμ), 11/07-02-2002 (128 τμ) και 13/22-02-2008 (408 τ.μ.) Οικοδομικών Αδειών του Τμήματος Πολεοδομίας Πτολεμαΐδας ενώ εκδόθηκε και η υπ' αριθμ. 54/24-12-2014 Έγκριση Δόμησης, η οποία δεν έχει ακόμη υλοποιηθεί. Υπάρχει ανοιχτός Η/Χ 76,50 τ.μ. βάσει της υπ. αριθμ.13/24-02-2008 Αδείας, ενώ τακτοποιήθηκε με το Ν.4178/2013 ανεξάρτητο κτίσμα 11,70 τ.μ. με χρήση «στέγαση πομόνας». Το σημείο αυτό υδροληψίας έχει δηλωθεί στο Ε.Μ.Σ.Υ. και έλαβε Κωδικό Αριθμό Αδείας 092189000158. Δυνάμει της προαναφερόμενης συμβολαιογραφικής πράξη συνένωσης δεσμεύτηκαν είκοσι έξι (26) θέσεις στάθμευσης αυτοκινήτου-γκαράζ στον ακάλυπτο χώρο του συνολικού αγροτεμαχίου, οι οποίες θα έχουν εμβαδό συνολικό τριακόσια ενενήντα (390) τετραγωνικά μέτρα και ειδικότερα η καθεμία θα έχει εμβαδόν δεκαπέντε (15) τετραγωνικά μέτρα, οι οποίες τέθηκαν στη διαρκή εξυπηρέτηση του κτιρίου σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.960/1979, όπως αυτός τροποποιήθηκε με τον Ν.1221/81 Παρακάτω παρατίθεται αναλυτικός πίνακας ακινήτων από το μητρώο παγίων της εταιρείας: Κωδικός Περιγραφή 10-04-000 Αναπόσβεστη αξία ΑΓΡΟΣ 11-00-000 ΚΤΙΡΙΑΚΕΣ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ 2002-2008 29.599,65 11-00-001

76.391,03 ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΠΟΘΗΚΗ 30/11/2008 11-00-002 90.766,85 ΑΝΑΠΡΟΣΑΡΜΟΓΗ ΚΤΙΡΙΩΝ 31/12/2008 11-00-003 5.316,21 ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΡΑΙΣΚΟΣ 11-00-004 7.652,32 ΟΙΚΟΔΟΜΙΚΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ ΚΑΡΑΙΣΚΟΣ 11-01-001 2.435,92 ΜΕΤΑΛΛΙΚΟ ΣΚΕΠΑΣΤΡΟ 4,5Μ 1.981,41 4.1.2 Μηχανολογικός εξοπλισμός Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 23.745,83 Το κονδύλι περιλαμβάνει την αναπόσβεστη αξία του Μηχανολογικού Εξοπλισμού, συγκεκριμένα αφορά μηχανήματα, όπως προκύπτει από το Μητρώο Παγίων την 30η Ιουνίου 2024 και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. Όλα τα αντικείμενα που περιλαμβάνονται στον Μηχανολογικό εξοπλισμό έχουν παραγωγική ζωή μεγαλύτερη από ένα έτος. Η λογιστική αξία των ανωτέρω, σύμφωνα με το Μητρώο Παγίων της 30ης Ιουνίου 2024 και το Μητρώο Παγίων για το οικονομικό έτος 2024 (μέχρι και την 30η Ιουνίου 2024), αναλύεται ως εξής: Συνολική αξία κτήσης 30/06/2024 Συνολικές αποσβέσεις 30/06/2024 € € 53.020,00 (29.274,17) Αναπόσβεστη αξία 30/06/2024 € Παρακάτω παρατίθεται αναλυτικός πίνακας μηχανολογικού εξοπλισμού: Κωδικός Περιγραφή 23.745,83 12-00-000 Αναπόσβεστη αξία ΠΑΛΕΤΟΦΟΡΟ ΧΕΙΡ.FIAT QUICKLIFT 2TON. 12-00-002 ΠΕΡΟΝΟΦΟΡΟ ΑΝΥΨΩΤΙΚΟ LINDE E201600-02 0,01 12-00-003 1.237,50 ΗΚΕΚΤΡ.ΑΝΥΨΩΤ.LINDE G1X336N00793 12-00-004 383,30 ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΑ ΠΑΛΙΑ 12-00-005 11.537,52 ΨΥΚΤΙΚΟΣ ΘΑΛΑΜΟΣ 800χ500χ4.5 12-02-001 9.900,00 ΦΟΡΗΤΟ ΕΡΓΑΛΕΙΟ ΧΕΙΡΟΣ 687,50 4.1.3 Λοιπός εξοπλισμός Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 247.686,66 Το κονδύλι περιλαμβάνει την αναπόσβεστη αξία του Λοιπού Εξοπλισμού, συγκεκριμένα αφορά μεταφορικά μέσα, έπιπλα και λοιπό εξοπλισμό, όπως προκύπτει από το Μητρώο Παγίων την 30η Ιουνίου 2024 και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. Όλα τα αντικείμενα που περιλαμβάνονται στον Λοιπό εξοπλισμό έχουν παραγωγική ζωή μεγαλύτερη από ένα έτος. Η λογιστική αξία των ανωτέρω, σύμφωνα με το Μητρώο Παγίων της 30ης Ιουνίου 2024 και το Μητρώο Παγίων για το οικονομικό έτος 2024 (μέχρι και την 30η Ιουνίου 2024), αναλύεται ως εξής: Συνολική αξία κτήσης 30/06/2024 € 572.279,56 Συνολικές αποσβέσεις 30/06/2024 € (324.592,90) Αναπόσβεστη αξία 30/06/2024 € 247.686,66 Παρακάτω παρατίθεται αναλυτικός

πίνακας λοιπού εξοπλισμού: Κωδικός Περιγραφή Αναπόσβεστη αξία 13-01-001 ΕΠΙΒΑΤΙΚΟ ΜΕΤΑΧ.FORD FIESTA 6.300,00 13-02-011 Φ.Ι.Χ 2009 162.550,13 13-02-004 Φ.Ι.Χ.ΜΕΤΑΧΕΙΡΙΣΜΕΝΟ KZP 8199 0,01 13-02-005 Φ.Ι.Χ.ΜΕΤΑΧΕΙΡΙΣΜΕΝΟ KZT 6987 0,01 13-02-007 Φ.Ι.Χ.ΜΕΤΑΧΕΙΡΙΣΜΕΝΟ VOLVO YXI 5167 0,01 13-02-009 Φ.Ι.Χ.ΜΕΤΑΧΕΙΡΙΣΜΕΝΟ MERCEDES MNA 1891 960,00 13-02-010 Φ.Ι.Χ. DAIMLER CHRYS ΤΥΠΟΣ 970.24 2.835,00 13-02-012 ΦΟΡΤΗΓΟ MERCEDES WDB9066331S605526 7.590,00 13-02-013 ΦΙΧ MERCEDES MNA3459 ΜΕΤΑΧΕΙΡ ΑΡ ΠΛWDB9061551N571004 13.600,00 13-02-014 ΦΙΧ MERCEDES -MNA3489-AP ΠΛ WDB90663318689716 (ΠΑΤΡΑ) 8.840,00 13-06-007 ΠΑΛΕΤΟΦΟΡΟ ΤΥΠΟΥ EME114 82603485 0,01 13-06-008 ΗΛΕΚΤΡΟΚΙΝΗΤΟ ΠΑΛΕΤΟΦΟΡΟ SEMIELECTRIC PALLET 1.650,00 14-00-018 ΜΟΝΑΔΑ ΡΑΦΙΩΝ PALLET 0,01 14-00-019 ΤΡΙΘΕΣΙΟΣ ΚΑΝΑΠΕΣ ΣΕΝΑΤΟΡ 14,11 14-00-020 ΚΑΡΕΚΛΑ ΓΡΑΦΕΙΟΥ ΤΡΟΧ 7,80 14-00-021 ΡΑΦΙΑ PALLET 1.949,99 14-01-001 ΨΥΓΕΙΟ FREEZER SILVER 1.048,39 14-03-034 INTERMEC ΦΟΡΤΙΣΤΗΣ 4ΘΕΣ.S/N34161700215 (100%) 5,38 14-03-035 INTERMEC ΤΡΟΦΟΔΟΤΙΚΟ ΒΑΣΗΣ (100%) 1,00 14-03-036 INTERMEC PDA CK3RA KIT 2D1M SN359F17912 (100%) 14,93 14-03-037 INTERMEC BATTERY ENTENDED LI (100%) 1,43 14-03-038 INTERMEC PDA CK3RA KIT 2DIM SN359F17912 (100%) 14,92 14-03-039 INTERMEC BATTERY EXTENDED LI(100%) 1,43 14-03-040 INTERMEC PDA CK3RA KIT 2D1M SN359F17912(100%) 14,92 14-03-041 INTERMEC BATTERY EXTENDED LI(100%) 1,43 14-03-042 SRV R530 E5-2620/16G/120/2x6 SN5YQKQ2 (20%) 174,10 14-03-043 ΔΙΣΚΟΣ DELL 600GB 15K SAS 3.(100%) 0,01 14-03-044 ΜΝΗΜΗ DELL DDR4 16GB DIMM 24 0,01 14-03-045 HDD DELL 120GB SSD SATA 66B2(100%) 0,01 14-03-046 SRV WIN2016 STANDARD ROK(100%) 0,01 14-03-047 MONITOR DELL 22"" P2212 USB A(100%) 0,01 14-03-048 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ 1.1_UPS APC SMART 1500VA 230 383,33 14-03-049 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ 1.3_UPS APC 1400VA 266,67 14-03-050 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ 1.3_ΣΥΣΤΗΜΑ ΗΥ DELL + ΟΘΟΝΗ 1.036,67 14-03-051 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ 1.5/1.2_ΣΥΣΤΗΜΑ ΦΟΡΗΤΟΥ ΤΕΡΜΑΤΙΚΟΥ SYMBOL 485,33 14-

