Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α'

Αθήνα,18/02/2025
Αριθ. Πρωτ.:3549131

Πληροφορίες: ΒΑΚΙΡΤΖΗ ΔΑΦΝΗ
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail: ae10@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., σύστασης από μετατροπή της Εταιρείας με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» τον διακριτικό τίτλο «IQ SPORTS Α.Ε.» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ.: 7266101000.**

Την **18/02/2025** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **5285814,** η με **αριθμό 1769 – 18/01/2025 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ**: **ΨΚ41469ΗΕΘ-Ε25)**, με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η σύσταση της Α.Ε., με επωνυμία **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** τον διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Α.Ε.»** και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ.: 7266101000,** η οποία προέρχεται από μετατροπή της ΕΠΕ με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** τον διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»**, σύμφωνα με:

i. διατάξεις των άρθρων του Ν. 4601/2019 και του ν.4548/2018
ii. το από 29/10/2024 πρακτικό της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της εταιρείας
iii. την με αριθμό **1894 – 16/01/2025** πράξη του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου **, καθώς και** την με αριθμό **2018 – 13/02/2025 πράξη διόρθωσης του ίδιου**

2. Εγκρίνεται το **νέο κείμενο του καταστατικού** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»,** όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από **«τριάντα επτά» (37) άρθρα.**

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, η ανωτέρω συμβολαιογραφική πράξη και η οποία αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ



ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΑΡΙΘΜΟΣ 2018

ΔΙΟΡΘΩΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ

./.

Στην Αθήνα σήμερα στις δέκα τρεις (13) Φεβρουαρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι πέντε (2025), ημέρα Πέμπτη, στο γραφείο μου που βρίσκεται στην οδό Σκουφά αρ. 59, όπου έχω και την έδρα μου, παρουσιάστηκε σε μένα το Συμβολαιογράφο Αθηνών ***ΝΙΚΟΛΑΟ ΚΩΝ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ*** με έδρα την Αθήνα, οδός Σκουφά αρ. 59 (ΑΦΜ 143508449-Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), η μη εξαιρούμενη από το νόμο:

Ευθυμία Τσαντήλα του Χρήστου Τσαντήλα και της Κωνσταντίνας Μπουντή, οικονομολόγος, γεννηθείσα στο Μαρούσι Αττικής στις 12/02/1991, κάτοικος Δήμου Περιστερίου οδός Λυκοσούρας αριθ. 41 κάτοχος του υπ' αριθμόν Α00468703/23-4-2024 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α. ΠΕΡΙΣΤΕΡΙΟΥ με ημερομηνία λήξης 22-4-2034 (ΑΦΜ 160352725 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), η οποία ενεργεί στην προκειμένη περίπτωση με εντολή και πληρεξουσιότητα η οποία της χορηγήθηκε δυνάμει του υπ' αριθμόν 1894/16-01-2025 συμβολαίου μου ως ειδική πληρεξουσία, αντιπρόσωπος και αντίκλητος κατ' εντολή και για λογαριασμό των ***Α)*** *Αθανασίου Παπαδημητρίου* του Δημητρίου-Κλέωνος και της Πολυξένης, επιχειρηματία, γεννημένου στην Αθήνα την 1/3/1965, κατοίκου Δήμου Κηφισιάς Αττικής, οδός Μπακογιάννη αρ. 40Δ, κατόχου του υπ' αριθμόν Α00292550/15-02-2024 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α Κηφισιάς με ημερομηνία λήξης 14/02/2034 με ηλεκτρονική διεύθυνση thanassis@ ezgreece.gr (ΑΦΜ 028897193 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Έλληνα Υπηκόου, και **Β)** *Χαράλαμπου Δαυίδ* του Γιώργου και της Κατίνας, επιχειρηματία, γεννημένου στην Λευκωσία στις