03-052 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ 1.3_ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ OKI ML3321-ECO 260,00 14-03-053 ΦΟΡΟΛΟΓ ΜΗΧΜΟΣ SFPDK020011245 120,00 14-03-054 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ 1.3_ΕΚΤΥΠΩΤΗΣ XEROX WORKCENT 6515V 154,00 14-08-011 SONY XPERIA XA1 ULTRA (100%) 0,01 14-08-012 CATERPILLAR B30 DUAL SIM BLACK 22,54 14-08-013 HUAWEI MEDIAPAD T3 10.0 16GB GREY 53,01 14-08-014 ΚΙΝΗΤΟ IPHONE αρθρ39 486,00 14-09-0000 ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ 2009 32.267,61 14-09-036 ΤΡΟΧΗΛΑΤΗ ΣΚΑΛΑ ΣΙΔΗΡΟΥ 0,02 14-09-038 ΜΕΤΑΛΛΙΚΗ ΚΑΤΑΣΚΕΥΗ & ΕΠΙΚΑΛΥΨΗ ΜΕ ΠΑΝΕ 1.175,00 14-09-040 ΤΕΝΤΑ ΚΟΜΠΛΕ ΜΕ ΕΞΑΡΤ.ΑΛΟΥΜ. 991,40 14-09-042 ΤΕΝΤΑ ΖΕΛΑΤΙΝΑ ΚΟΜΠΛΕ 1.150,01 14-09-043 ΤΕΝΤΑ 11.50Χ 3.50μ 1.260,00 4.2 Άυλα Πάγια Στοιχεία 4.2.1 Λοιπά Άυλα Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 21.735,95 Το κονδύλι περιλαμβάνει την αναπόσβεστη αξία Λοιπών Άυλων, συγκεκριμένα αφορά έξοδα Ιδρυσης και λογισμικά προγράμματα, όπως προκύπτει από το Μητρώο Παγίων την 30η Ιουνίου 2024 και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. Η λογιστική αξία των ανωτέρω, σύμφωνα με το Μητρώο Παγίων της 30ης Ιουνίου 2024 και το Μητρώο Παγίων για το οικονομικό έτος 2024 (μέχρι και την 30η Ιουνίου 2024), αναλύεται ως εξής: Συνολική αξία κτήσης 30/06/2024 € 68.489,00 Συνολικές αποσβέσεις 30/06/2024 € (46.753,05) Αναπόσβεστη αξία 30/06/2024 € 21.735,95 Παρακάτω παρατίθεται αναλυτικός πίνακας λοιπών άυλων: Κωδικός Περιγραφή Αναπόσβεστη αξία 16-17-013 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ 2.1_SW MS OFFICE HM & BSNSS 2019 GR (4 LICENSES) 320,00 16-17-014 ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΟ_SQL 2016 ALNG(19.03.19) 0,01 16-17-015 ΛΟΓΙΣΜΙΚΟ (ΣΥΝΟΨΗ) 21.415,94 4.3 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία 4.3.1 Λοιπά Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 17.857,16 Το κονδύλι περιλαμβάνει λοιπά μη κυκλοφορούντα χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία, τα οποία αφορούν δοσμένες εγγυήσεις. 4.4 Αποθέματα 4.4.1.Εμπορεύματα Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 363.345,85 Το κονδύλι περιλαμβάνει εμπορεύματα αξίας € 363.345,85, όπως αναλύονται στα βιβλία της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2024 και απεικονίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 4.4.2.Προκαταβολές για αποθέματα Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 8.315,61 Το κονδύλι περιλαμβάνει υπόλοιπα από προκαταβολές για αποθέματα

αξίας € 8.315,61, όπως αναλύονται στα βιβλία της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2024 και απεικονίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 4.5 Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές 4.5.1.Εμπορικές απαιτήσεις Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 570.340,12 Το κονδύλι περιλαμβάνει υπόλοιπα από πελάτες μη συνδεδεμένων επιχειρήσεων και χρεώστες της επιχείρησης όπως αναλύονται στα βιβλία της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2024 και απεικονίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 4.5.2.Λοιπές απαιτήσεις Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 31.016,23 Το κονδύλι αυτό περιλαμβάνει το λογιστικό υπόλοιπο των Λοιπών Απαιτήσεων αξίας € 31.016,23 την 30η Ιουνίου 2024, όπως αναλύεται στα βιβλία της εταιρείας και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 4.5.3.Προπληρωμένα έξοδα Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 317,73 Τα Προπληρωμένα έξοδα της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2024 αφορούν έξοδα επόμενων χρήσεων καθώς και τέλη κυκλοφορίας επόμενης χρήσης. 4.5.4.Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 642.838,52 Το κονδύλι αυτό περιλαμβάνει το λογιστικό υπόλοιπο του Ταμείου αξίας € 159.299,49 και των καταθέσεων όψεως της εταιρείας αξίας € 483.539,03 την 30η Ιουνίου 2024, όπως αναλύεται στα βιβλία της εταιρείας και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ βάσει λογιστικής αξίας: € 2.141.343,05 5. Ανάλυση των κονδυλίων Του Παθητικού 5.1. Καθαρή Θέση 5.1.1. Κεφάλαιο Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 393.000,00 Το κεφάλαιο της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2024 ορίζεται σε τριακόσιες ενενήντα τρεις χιλιάδες ευρώ (393.000 €) και διαιρείται σε 13.100 εταιρικά μερίδια των τριάντα ευρώ (30 €) το καθένα. Το εταιρικό κεφάλαιο έχει καταβληθεί εξ ολοκλήρου από τον Παναγιώτη Λαζούλα σε μετρητά και η μερίδα συμμετοχής του είναι 13.100 εταιρικά μερίδια των 30 ευρώ το κάθε ένα. 5.1.2. Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 27.421,74 Το κονδύλι αυτό περιλαμβάνει διαφορές αξίας ενσώματων παγίων αξίας € 27.421,74 την 30η Ιουνίου 2024, όπως αναλύεται στα βιβλία της εταιρείας και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 5.1.3. Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : €

48.172,28 Το κονδύλι αυτό περιλαμβάνει το λογιστικό υπόλοιπο του Τακτικού Αποθεματικού αξίας € 48.172,28 την 30η Ιουνίου 2024, όπως αναλύεται στα βιβλία της εταιρείας και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 5.1.4.Αφορολόγητα αποθεματικά Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 66.175,98 Το κονδύλι αυτό περιλαμβάνει το λογιστικό υπόλοιπο του Αφορολόγητου Αποθεματικού αξίας € 66.175,98 την 30η Ιουνίου 2024, όπως αναλύεται στα βιβλία της εταιρείας και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 5.1.3. Αποτελέσματα εις νέο Λογιστική αξία την 30η Ιουλίου 2024 : € 219.034,75 Το κονδύλι αυτό περιλαμβάνει το λογιστικό υπόλοιπο του Αποτελεσμάτων Χρήσεων όλων των ετών λειτουργίας της εταιρείας μέχρι και την ημερομηνία μετασχηματισμού της 30ης Ιουνίου 2024 θετικής αξίας € 219.034,75, όπως αναλύεται στα βιβλία της εταιρείας και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 5.2. Προβλέψεις 5.2.1.Λοιπές προβλέψεις Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 34.965,00 Το κονδύλι περιλαμβάνει λοιπές προβλέψεις αξίας € 34.965,00, όπως αναλύονται στα βιβλία της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2024 και απεικονίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 5.3.Υποχρεώσεις 5.3.1.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις 5.3.1.1.Δάνεια Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 99.999,99 Το κονδύλι περιλαμβάνει μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις δανείων αξίας € 99.999,99 την 30η Ιουνίου 2024, όπως αναλύεται στα βιβλία της εταιρείας και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 5.3.1.2.Κρατικές επιχορηγήσεις Λογιστική αξία την 30η Ιουνίου 2024 : € 46.547,53 Το κονδύλι περιλαμβάνει κρατικές επιχορηγήσεις αξίας € 46.547,53 την 30η Ιουνίου 2024, όπως αναλύεται στα βιβλία της εταιρείας και απεικονίζεται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 5.3.2.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις 5.3.2.1.Τραπεζικά δάνεια Λογιστική αξία την 30η Ιουλίου 2024 : € 200.000,00 Το κονδύλι, όπως απεικονίζεται στον Ισολογισμό μετατροπής, αφορά σε τραπεζικά δάνεια της εταιρείας, την 31η Ιουλίου 2024 συνολικής αξίας € 200.000,00 5.3.2.2.Εμπορικές υποχρεώσεις Λογιστική αξία την 30η Ιουλίου 2024 : € 734.476,86 Το κονδύλι περιλαμβάνει υποχρεώσεις προς προμηθευτές και πιστωτές εσωτερικού και εξωτερικού της εταιρείας, όπως αναλύονται στα βιβλία της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2024 και

απεικονίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 5.3.2.3.Φόρος εισοδήματος Λογιστική αξία την 30η Ιουλίου 2024 : € 62.267,03 Το κονδύλι, όπως απεικονίζεται στον Ισολογισμό μετατροπής, αφορά το φόρο εισοδήματος, την 31η Ιουλίου 2024 συνολικής αξίας € 62.267,03. 5.3.2.4. Λοιποί φόροι και τέλη Λογιστική αξία την 30η Ιουλίου 2024 : € 14.405,81 Το κονδύλι περιλαμβάνει λοιπούς φόρους και τέλη αξίας € 14.405,81, όπως αναλύονται στα βιβλία της εταιρείας την 30η Ιουνίου 2024 και απεικονίζονται στον Ισολογισμό Μετασχηματισμού. 5.3.2.5.Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης Λογιστική αξία την 30η Ιουλίου 2024 : € 7.716,27 Το κονδύλι, όπως απεικονίζεται στον Ισολογισμό μετατροπής, αφορά σε υποχρεώσεις της εταιρείας προς οργανισμούς κοινωνικής ασφάλισης και πιο συγκεκριμένα προς τον Ε.Φ.Κ.Α. και τον Τ.Ε.Κ.Α., την 30η Ιουνίου 2024 συνολικής αξίας € 7.716,27. 5.3.2.6.Λοιπές υποχρεώσεις Λογιστική αξία την 30η Ιουλίου 2024 : € 187.159,81 Το κονδύλι, όπως απεικονίζεται στον Ισολογισμό μετατροπής, αφορά σε λοιπές υποχρεώσεις της εταιρείας, την 30η Ιουνίου 2024 συνολικής αξίας € 187.159,81. ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ, ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ βάσει λογιστικής αξίας: € 2.141.343,05 6. Προκύπτουσα αξία της Καθαρής Θέσης Ανακεφαλαιώνοντας όσα προαναφέρθηκαν για τους λογαριασμούς του Ενεργητικού και των Υποχρεώσεων, προκύπτει η εξής συνοπτική εικόνα των αξιών, του Ισολογισμού μετατροπής της 30ης Ιουνίου 2024 της «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε», ο οποίος επί της παρούσης Έκθεσης Εκτίμησης επισυνάπτεται για τους σκοπούς του μετασχηματισμού της εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022, και αναφέρεται στην σχετική έκθεσή μας. Γενικό Σύνολο Ενεργητικού Μείον: Υποχρεώσεις και προβλέψεις € 2.141.343,05 € 1.387.538,30 Λογιστική Καθαρή Θέση Διαφορές εκτίμησης Πραγματική Καθαρή Περιουσία € 753.804,75 € 0,00 € 753.804,75 Η ανωτέρω Πραγματική Καθαρή Περιουσία της εταιρείας βάσει αναλύεται στα παρακάτω ποσά : (α) Εταιρικό Κεφάλαιο (β) Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων (γ) Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού (δ) Αφορολόγητα αποθεματικά (ε) Αποτελέσματα εις νέο €

393.000,00 € 27.421,74 € 48.172,28 € 66.175,98 € 219.034,75 Συνολική Πραγματική Καθαρή Περιουσία Ανώνυμης Εταιρείας Το μετοχικό κεφάλαιο της υπό σύσταση εταιρείας θα είναι: (α) Μετοχικό Κεφάλαιο € 753.804,75 € 393.000,00 Σύνολο Μετοχικού κεφαλαίου Ανώνυμης εταιρείας € 393.000,00 7. Συμπέρασμα Η εργασία μας, για τη διαπίστωση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της μετασχηματιζόμενης εταιρείας, που αναλυτικά περιγράψαμε στην παρούσα Έκθεση Εκτίμησης, έγινε σύμφωνα με τις διατάξεις του του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022, και τα γενικώς παραδεκτά πρότυπα που εφαρμόζουμε. Το κεφάλαιο της ανέρχεται σε ποσό ευρώ 393.000,00 και η αποτιμηθείσα καθαρή θέση ισούται με το ποσό των ευρώ 753.804,75 και προκύπτει ως το αποτέλεσμα της αποτιμηθείσας αξίας Ενεργητικού ευρώ 2.141.343,05 μείον Υποχρεώσεων-Προβλέψεων συνολικής αξίας ευρώ 1.387.538,30. Ανακεφαλαιωτικά και σύμφωνα με όλα τα προαναφερθέντα στις επιμέρους παραγράφους της Έκθεσης Εκτίμησης, συνάγεται ότι η «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» έχει τις προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022, και δύναται να μετασχηματιστεί σε Ανώνυμη Εταιρεία. Η παρούσα Έκθεση Εκτίμησης, η οποία συντάχθηκε στα πλαίσια της εφαρμογής των διατάξεων του του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022, παραδίδεται στους Εταίρους της «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» για να χρησιμοποιηθεί αποκλειστικά και μόνο για τον σκοπό της μετατροπής της ως Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία. Βεβαίωση Βεβαιώνεται ότι η Λογιστική Κατάσταση της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» της 30ης Ιουνίου 2024, είναι αυτή που συντάχθηκε για την μετατροπή της εταιρείας σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις του του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022, και αναφέρεται στην σχετική Έκθεσή μας. Για την Ελεγκτική Εταιρεία «DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ

ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ Πανεπιστημίου 59, Τ.Κ. 105 64, Αθήνα Φράγκων 6-8, Τ.Κ. 546 26, Θεσσαλονίκη Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. Εταιρείας: 206 Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε. Εταιρείας: 77 Θεσσαλονίκη, 19 Νοεμβρίου 2024 Δημήτριος Κων. Πρωτογερόπουλος Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ.: 4142 Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε.: 2357.