15/11/1965, κατοίκου Λευκωσίας Κύπρου, οδός Παρθενώνος αρ. 26 Άγιος Ανδρέας κατόχου του υπ' αριθμόν CR0450099/2-1-2019 δελτίου ταυτότητας της Κυπριακής Δημοκρατίας, με ηλεκτρονική διεύθυνση harry.david@leventis.net (ΑΦΜ 027685819 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Κύπριου Υπηκόου, και οι οποίοι είναι οι μοναδικοί εταίροι της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και με διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»** με έδρα το Δήμο Χαλανδρίου Αττικής, οδός Εθνικής Αντιστάσεως αρ. 4 (ΑΦΜ 998570080 - Δ.Ο.Υ ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 007266101000), η οποία με το άνω υπ' αριθμόν 1894/2025 συμβόλαιό μου μετατράπηκε σε Ανώνυμη Εταιρεία με επωνυμία **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"** και με τον διακριτικό τίτλο: **«IQ SPORTS Α.Ε».**

Η εμφανιζόμενη, υπό την εκτεθείσα ιδιότητά της, ζήτησε τη σύνταξη της παρούσας πράξης, με την οποία δήλωσε ότι διορθώνει και τροποποιεί το υπ' αριθμόν 1894/2025 συμβόλαιό μου, με το οποίο η Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης, με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και με διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»** μετατράπηκε σε Ανώνυμη Εταιρεία με επωνυμία **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"** και με τον διακριτικό τίτλο: **«IQ SPORTS Α.Ε» σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις των Νόμων:Ν.4601/2019, του**

άρθρου 17 του Ν.4548/2018 και του Ν.4935/2022, ως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν έτσι ώστε το καταστατικό αυτό να έχει πλήρη προσαρμογή προς τις διατάξεις των κειμένων Νόμων και ειδικότερα :

Α) Το άρθρο 34 του καταστατικού διορθώνεται και συμπληρώνεται ως εξής:

ΑΡΘΡΟ 34

ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, όπως περιγράφεται στο άρθρο 5 του παρόντος, από εβδομήντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια ευρώ (€78.400,00) και οι χίλιες πεντακόσιες εξήντα οκτώ (1568) μετοχές που αντιστοιχούν σε αυτό, αναλαμβάνουν να καλύψουν και καλύπτουν οι συμβαλλόμενοι – ιδρυτές ως εξής:

(α) με την εισφορά της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης εταιρείας περιορισμένης ευθύνης ποσού εβδομήντα επτά χιλιάδων εννιακοσίων ενενήντα τεσσάρων και εξήντα εννιά λεπτών (**€77.994,69**), η οποία αναλογεί στους συμβαλλόμενους - ιδρυτές ως εξής: στον μεν Αθανάσιο Παπαδημητρίου αναλογεί ποσό τριάντα εννιά χιλιάδων επτακοσίων εβδομήντα επτά ευρώ και είκοσι εννιά λεπτών (€39.777,29), δηλαδή ποσοστό 51%, στον δε Χαράλαμπο Δαυίδ αναλογεί ποσό τριάντα οκτώ χιλιάδων διακοσίων δέκα επτά ευρώ και σαράντα λεπτών (€ 38.217,40), δηλαδή ποσοστό 49% και

(β) με μετρητά συνολικού ποσού τετρακοσίων πέντε ευρώ και τριάντα ενός λεπτών (€ **405,31**), τα οποία θα καλυφθούν και καταβληθούν από τους συμβαλλόμενους - ιδρυτές ως εξής: ο μεν Αθανάσιος Παπαδημητρίου αναλαμβάνει να καλύψει και καταβάλει το ποσό των διακοσίων είκοσι δύο ευρώ και εβδομήντα ενός λεπτών (€222,71), ο δε Χαράλαμπος Δαυίδ

αναλαμβάνει να καλύψει και καταβάλει το ποσό των εκατόν ογδόντα δύο ευρώ και εξήντα λεπτών (€182,60).

Οι συμβαλλόμενοι – ιδρυτές υποχρεούνται να καταθέσουν σε ειδικό τραπεζικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας σε οποιαδήποτε τράπεζα λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα, σε μετρητά τα ως άνω ποσά.

Κατόπιν των ανωτέρω:

1.Ο *Αθανάσιος Παπαδημητρίου* του Δημητρίου-Κλέωνος και της Πολυξένης, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αθήνα την 1/3/1965, κάτοικος Δήμου Κηφισιάς Αττικής, οδός Μπακογιάννη αρ. 40Δ, κάτοχος του υπ' αριθμόν Α00292550/15-02-2024 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α Κηφισιάς με ημερομηνία λήξης 14/02/2034 με ηλεκτρονική διεύθυνση thanassis@ ezgreece.gr (ΑΦΜ 028897193 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Έλληνας Υπήκοος, θα καταβάλει το ποσό των σαράντα χιλιάδων ευρώ (€ 40.000,00) και έλαβε οκτακόσιες (800) μετοχές, ονομαστικής αξίας πενήντα ευρώ (€ 50,00) η κάθε μία και

2. Ο *Χαράλαμπος Δαυίδ* του Γιώργου και της Κατίνας, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Λευκωσία στις 15/11/1965, κάτοικος Λευκωσίας Κύπρου, οδός Παρθενώνος αρ. 26 Άγιος Ανδρέας κάτοχος του υπ' αριθμόν CR0450099/2-1-2019 δελτίου ταυτότητας της Κυπριακής Δημοκρατίας, με ηλεκτρονική διεύθυνση harry.david@leventis.net (ΑΦΜ 027685819 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Κύπριος Υπήκοος θα καταβάλει το θα

καταβάλει το ποσό των τριάντα οκτώ χιλιάδων τετρακοσίων ευρώ (€ 38.400,00) και έλαβε επτακόσιες εξήντα οκτώ (768) μετοχές, ονομαστικής αξίας πενήντα ευρώ (€ 50,00) η κάθε μία.

Η καθαρή θέση της εταιρείας με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και με διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»** περιλαμβάνεται στην από 3-12-2024 Έκθεση εξακρίβωσης αξίας της περιουσίας της μετατρεπόμενης σε ανώνυμη εταιρεία, η οποία συντάχθηκε από ορκωτούς ελεγκτές-λογιστές σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.4935/2022 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και της οποίας έκθεσης όλοι οι συμβαλλόμενοι – ιδρυτές έλαβαν πλήρη γνώση και την αποδέχονται ανεπιφύλακτα.

Β) Η παράγραφος 9.3 ε) του άρθρου 9 αντικαθίσταται ως εξής:

ε) η απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της κατά τα άρθρα του Κ.Ν. 4601/19, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει

Κατά τα λοιπά ισχύουν οι όροι του υπ' αριθμόν 1894/2025 συμβολαίου μου.

Σε βεβαίωση των ανωτέρω συνετάγη η παρούσα σε 3 φύλλα. Εισπράχθηκαν για τέλη μεγαροσήμου ποσό --- ευρώ για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ βάσει του άρθρου 80 του Ν 5043/2023 και θα αποδοθούν τα εκ του νόμου προβλεπόμενα Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως 1 αντιγράφου εισπράχθηκαν ευρώ εξήντα επτά (€ 67,00). Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 16,08.

Η πράξη αυτή διαβάστηκε στην εμφανισθείσα, η οποία τη βεβαίωσε, συμφώνησε με το περιεχόμενό της και την

υπέγραψε αυτή κι εγώ ο Συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

Η ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΙΣΑ

Ευθυμία Τσαντήλα

Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(Τ.Σ) ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΩΝ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ

Ακριβές αντίγραφο Αθήνα αυθημερόν

Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ



Η αμοιβή για την έκδοση του παρόντος αντιγράφου εισπράχθηκε και αναφέρεται στο πρωτότυπο. Δεν απαιτείται ΔΑΠΥ (αρθρ. 55 παρ. 1 Ν. 2065/1992 & 13 παρ. 4 ΠΔ 186/92)

Αθηνα 13/2/2025.

Ο Συμβολαιογράφος



ΑΡΙΘΜΟΣ 1894

ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ: 78.400,00 ΕΥΡΩ

Σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις των Νόμων: Ν.4601/2019, του άρθρου 17 του Ν.4548/2018 και του Ν.4935/2022, ως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν

./.