8. Ισολογισμός της 30ης Ιουνίου 2024 Παρακάτω, παρατίθεται ο Ισολογισμός Μετασχηματισμού με ημερομηνία την 30η Ιουνίου 2024 κατά τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν. 4308/2014), σύμφωνα με τις διατάξεις του του Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και Ν. 4935/2022, με σκοπό τη μετατροπή της εταιρείας «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε» σε Ανώνυμη Εταιρεία. Ποσά σε ευρώ (€) 30/06/2024 Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία Ενσώματα πάγια Ακίνητα 214.143,39 Μηχανολογικός εξοπλισμός 23.745,83 Λοιπός εξοπλισμός 247.686,66 Σύνολο 485.575,88 Άυλα πάγια στοιχεία Λοιπά άυλα 21.735,95 Σύνολο 21.735,95 Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία Λοιπά 17.857,16 Σύνολο 17.857,16 Σύνολο μη κυκλοφορούντων 525.168,99 Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία Αποθέματα Εμπορεύματα 363.345,85 Προκαταβολές για αποθέματα 8.315,61 Σύνολο 371.661,46 Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές Εμπορικές απαιτήσεις 570.340,12 Λοιπές απαιτήσεις 31.016,23 Προπληρωμένα έξοδα 317,73 Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα 642.838,52 Σύνολο 1.244.512,60 Σύνολο κυκλοφορούντων 1.616.174,06 Σύνολο Ενεργητικού 2.141.343,05 Καθαρή θέση Καταβλημένα κεφάλαια Κεφάλαιο 393.000,00 Σύνολο 393.000,00 Διαφορές εύλογης αξίας Διαφορές αξίας ενσωμάτων παγίων 27.421,74 Σύνολο 27.421,74 Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού 48.172,28 Αφορολόγητα αποθεματικά 66.175,98 Αποτελέσματα εις νέο 219.034,75 Σύνολο 333.383,01 Σύνολο καθαρής θέσης 753.804,75 Προβλέψεις Λοιπές προβλέψεις 34.965,00 Σύνολο 34.965,00 Σελίδα 22 από 23 Υποχρεώσεις Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις Δάνεια 99.999,99 Κρατικές επιχορηγήσεις 46.547,53 Σύνολο 146.547,52 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις Τραπεζικά δάνεια 200.000,00 Εμπορικές υποχρεώσεις 734.476,86 Φόρος εισοδήματος 62.267,03 Λοιποί φόροι και τέλη 14.405,81 Οργανισμοί

κοινωνικής ασφάλισης 7.716,27 Λοιπές υποχρεώσεις 187.159,81 Σύνολο 1.206.025,78 Σύνολο υποχρεώσεων 1.352.573,30 Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων 2.141.343,05».

ΑΡΘΡΟ 39

ΠΡΩΤΟ ΟΡΓΑΝΟ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ

Την εταιρεία θα διοικήσει μονομελές όργανο και ειδικότερα ο σύμβουλος-διαχειριστής, σε εφαρμογή του άρθρου 24Α΄ του παρόντος καταστατικού, **ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ ΛΑΖΟΥΛΑΣ ΤΟΥ ΓΕΩΡΓΙΟΥ ΚΑΙ ΤΗΣ ΒΑΣΙΛΙΚΗΣ**, ελεύθερος επαγγελματίας, που γεννήθηκε στις 27-09-1965 στις Γούλες Ν. Κοζάνης και κατοικεί στο Πανόραμα Θεσσαλονίκης επί της οδού Κομνηνών αριθμός 67, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ' αριθμόν Α01056130 που εκδόθηκε στις 31-10-2024 από το Τ.Α. Πυλαίας-Χορτιάτη και λήγει στις 30-10-2034 με ΑΦΜ 035334165/Δ.Ο.Υ. Ζ΄ Θεσσαλονίκης, ο οποίος θα έχει την ανωτέρω ιδιότητα και ο οποίος θα δύναται ενδεικτικά και όχι περιοριστικά: Να εκδίδει, αποδέχεται, οπισθογραφεί και εξοφλεί συναλλαγματικές, γραμμάτια εις διαταγήν, τραπεζικές επιταγές, και κάθε τίτλο εις διαταγήν, να παραλαμβάνει φορτωτικές. Να ανοίγει τραπεζικούς λογαριασμούς και να τους κινεί, να αναλαμβάνει καταθέσεις από οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, Τράπεζα και Δημόσιο Ταμείο, να εξοφλεί με οποιοδήποτε νόμιμο τρόπο κάθε απαίτηση κατά της εταιρίας ή υπέρ αυτής. Να συνάπτει με τις Τράπεζες συμβάσεις για το άνοιγμα ενεγγύων πιστώσεων, έκδοση εγγυητικών επιστολών υπέρ της εταιρίας ή υπέρ οποιουδήποτε τρίτου νομικού ή φυσικού προσώπου και προς οποιοδήποτε νομικό ή φυσικό πρόσωπο, είσπραξη φορτωτικών με ενέγγυο προκαταβολή, μίσθωση θυρίδων ή χρηματοκιβωτίων και λύση των μισθώσεων αυτών. Να υπογράφει συμβάσεις με τις Τράπεζες για τη χορήγηση δανείων προς την εταιρία, πιστώσεων σε ανοικτό λογαριασμό με προσωπική ασφάλεια και για την αύξηση των

ήδη υφισταμένων τοιούτων πιστώσεων η και ασφαλισμένων με υποθήκες ή κάθε είδους ενεχύρου και να κάνει χρήση αυτών (είτε με επιταγές, είτε με εντολές είτε με αποδείξεις λήψεως χρημάτων), να παρέχει εμπράγματη ασφάλεια προς εξασφάλιση απαιτήσεων γενικά κατά της εταιρίας επί κινητών ή ακινήτων δηλαδή ενέχυρο πάσης φύσεως, υποθήκη και προσημείωση. Να παρέχει εγγυήσεις εκ μέρους και για λογαριασμό της εταιρίας υπέρ οποιουδήποτε τρίτου νομικού η φυσικού προσώπου και προς οποιοδήποτε νομικό ή φυσικό πρόσωπο. Να αναλαμβάνει τα σε ενέχυρο δοθέντα αξιόγραφα και να χορηγεί απαλλαγές από εγγυητικές επιστολές. Να αναλαμβάνει χρήματα, χρηματόγραφα, μερισματαποδείξεις, τοκομερίδια και να εισπράττει χρήματα, εμβαζόμενα ή οπωσδήποτε οφειλόμενα στην εταιρία. Να κανονίζει τα της εσωτερικής και εξωτερικής λειτουργίας της εταιρίας και να προσδιορίζει κάθε δαπάνη. Να συνομολογεί και υπογράφει συμβάσεις με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου για οποιοδήποτε αντικείμενο συμβάσεως, δεσμεύοντας την εταιρία με μόνη την υπογραφή του. Να συνάπτει για λογαριασμό της εταιρίας παντός είδους συμβάσεις για την υλοποίηση προγραμμάτων (μελετητικών- ερευνητικών-εκπαιδευτικών-ανθρωπίνου δυναμικού και άλλων), τα οποία χρηματοδοτούνται από διάφορους φορείς είτε Ελληνικούς είτε της Ευρωπαϊκής Ένωσης. Να παραγγέλλει, να αγοράζει και να πωλεί για λογαριασμό της εταιρίας μηχανήματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα, υλικά, ανταλλακτικά ή άλλα κινητά ή άϋλα αγαθά. Να προσλαμβάνει και να απολύει το υπαλληλικό και εργατικό προσωπικό της εταιρίας και να ορίζει τις αποδοχές του. Να προβαίνει σε καταγγελία της συμβάσεως εργασίας του προσωπικού της εταιρίας και να υπογράφει τις σχετικές συμβάσεις, δηλώσεις προς τις αρχές και κάθε έγγραφο που απαιτείται. Να εκπροσωπεί την εταιρία

ενώπιον κάθε Αρχής, κάθε Υπηρεσίας κάθε Οργανισμού και Νομικού Προσώπου Δημοσίου και Ιδιωτικού Δικαίου για θέματα που σχετίζονται με το προσωπικό της εταιρίας (ΟΑΕΔ, Επιθεώρηση Εργασίας, ΙΚΑ, λοιπά Ταμεία κ.ο.κ.). Εν γένει να εκπροσωπεί την εταιρία στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό ενώπιον των Δημοσίων, Διοικητικών και λοιπών αρχών, οργανισμών πάσης φύσεως, φυσικών ή νομικών προσώπων ιδιωτικού και δημοσίου δικαίου, και ενώπιον των δικαστικών αρχών. Να διορίζει και να παύει αντιπροσώπους, πληρεξουσίους δικηγόρους, μέσα στο πλαίσιο και χάριν εκπληρώσεως των εξουσιοδοτήσεων και αρμοδιοτήτων που του το καταστατικό της εταιρίας. Ο σύμβουλος-διαχειριστής θα διοικήσει την εταιρεία κατά την πρώτη 5ετία από την ίδρυση της εταιρείας, παρατεινόμενης της θητείας του αυτομάτως μέχρι την ανάληψη καθηκόντων από το επόμενο όργανο διοίκησης που θα εκλεγεί από την αμέσως επόμενη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων κατά τα προβλεπόμενα στο άρθρο 85 του Ν.4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 40

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΡΩΤΗ ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση ορίζεται η εταιρεία «DCP PROTAU ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ ΕΠΙΧΕΙΡΗΜΑΤΙΚΟΙ ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» (Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 206, Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε. 77) για τον Τακτικό Έλεγχο των Χρηματοοικονομικών Καταστάσεων της εταιρείας για την χρήση 01/01/2024-31/12/2024. Ως Τακτικός Ορκωτός Ελεγκτής ορίζεται ο κ. Δημήτριος Κων. Πρωτογερόπουλος με Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε.: 2357, Α.Φ.Μ. 104221398 και Α.Δ.Τ. ΑΜ 698088 και ως Αναπληρωματικός αυτού ορίζεται ο κ. Κωνσταντίνος Ι. Στεργίου με Α.Μ. Ε.Λ.Τ.Ε.: 3161, Α.Φ.Μ. 122135824 και Α.Δ.Τ. ΑΒ 352813.

ΑΡΘΡΟ 41

ΓΕΝΙΚΗ ΡΥΘΜΙΣΗ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό, εφαρμόζονται οι διατάξεις του Ν.4548/2018, όπως εκάστοτε ισχύει. Όπου το παρόν Καταστατικό αρκείται στην τυπική επανάληψη προβλέψεων του νόμου, οι όροι αυτοί νοούνται ότι αναφέρονται στις εκάστοτε αντίστοιχες διατάξεις του νόμου, σε περίπτωση τροποποίησης των τελευταίων.

ΑΡΘΡΟ 42

ΔΑΠΑΝΕΣ ΙΔΡΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Οι συνολικές δαπάνες για την ίδρυση της εταιρείας (*αμοιβές εκτιμητών, δικηγόρων, συμβούλων κλπ),* ανήλθαν συνολικά στο ποσό των επτά χιλιάδων (7.000,00) ευρώ περίπου και βαρύνουν εξ' ολοκλήρου το ταμείο της.

ΑΡΘΡΟ 43

ΕΠΙΛΥΣΗ ΔΙΑΦΟΡΩΝ

Για τις υποθέσεις που κατά τις διατάξεις του παρόντος Ν. 4548/2018 (ΦΕΚ 104 Α΄/13.6.2018), αποκλειστικά αρμόδιο είναι το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας.

2. Οι υποθέσεις της παραγράφου 1, καθώς και κάθε άλλη διαφορά που ανακύπτει από την εταιρική σχέση μετόχων, ή μεταξύ αυτών και της εταιρείας, μπορούν να υπάγονται σε διαιτησία ή διαμεσολάβηση κατά τον ισχύοντα Ν. 4512/2018. Κάθε διαφορά που τυχόν προκύψει από την παρούσα σύμβαση και θα αναφέρεται στην εγκυρότητα, την ερμηνεία ή σε οποιοδήποτε στάδιο αυτής θα επιλύεται σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 31/9.1.1979 (ΦΕΚ 9 Α΄/22.1.1979) περί συστάσεως από το Εμπορικό και Βιομηχανικό Επιμελητήριο Αθηνών μονίμου διαιτησίας, για την επίλυση των εμπορικών διαφορών.

Ο εμφανισθείς, περαιτέρω, **χορηγεί δια της παρούσας πράξης μου την ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα προς τον δικηγόρο, Κωνσταντίνο Α. Δημητρόπουλο (Α.Μ.Δ.Σ. Κοζάνης 401), κάτοικο**

Πτολεμαΐδας, οδός 25ης Μαρτίου αριθμός 14 με ΑΦΜ 101320973/Δ.Ο.Υ. Πτολεμαΐδας μέλος της δικηγορικής εταιρίας με την επωνυμία «Δημητρόπουλος & Συνεργάτες Δικηγορική Εταιρία» και τον διακριτικό τίτλο «lawdika» (Α.Μ.Δ.Σ.Κοζάνης 10004) με ΑΦΜ 996923330/Δ.Ο.Υ. Πτολεμαΐδας με έδρα την Πτολεμαΐδα (25ης Μαρτίου αριθμός 14), να υποβάλει την κατά τον νόμο αίτηση και αντίγραφα κυρωμένα του καταστατικού αυτού για έγκριση στο Γ.Ε.ΜΗ., ως αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή, να τον εκπροσωπεί στην Αρχή αυτή, όπως και στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. και όπου κατά τον νόμο απαιτείται και στη συνέχεια να παρίσταται και να εκπροσωπεί τον εμφανισθέντα ιδρυτή σε κάθε άλλη Αρχή ή Δημόσιο ή Ιδιωτικό φορέα και σε κάθε αρμόδιο συμβολαιογράφο με την ειδικότερη εντολή και πληρεξουσιότητα όπως για παραλείψεις, διορθώσεις πραγμάτων, συμπλήρωση ή τροποποίηση ή και διόρθωση όρων και συμφωνιών του καταστατικού που επιβάλλονται από το νόμο κατά το στάδιο της εγκρίσεως του, μη εξαιρουμένων των άρθρων και διατάξεων του καταστατικού περί μετοχικού κεφαλαίου, να συντάξει την απαραίτητη κατά την κρίση του και για το σκοπό αυτό σχετική συμβολαιογραφική πράξη που θα ισχύει ως γενόμενη από τον ιδρυτή και δεσμεύουσα απόλυτα αυτόν, προς συμπλήρωση, διόρθωση, διαγραφή ή τροποποίηση όρων και συμφωνιών του καταστατικού, δηλώνει δε ο εδώ εμφανισθείς ότι από τώρα εγκρίνει και αποδέχεται κάθε τέτοια πράξη του παραπάνω εντολοδόχου και πληρεξουσίου του ως ισχυρή και απρόσβλητη και ως γενομένη από τον ίδιο τον εμφανισθέντα και παριστάμενο στην παρούσα πράξη ιδρυτή, ο οποίος δηλώνει ότι παραιτείται από τώρα ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε γενικά δικαίωμά του για προσβολή και ακύρωση της τυχόν καταρτισθησόμενης συμπληρωματικής, διορθωτικής ή τροποποιητικής πράξης και του στη συνέχεια αυτής καταστατικού της ιδρυόμενης με το παρόν μονοπρόσωπης

Ανώνυμης Εταιρείας όπως αυτό θα δημοσιευθεί, καθώς και από κάθε αντίρρηση ή ένστασή του και από κάθε σχετική αγωγή. Ο ως άνω πληρεξούσιος θα δύναται να διορίζει και άλλους ως πληρεξουσίους για τις ως άνω ή ειδικότερες εντολές και να τους ανακαλεί. Ο εμφανισθείς γνωρίζοντας τις κυρώσεις που προβλέπονται από τη διάταξη της παρ. 6 του άρθρου 22 Ν. 1599/86 δηλώνει υπεύθυνα και με επίγνωση ότι η ακρίβεια όσων δηλώνουν μπορεί να ελεγχθεί με βάση το αρχείο άλλων υπηρεσιών (άρθρο 8 παρ. 4 Ν. 1599/86) τα ακόλουθα: **1)** Σύμφωνα με τις διατάξεις του **Ν. 1337/83,** ότι για τα ανωτέρω αναφερόμενα κτίσματα εκδόθηκαν οι υπ' αριθμ. 13/1994, 11/2002, 13/2008 και 53/2014 οικοδομικές άδειας από το Τμήμα Υπηρεσιών Δόμησης της Δ/νσης Περιβαλλοντικών Υπηρεσιών του Δήμου Εορδαίας, όπως η τελευταία ενημερώθηκε με την με Α/Α Πράξης 868300/21-11-2023 Ενημέρωση Αδείας της ΥΔΟΜ του Δήμου Πτολεμαΐδας, ενώ τακτοποιήθηκαν οι αυθαιρεσίες δυνάμει της Βεβαίωσης Περαίωσης Διαδικασίας Υπαγωγής στις διατάξεις του Ν. 4178/2013 με αρ. δήλωσης 2523146, αρ. πρωτ. 334555 και ηλεκτρονικό κωδικό D939A85BF4DE0758. **2)** Σύμφωνα με την παρ. 3 του άρθρου 5 του **Ν. 1577/1985** ότι δεν έχει μεταβληθεί η χρήση του μεταβιβαζόμενου ακινήτου. **3)** Σύμφωνα με την παρ. 15 του άρθρου 3 του Ν. **2242/1994** ότι το μεταβιβαζόμενο ακίνητο δεν βρίσκεται σε ρέμα, σε αιγιαλό, σε ζώνη παραλίας, σε βιότοπο, σε δημόσιο κτήμα και σε αρχαιολογικό χώρο. **4)** Ότι τα στοιχεία της ταυτότητας και οι κατοικία του εμφανισθέντα, καθώς και η έδρα της μετατρεπόμενης εταιρίας, είναι αυτά που αναφέρονται στην αρχή της παρούσας πράξης. **5)** Ότι το ακίνητο της υπό μετατροπή εταιρίας δεν προέρχεται από κατάτμηση μεγαλύτερης έκτασης ιδιοκτησίας της μετατρεπόμενης εταιρείας, δεν αποτελεί δασική ή αναδασωτέα έκταση, ούτε