Στο Δήμο Κηφισιάς Αττικής σήμερα στις δέκα έξι (16) Ιανουαρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι πέντε (2025), ημέρα Πέμπτη, στην οικία του εκ των κάτωθι εμφανισθέντων Αθανασίου Παπαδημητρίου που βρίσκεται επί της οδού Μπακογιάννη 40Δ, όπου με κάλεσαν για την υπογραφή του παρόντος, παρουσιάστηκαν σ' εμένα τον συμβολαιογράφο Αθήνας **ΝΙΚΟΛΑΟ ΚΩΝ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ** με έδρα την Αθήνα, οδός Σκουφά αρ. 59 (ΑΦΜ 143508449-Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), οι μη εξαιρούμενοι από τον Νόμο:

Α) *Αθανάσιος Παπαδημητρίου* του Δημητρίου-Κλέωνος και της Πολυξένης, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αθήνα την 1/3/1965, κάτοικος Δήμου Κηφισιάς Αττικής, οδός Μπακογιάννη αρ. 40Δ, κάτοχος του υπ' αριθμόν Α00292550/15-02-2024 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α Κηφισιάς με ημερομηνία λήξης 14/02/2034 με ηλεκτρονική διεύθυνση thanassis@ ezgreece.gr (ΑΦΜ 028897193 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Έλληνας Υπήκοος, και

Β) *Χαράλαμπος Δαυίδ* του Γιώργου και της Κατίνας, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Λευκωσία στις 15/11/1965, κάτοικος Λευκωσίας Κύπρου, οδός Παρθενώνος αρ. 26 Άγιος Ανδρέας κάτοχος του υπ' αριθμόν CR0450099/2-1-2019 δελτίου ταυτότητας της Κυπριακής

Δημοκρατίας, με ηλεκτρονική διεύθυνση harry.david@leventis.net (ΑΦΜ 027685819 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Κύπριος Υπήκοος,

Οι εδώ εμφανισθέντες ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος με το οποίο δήλωσαν τα εξής:

Οι εμφανιζόμενοι στο παρόν Αθανάσιος Παπαδημητρίου του Δημητρίου-Κλέωνος και της Πολυξένης και Χαράλαμπος Δαυίδ του Γιώργου και της Κατίνας, είναι μοναδικοί εταίροι της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και με διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»** με έδρα το Δήμο Χαλανδρίου Αττικής, οδός Εθνικής Αντιστάσεως αρ. 4 (ΑΦΜ 998570080 - Δ.Ο.Υ ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 007266101000).

Η ανωτέρω εταιρεία συστάθηκε αρχικά με την επωνυμία «EZ CAMPS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΘΕΜΑΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΜΟΝΑΔΩΝ» και με το διακριτικό τίτλο «EZ CAMPS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.» δυνάμει του υπ' αριθμόν 22479/2006 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Πρωτοδικείο Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 19831 και Ειδικό 5409 και δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 13747/2006 ΦΕΚ (Τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ) επικυρωμένο αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου.

Στη συνέχεια το καταστατικό της εταιρείας τροποποιήθηκε: **α)** δυνάμει του υπ' αριθμόν 28319/2010 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Πρωτοδικείο Αθηνών με

αύξοντα αριθμό Γενικό 21309/2010 και Ειδικό 6116 και δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 14286/2010 ΦΕΚ (Τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ) επικυρωμένο αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου, σύμφωνα με το οποίο τροποποιήθηκε το άρθρο 2 που αφορά την έδρα της εταιρείας.