προέρχεται από αγροτική αποκατάσταση. **6)** Ότι έχει λάβει γνώση του άρθρου 65 του Ν. 2538/1997, ότι δηλαδή το ως άνω ακίνητο δεν βρίσκεται εντός λειτουργούντος Οργανισμού Εγγείων Βελτιώσεων.-
Για την παρούσα πράξη μου υποβλήθηκε στην Δ.Ο.Υ Πτολεμαΐδας Δήλωση Φόρου Μεταβίβασης με αρ. 960/13-12-2024 (με αριθμ.πρωτ.8074/13-12-2024 και αριθμ. καταχώρισης 1772922/13-12-2024), η οποία σύμφωνα με το Ν. 4935/2022 κρίθηκε αφορολόγητη, και αναρτήθηκε από την ανωτέρω Δ.Ο.Υ. στον προσωπικό λογαριασμό TAXIS εμού της Συμβολαιογράφου, θεωρημένο αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στην παρούσα. Υπέμνησα στον εμφανισθέντα, υπό την ανωτέρω ιδιότητά του, τις διατάξεις του Α.Ν. 1587/1950 με τον οποίο κυρώθηκε ο Α.Ν. 1521/1950 όπως ισχύει σήμερα μετά την τροποποίησή του, τις διατάξεις των άρθρων 1 και 5 του Ν.4278/2014 «Φάροι, Στρατολογία και άλλες διατάξεις» κατά τις οποίες γύρω από τους φάρους ορίζεται ζώνη ασφαλείας τους ακτίνας 200 μέτρων, επί ακινήτων δε που βρίσκονται σε αυτήν τη ζώνη ασφαλείας και ανήκουν στο Δημόσιο απαγορεύεται η σύσταση οποιουδήποτε ενοχικού ή εμπραγμάτου δικαιώματος τρίτου, ενώ το Δημόσιο έχει δικαίωμα αναγκαστικής απαλλοτρίωσης των ακινήτων κυριότητας τρίτων, που βρίσκονται σε αυτήν, καθώς και όσων είναι αναγκαία για τη διάνοιξη οδού πρόσβασης στο φάρο, τις διατάξεις του ισχύοντος Ν.Ο.Κ. (Ν.4067/2012), ως και τις παραμένουσες σε ισχύ διατάξεις του Γ.Ο.Κ. (Ν. 1577/1985), των Νόμων 651/1977, τις διατάξεις του Αγροτικού και Δασικού Κώδικα, του Ν. 1337/1983, Ν. 2242/1994, Ν. 1329/1983, Ν. 2961/2001, Ν. 4583/2018, Ν.3842/2010, του Ν. 4343/1929 που απαγορεύουν την ανέγερση οικοδομών και την πώληση σε ορισμένα ακίνητα, της παρ. 8 του άρθρου 321 του Νόμου 4072/2012, σύμφωνα με τις οποίες σε περίπτωση μεταβίβασης της κυριότητας ακινήτου, ο νέος κύριος είναι αλληλεγγύως και εις ολόκληρο

συνυπεύθυνος με τον προκάτοχο για την πληρωμή του φόρου των τριών (3) ετών πριν τη μεταβίβαση που αναλογεί επιμεριστικά στο εισόδημα των ακινήτων που μεταβιβάστηκε και προκύπτει από την εγγραφή που υπάρχει κατά την ημέρα της μεταβίβασης, του Ν. 2308/1995 όπως τροποποιήθηκε με τον Ν. 3481/2006 και με τον Ν.4164/2013, του Ν. 3843/2010, του Ν.4178/2013, του Ν. 4495/2017, τις διατάξεις του Ν. 4172/2013, του άρθρου 12 του Ν. 4987/2022, του άρθρου 54Α του Ν. 4987/2022, του Ν.4223/2013, τις διατάξεις της παρ. 18 του άρθρου 24 του Ν. 2130/1993 και του άρθρου 59 του Ν. 4483/2017, τις διατάξεις για την καταχώριση του παρόντος στο αρμόδιο Κτηματολογικό Γραφείο και τις συνέπειες παραλείψεώς της, τις διατάξεις του Ν. 634/1977, όπως τροποποιηθείς ισχύει, τις διατάξεις της ΚΥΑ με αριθμό 145026/10-1 2014 (ΦΕΚ Β΄ 31/14.1.2014) «Σύσταση, διαχείριση και λειτουργία Εθνικού Μητρώου Σημείων Υδροληψίας (Ε.Μ.Σ.Υ.) από Επιφανειακά και Υπόγεια Υδατικά Συστήματα.», τις διατάξεις του άρθρου 49 του Ν. 4646/2019 περί της υποχρεώσεως υποβολής δήλωσης στοιχείων ακινήτων με τις μεταβολές της ακίνητης περιουσίας τους οι οποίες επέρχονται με την παρούσα πράξη και αυτός μου δήλωσε ρητά, ότι η δήλωση αυτή θα υποβληθεί από αυτούς εντός της νομίμου προθεσμίας και τις διατάξεις του τελευταίου εδαφίου της παραγρ. 1α του άρθρου 23 του Ν.3427/2005 (Α΄312), όπως το άρθρο αυτό προστέθηκε με την παρ. 1 του άρθρου 49 του Ν.4646/2019 (Α΄ 201), σύμφωνα με το οποίο «Με απόφαση του Διοικητή της ΑΑΔΕ καθορίζεται ο τρόπος υποβολής των δηλώσεων, ο τύπος και το περιεχόμενο αυτών, η διαδικασία υποβολής, ο τρόπος αποκατάστασης των λαθών, καθώς και κάθε άλλο αναγκαίο θέμα για την εφαρμογή της παραγράφου αυτής». Στην παρούσα πράξη μου επίσης προσαρτώνται: **1)** Το **υπ' αριθμ. πρωτ. 82057289/08-12-**

2024 Αποδεικτικό Ενημερότητας για χρέη προς το Δημόσιο, ισχύος ενός (1) μηνός από την έκδοσή του έως και 08-01-2025, το οποίο εκδόθηκε μέσω διαδικτύου από την Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων και από το οποίο προκύπτει ότι η μετασχηματιζόμενη εταιρία με ΑΦΜ 099884987, είναι ενήμερη για τα χρέη της στη Φορολογική Διοίκηση, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 12 του **Ν.5104/2024**, σε συνδυασμό με την ΠΟΛ 1274/2013 του Υπουργείου Οικονομικών (Γενική Γραμματεία Δημοσίων Εσόδων), όπως εξακολουθεί να ισχύει σύμφωνα με τις μεταβατικές διατάξεις της παρ. 4 του άρθρου 84 του Ν.5104/2024.Το αποδεικτικό αυτό χορηγήθηκε αποκλειστικά, όπως αναγράφεται επ' αυτού «*για μεταβίβαση ακινήτου ή σύσταση εμπράγματου δικαιώματος επ' αυτού χωρίς τίμημα*». **2α)** Το **υπ' αριθμ. πρωτ. 3973203/018-12-2024 και υπ' αριθμ. συστήματος 000/Φ/1861085/2024 Αποδεικτικό Ασφαλιστικής Ενημερότητας (Ν.4611/2019)**, ισχύος έξι (6) μηνών από την έκδοσή του, ήτοι έως και 06-06-2025, για την μετασχηματιζόμενη εταιρία με ΑΦΜ 099884987, το οποίο εκδόθηκε από τον Ηλεκτρονικό Εθνικό Φορέα Κοινωνικής Ασφάλισης (e-ΕΦΚΑ), σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 25 του ν.4611/2019 (ΦΕΚ Α΄73), όπως ισχύουν, με τις διατάξεις της υπ' αριθμ. 15435/913/16.04.2020 απόφασης του Υπουργού Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων (ΦΕΚ Β΄ 1559) και της υπ' αρ. 17535/Δ1.6002/06-05-2020 (ΦΕΚ Β΄ 1754) κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εργασίας & Κοινωνικών Υποθέσεων και Επικρατείας. Το ως άνω ηλεκτρονικό αποδεικτικό ασφαλιστικής ενημερότητας φέρει αριθμό εγκυρότητας 00200109C34886B739 και ισχύει αποκλειστικά, όπως αναγράφεται επ' αυτού «*για μεταβίβαση ακινήτων λόγω πώλησης, γονικής παροχής ή δωρεάς*». Ο e-ΕΦΚΑ επιφυλάσσεται στην περίπτωση που από μελλοντικό έλεγχο διαπιστώσει ότι οφείλονται εισφορές να τις αναζητήσει. **2β)** Τα υπ'

αριθμ. πρωτ. 4004509/10-12-2024, 4004478/10-12-2024 και 4004796/10-12-2024 και υπ' αριθμ. Συστήματος 000/Φ/22232/2024, 000/Φ/22231/2024 και 000/Φ/22234/2024 αντίστοιχα **Αποδεικτικά Ασφαλιστικής Ενημερότητας** (για μεταβίβαση ακινήτου ή σύσταση εμπράγματος δικαιώματος επ' αυτού, γονική παροχή-δωρεά), ισχύος έξι (6) μηνών από την έκδοσή τους, ήτοι έως και 10-03-2025, για την υπό μετατροπή εταιρία με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π.ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» με ΑΦΜ 099884987 και συγκεκριμένα για τα έργα με ΑΜΟΕ: 9200140980 (ΠΡΟΣΘΗΚΗ ΚΑΙ ΕΠΕΚΤΑΣΗ ΕΡΓΑΣΙΩΝ ΣΤΗΝ ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΑΠΟΘΗΚΗ), 9303998758 (ΕΠΕΚΤΑΣΗ ΙΣΟΓΕΙΑΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΑΠΟΘΗΚΗΣ) και 9310527324 (ΠΡΟΣΘΗΚΗ ΚΑΤ ΕΠΕΚΤΑΣΗ ΙΣΟΓΕΙΑΣ ΕΜΠΟΡΙΚΗΣ ΑΠΟΘΗΚΗΣ), τα οποία εκδόθηκαν από τον Ηλεκτρονικό Εθνικό Φορέα Κοινωνικής Ασφάλισης (e-ΕΦΚΑ), σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν4611/2019, της αριθ.15435/913/16.4.2020 Υπουργικής Απόφασης του Υπουργού Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων και της υπ. αριθμ. οικ. 17535/Δ1.6002/6.5.2020 Κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Εργασίας και Κοινωνικών Υποθέσεων και Επικρατείας. Τα ως άνω ηλεκτρονικά αποδεικτικά ασφαλιστικής ενημερότητας φέρουν αριθμό εγκυρότητας 00237754524BAD8A5F, 007532392F47919B04 και 003709854E45FC91D0 αντίστοιχα. Ο e-ΕΦΚΑ επιφυλάσσεται στην περίπτωση που από μελλοντικό έλεγχο διαπιστώσει ότι οφείλονται εισφορές. **3)** Το με αριθμό πρωτοκόλλου 21049 και ημερομηνία 06-12-2024 **Απόσπασμα Κτηματολογικού Διαγράμματος** (Νομός: Κοζάνης, ΟΤΑ: Πτολεμαΐδας) του Υπουργείου Ψηφιακής Διακυβέρνησης σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2664/1998, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει (Κ.Α.Ε.Κ. 271126532008/0/0), φωτοτυπικό αντίγραφο του οποίου θα προσαρτήσω στο προς καταχώριση αντίγραφο της παρούσας

πράξης. **4)** Τα **Πιστοποιητικά ΕΝΦΙΑ** με κωδικούς FOFWLZSLN01FR8PB15X2Q7SEX, RQD3X03XJV32S1UJSK1DK9GP9, Q5S71MZ9RDMJYP29MER2X2EAP,QQEM8T8RSV9FD9IGEWVML1GGE και ημερομηνία έκδοσης 16-12-2024, τα οποία εκδόθηκαν μέσω διαδικτύου από την Ανεξάρτητη Αρχή Δημοσίων Εσόδων, σύμφωνα με το άρθρο **60 του Ν. 5104/2024**, σε συνδυασμό με την υπ' αρ. Α. 1085/2023 (ΦΕΚ Β΄3617/31.5.2023) απόφαση της Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Εσόδων, όπως εξακολουθεί να ισχύει σύμφωνα με τις μεταβατικές διατάξεις της παρ. 4 του άρθρου 84 του Ν.5104/2024, από το οποίο προκύπτει ότι η εταιρία με την επωνυμία «ΛΑΖΟΥΛΑΣ Π. ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΠΕ» με ΑΦΜ 099884987, συμπεριέλαβε τα ανωτέρω ακίνητα με ΑΤΑΚ 00858370395 (αγροτεμάχιο), 00859535382 (αποθήκη), 00859535390 (γραφεία), 01058412934 (κτίσμα στέγασης πομόνας) στις δηλώσεις Ενιαίου Φόρου Ιδιοκτησίας Ακινήτων (ΕΝΦΙΑ) ετών 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 και 2024. Τα πιστοποιητικά αυτά χορηγήθηκαν για μεταβίβαση ακινήτου με επαχθή αιτία και ισχύουν μέχρι την 31η Δεκεμβρίου 2024. Το Ελληνικό Δημόσιο επιφυλάσσεται για τον τυχόν μετ' έλεγχο φόρο. **5)** Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 52 έως 61 του Ν. 4495/2017 σε συνδυασμό με την απόφαση ΥΠΕΝ/ΔΕΣΕΔΠ/7577/105 (ΦΕΚ 334/Β/29-1-2021), το με ημερομηνία δημιουργίας 06-12-2024 και οριστικής καταχώρισης 11-12-2024 **Πιστοποιητικό Πληρότητας Ταυτότητας Κτιρίου/Διηρημένης Ιδιοκτησίας** του Πολιτικού Μηχανικού, Σολιδάκη Μιχαήλ (Μέλος Τ.Ε.Ε.-Αρ. Μητρώου 104560), για το ανωτέρω ακίνητο, στο οποίο πιστοποιητικό αναφέρονται: Αριθμός Οικοπέδου/Γηπέδου: 1007559, Δήμος: Εορδαίας, Οδός: Ανώνυμη Αγροτική, Πόλη/Οικισμός: Πτολεμαΐδα, Περιοχή/Τοποθεσία: Καμίνια, Κωδικός Ιδιοκτησίας: 1007559-19096698-1 ΚΑΕΚ Οικοπέδου και Ιδιοκτησίας: 271126532008/0/0 Περιγραφή Ιδιοκτησίας: Συνενωμένα γήπεδα υπ'

αριθμ.13336&13339 Διανομής 1934-35, στα οποία λειτουργεί κέντρο αποθήκευσης-διανομής (logistics) υπό τον διακριτικό τίτλο «MARKET SERVICE», Τύπος Ιδιοκτησίας: Αδιαίρετη ιδιοκτησία, με Χιλιοστά επί του Οικοπέδου/Γηπέδου: 1000 και Αιτιολογία: Διενέργεια δικαιοπραξίας (παρ. 2, αρθ. 59 ν.4495/17), στην τεχνική περιγραφή του οποίου αναφέρονται τα κάτωθι: «*Κατά την αυτοψία στο ακίνητο, τα περιγράμματα των κτηρίων μετρήθηκαν εντός ανοχής με τις εκδοθείσες οικοδομικές άδειες και τη ρύθμιση Ν.4178/13.Στο γήπεδο υφίστανται 918,00τμ χώροι αποθηκών (510τμ με Ο.Α. 13/1994 και 408τμ με Ο.Α. 13/2008) με επιπλέον 76,50τμ ανοικτό ημιυπαίθριο χώρο (Ο.Α. 13/2008) και 127,25τμ χώροι γραφείων (Ο.Α. 11/2002).Η 53/2014 άδεια δόμησης βρίσκεται σε ισχύ και δεν έχει ακόμη ανεγερθεί. Για την ρύθμιση Ν.4178/13 δεν απαιτήθηκε μελέτη στατικής επάρκειας αλλά ΔΕΔΟΤΑ*» στο οποίο έχει ενσωματωθεί η με ημερομηνία αυτοψίας και έκδοσης 10-12-2024 **Βεβαίωση** του ιδίου ως άνω πολιτικού-μηχανικού, κατά το άρθρο 83 § 2 του Ν. 4495/2017, η οποία θεωρείται έγκυρη για διάστημα 2 μηνών από την ημερομηνία έκδοσής της **(Κλειδί Βεβαίωσης 5DCE586ABD D5431A53DB7C8D80239BB3),** η οποία αναφέρει τα κάτωθι: «*Οι υφιστάμενες αυθαίρετες κατασκευές ή οι εγκατεστημένες αυθαίρετες χρήσεις εμπίπτουν σε μία από τις εξαιρέσεις της παραγράφου 2 του άρθρου 82 και δεν υπάγονται σε καμία άλλη από τις περιπτώσεις του άρθρου 89 του Ν.4495/2017*». Τέλος, στο πιστοποιητικό αυτό αναφέρεται ότι δεν απαιτείται στατικός έλεγχος. Σημειώνεται ότι το πιστοποιητικό πληρότητας συνοδεύεται από το ανωτέρω τοπογραφικό διάγραμμα, σύμφωνα με τις ισχύουσες προδιαγραφές και τα οριζόμενα στο ν. 651/1977 (Α΄ 207), εξαρτημένο από το κρατικό σύστημα συντεταγμένων και συνοδευόμενο από τη μεθοδολογία εξάρτησης και τις συντεταγμένες των τριγωνομετρικών