β) δυνάμει του υπ' αριθμόν 29348/2011 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Πρωτοδικείο Αθηνών με αύξοντα αριθμό Γενικό 16985 και Ειδικό 4745 και δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 11521/2011 ΦΕΚ (Τεύχος ΑΕ ΕΠΕ και ΓΕΜΗ) επικυρωμένο αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου, σύμφωνα με το οποίο: α) άλλαξε η επωνυμία της εταιρείας από «EZ CAMPS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΘΕΜΑΤΙΚΩΝ ΠΑΡΚΩΝ - ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΩΝ - ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΑΚΩΝ ΜΟΝΑΔΩΝ» και με το διακριτικό τίτλο «EZ CAMPS ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Ε.Π.Ε.» σε «IQ SUPPORT ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και με το διακριτικό τίτλο «IQ SUPPORT Μ.Ε.Π.Ε», β) τροποποιήθηκε το άρθρο 2 που αφορά την έδρα, γ) το άρθρο 3 που αφορά το σκοπό της εταιρείας και δ) κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρείας σε ένα ενιαίο κείμενο,

γ) δυνάμει του υπ' αριθμόν 9645/2013 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Αθανασίου Αριστείδη Δράγιου που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) στις 14/11/2013 με κωδικό αριθμό καταχώρισης 119869 και δημοσιεύθηκε στο υπ' αριθμόν 749/2014 ΦΕΚ (Τεύχος ΑΕ ΕΠΕ και ΓΕΜΗ) επικυρωμένο αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου, σύμφωνα με το οποίο: τροποποιήθηκε το άρθρο 2 που αφορά την έδρα της

εταιρείας και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρείας σε ένα ενιαίο κείμενο,

δ) δυνάμει του υπ' αριθμόν 34697/2017 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου που καταχωρήθηκε στις 20/4/2018 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με κωδικό αριθμό καταχώρισης 1372170 όπως αυτό προκύπτει από την υπ'αρ. πρωτ 1167475/23-4-2018 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, ηλεκτρονικό αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιό μου, σύμφωνα με το οποίο: τροποποιήθηκε το άρθρο 3 που αφορά τον σκοπό της εταιρείας και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρείας σε ένα ενιαίο κείμενο,

ε) δυνάμει του υπ' αριθμόν 35844/2019 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου που καταχωρήθηκε στις 20/2/2019 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με κωδικό αριθμό καταχώρησης 1679894 όπως αυτό προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 1513735/21-2-2019 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, ηλεκτρονικό αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου, σύμφωνα με το οποίο: α) τροποποιήθηκε το άρθρο 3 που αφορά το σκοπό της εταιρείας, β) τροποποιήθηκε το άρθρο 1 που αφορά την επωνυμία της εταιρείας στην αναφερόμενη στην αρχή του παρόντος και γ) κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρίας σε ένα ενιαίο κείμενο,

στ) δυνάμει του υπ' αριθμόν 36761/2019 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου που καταχωρήθηκε στις 18/11/2019 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με κωδικό αριθμό καταχώρησης 1978703

όπως αυτό προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 1837797/19-11-2019 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, Τμήμα Μητρώου /Υπηρεσία ΓΕΜΗ, ηλεκτρονικό αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου, σύμφωνα με το οποίο: α) ο Αθανάσιος Παπαδημητρίου του Δημητρίου-Κλέωνος, εκχώρησε, πώλησε και μεταβίβασε όλα τα ανήκοντα σ' αυτόν χίλια (1000) εταιρικά μερίδια, προς την νεοεισερχόμενη εταιρεία με την επωνυμία «VEMENTRY INVESTMENTS LIMITED», κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή και αποχώρησε από την εταιρεία, β) τροποποιήθηκαν τα άρθρα 5 και 10 του καταστατικού, και γ) κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρίας σε ένα ενιαίο κείμενο ώστε αυτό να είναι σύμφωνο με τις κείμενες διατάξεις του Νόμου 4541/2018 (τροποποίηση του Ν. 3190/1955 περί Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης). Την ίδια ημερομηνία καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο του καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του, το οποίο είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ως άνω ανακοίνωσης.