σημείων του κρατικού συστήματος συντεταγμένων που χρησιμοποιήθηκαν για την εξάρτηση. **6)** Η με σημερινή ημερομηνία υπεύθυνη δήλωση της υπό μετατροπή εταιρίας σύμφωνα με το Ν.4495/2017, με περιεχόμενο ίδιο με αυτό της Βεβαίωσης του μηχανικού. **7)** Για το παρόν εκδόθηκε το προσαρτώμενο σε επικυρωμένο αντίγραφο **υπ' αριθμ. πρωτ. 279885/11-12-2024 και με Αρ. Ασφαλείας 2201Υ-40W0L-3C8A0-Υ Πιστοποιητικό Ενεργειακής Απόδοσης (ΠΕΑ)** για τα γραφεία που στεγάζονται στο ανωτέρω ακίνητο της υπό μετατροπή εταιρίας, ισχύος έως και 11-12-2034, του Ενεργειακού Επιθεωρητή Γρηγοριάδη Α. Θεόδωρου, μηχανολόγου μηχανικού (Α.Α. Ενεργειακού Επιθεωρητή 896), που εκδόθηκε από το Πληροφοριακό Σύστημα του Αρχείου Επιθεώρησης Κτιρίων της Ειδικής Υπηρεσίας Επιθεωρητών Ενέργειας (Ε.Υ.ΕΠ.ΕΝ.) του Υπουργείου Περιβάλλοντος και Ενέργειας (Υ.Π.ΕΝ). Σημειώνεται ότι το ανωτέρω Πιστοποιητικό Ενεργειακής Απόδοσης, σύμφωνα με δήλωση των συμβαλλομένων, παραδόθηκε από την υπό μετατροπή εταιρία, όπως εκπροσωπείται, στην ιδρυόμενη με την παρούσα πράξη εταιρία. Εγώ η συμβολαιογράφος, αφού υπέμνησα στον εμφανισθέντα τις διατάξεις του ν. 4122/2013 και της υπ' αριθμ. ΔΕΠΕΑ/οικ. 178581/30-6-2017 (ΦΕΚ Β΄ 2367/12-7-2017) κοινής Υπουργικής Απόφασης των Υπουργών Οικονομικών και Περιβάλλοντος, Ενέργειας και Κλιματικής Αλλαγής για την έγκριση του Κανονισμού Ενεργειακής Απόδοσης Κτιρίων (Κ.ΕΝ.Α.Κ) και τις έννομες συνέπειες σε περίπτωση μη τηρήσεως των διατάξεων αυτών, ήλεγξα από το πληροφοριακό σύστημα του Αρχείου Επιθεώρησης Κτηρίων της άνω Υπηρεσίας (ΕΥΕΠΕΝ) την εγκυρότητα του ανωτέρω πιστοποιητικού, δηλαδή διεπίστωσα ότι πράγματι έχει εκδοθεί για το ακίνητο Πιστοποιητικό Ενεργειακής Απόδοσης με τον άνω αριθμό πρωτοκόλλου που μου δηλώθηκε (279885/11-12-2024) και προσάρτησα στην παρούσα πράξη μου το

εκδοθέν από το πληροφοριακό σύστημα έντυπο-απόσπασμα του άνω Π.Ε.Α. Σημειώνεται ότι σύμφωνα με το άρθρο 12 παρ.6 και 7 της Εγκυκλίου του ΥΠΕΝ/ΔΕΠΕΑ/111748/705/19.11.2020 με θέμα «Διευκρινίσεις για την εφαρμογή του ν.4122/2013 για την «Ενεργειακή Απόδοση Κτιρίων», **δεν απαιτείται Πιστοποιητικό Ενεργειακής Απόδοσης (ΠΕΑ)** για τις αποθήκες («*6. Εξαιρέσεις από την υποχρέωση έκδοσης ΠΕΑ (άρθρο 12, παρ. 6 & 7)..... α) κτίρια που χρησιμοποιούνται ως βιομηχανικές εγκαταστάσεις, βιοτεχνίες, επαγγελματικά εργαστήρια, αποθήκες - logistics (περίπτωση γ' της παρ. 7 του άρθρου 4 του σχετ. α').....δ) ιδιοκτησίες οι οποίες εκ της πολεοδομικής χρήσης δεν είναι «δομικά έργα» ή δεν έχουν την έννοια του κτιρίου/κτιριακής μονάδας (που σύμφωνα με το άρθρο 2 του σχετ. α', είναι «στεγασμένη κατασκευή με τοίχους για την οποία χρησιμοποιείται ενέργεια προς ρύθμιση των κλιματικών συνθηκών εσωτερικού χώρου») δεν εξετάζονται στο πλαίσιο του νόμου ενεργειακής απόδοσης κτιρίων. Ενδεικτικά αναφέρονται οι περιπτώσεις των ανοικτών ή κλειστών χώρων στάθμευσης οχημάτων, πλυντήρια αυτοκινήτων, περίπτερα, υπαίθρια θέατρα, υπαίθριοι συναυλιακοί χώροι, αυτοκινούμενα ή ρυμουλκούμενα τροχόσπιτα, πλυντήρια αυτοκινήτων, κτηνοτροφικές - πτηνοτροφικές μονάδες, στάβλοι, σφαγεία κ.ά. Σε αυτές τις περιπτώσεις δεν απαιτείται η έκδοση βεβαίωσης από Ενεργειακό Επιθεωρητή (περίπτωση β' της παρ. 7 του άρθρου 12 του σχετ. α')...».* –

Σε βεβαίωση όλων των ανωτέρω συντάχθηκε η πράξη αυτή, σε πενήντα επτά (57) φύλλα. Εισπράχθηκαν ευρώ δέκα (10) για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ, οι οποίες θα αποδοθούν εντός της νομίμου προθεσμίας, κατά τα οριζόμενα στην παρ. 1 του άρθρου 89 του Ν.5043/2023 (ΦΕΚ Α΄ 91/13.4.2023). Για δικαιώματα

του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως τεσσάρων (4) αντιγράφων εισπράχθηκαν για καθαρή αμοιβή δύο χιλιάδες σαράντα οκτώ ευρώ (2.048,00). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. τετρακόσια ενενήντα ένα ευρώ και πενήντα δύο έξι λεπτά (491,52) και συνολικά μετά των υποχρεωτικών εισφορών υπέρ ΤΑΧΔΙΚ δύο χιλιάδες πεντακόσια τριάντα εννιά ευρώ και πενήντα δύο λεπτά (2.539,52). Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι τετρακόσια εννιά ευρώ και εξήντα λεπτά (409,60). -

Την πράξη αυτή διάβασα δυνατά και καθαρά στον εμφανισθέντα, ο οποίος βεβαίωσε ολόκληρο το περιεχόμενό της και την υπέγραψε στο τέλος των πενήντα επτά (57) φύλλων του, καθώς και εγώ η Συμβολαιογράφος, όπως ο Νόμος ορίζει.-

Ο ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΙΣ

(υπό την ανωτέρω ιδιότητά του)

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(Τ.Σ.) ΣΟΦΙΑ Α. ΚΑΡΥΠΙΔΟΥ
Ακριβές Αντίγραφο
Πτολεμαΐδα, 16/12/2024
Η Συμβολαιογράφος Εορδαίας

ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ

Η αμοιβή για την έκδοση του παρόντος αντιγράφου εισπράχθηκε και αναφέρεται στο πρωτότυπο.
Δεν απαιτείται Δ.Α.Π.Υ. (άρθρο 55 παρ.1 Ν.2065/1992 και ΚΦΑΣ, όπως ισχύουν σήμερα).
Πτολεμαΐδα, 16/12/2024
Η Συμβολαιογράφος

ΣΟΦΙΑ ΑΝΑΣΤ. ΚΑΡΥΠΙΔΟΥ
ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
25ης Μαρτίου αρ. 17, Πτολεμαΐδα
Τηλ. 2463029000, 6977025334
Α.Φ.Μ. 113861596/Δ.Ο.Υ. Πτολεμαΐδας