ζ) δυνάμει του υπ' αριθμόν 37664/2020 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου που καταχωρήθηκε στις 05/10/2020 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με κωδικό αριθμό καταχώρησης 2270765 όπως αυτό προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 2140218/06-10-2020 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, Δ/ΝΣΗ ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ Τμήμα ΕΠΕ, ηλεκτρονικό αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου, σύμφωνα με το οποίο τροποποιήθηκε το άρθρο 2 του καταστατικού που αφορά την έδρα της εταιρείας στην αναφερόμενη στην αρχή του παρόντος και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρείας σε ένα ενιαίο κείμενο. Την ίδια ημερομηνία καταχωρίστηκε στο

Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο του καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του, το οποίο είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ως άνω ανακοίνωσης και

η) δυνάμει του υπ' αριθμόν 38561/4-8-2024 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου που καταχωρήθηκε στις 16-09-2021 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με κωδικό αριθμό καταχώρησης 2619982 όπως αυτό προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 2436308/17-09-2021 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, Δ/ΝΣΗ ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ Τμήμα ΕΠΕ, ηλεκτρονικό αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου, σύμφωνα με το οποίο α) η εταιρεία με την επωνυμία **VEMENTRY INVESTMENTS LIMITED»,** πώλησε και μεταβίβασε όλα τα ανήκοντα σ' αυτήν χίλια (1000) εταιρικά μερίδια, και ειδικότερα: α) οκτακόσια (800) εταιρικά μερίδια προς τον νεοεισερχόμενο εταίρο Αθανάσιο Παπαδημητρίου του Δημητρίου Κλέωνος και β) διακόσια (200) εταιρικά μερίδια προς τον νεοεισερχόμενο εταίρο Χαράλαμπο Δαυίδ του Γιώργου κατά πλήρη κυριότητα, νομή και κατοχή και αποχώρησε από την εταιρεία β) τροποποιήθηκε το άρθρο 5 του καταστατικού, γ) τροποποιήθηκε στο άρθρο 1 του καταστιατικού που αφορά την επωνυμία της εταιρείας στην αναφερόμενη στην αρχή του παρόντος και δ) κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρίας σε ένα ενιαίο κείμενο ώστε αυτό να είναι σύμφωνο με τις κείμενες διατάξεις των Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης με περισσότερους εταίρους, σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις του Νόμου 4541/2018 (τροποποίηση του Ν. 3190/1955 περί Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης). Την ίδια ημερομηνία

καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο του καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του, το οποίο είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ως άνω ανακοίνωσης.

θ) δυνάμει του υπ' αριθμόν 42472/29-5-2024 συμβολαίου του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου που καταχωρήθηκε στις 10-06-2024 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) με κωδικό αριθμό καταχώρησης 4216404 όπως αυτό προκύπτει από την υπ' αριθ. πρωτ. 3298219/11-06-2024 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών, Δ/ΝΣΗ ΓΕΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & ΥΜΣ Τμήμα ΕΠΕ, ηλεκτρονικό αντίγραφο του οποίου προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιο μου, σύμφωνα με το οποίο αυξήθηκε το κεφάλαιο της εταιρείας, τροποποιήθηκε το άρθρο 5 του καταστατικού και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό της εταιρίας σε ένα ενιαίο κείμενο. Την ίδια ημερομηνία καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο του καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του, το οποίο είναι συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της ως άνω ανακοίνωσης.

Κατόπιν όλων των άνω τροποποιήσεων η εταιρία αυτή έχει επωνυμία και έδρα τα αναγραφόμενα στην αρχή του παρόντος, η διάρκειά της έχει οριοθεί για πενήντα (50) χρόνια και το κεφάλαιό της ορίζεται σε εβδομήντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια ευρώ (€ 78.400,00), διαιρούμενο σε χίλια πεντακόσια εξήντα οκτώ (1.568) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας πενήντα ευρώ (€ 50,00) το καθένα, και το οποίο αναλήφθηκε από τους εταίρους ως εξής: **α) ο** εταίρος Αθανάσιος Παπαδημητρίου του Δημητρίου-Κλέωνος και της Πολυξένης, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αθήνα την 1/3/1965, κάτοικος Δήμου Κηφισιάς Αττικής, οδός Μπακογιάννη αρ. 40 Δ, κάτοχος του υπ' αριθμόν

Α00292550/15-02-2024 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α Κηφισιάς με ημερομηνία λήξης 14/02/2034, με ηλεκτρονική διεύθυνση thanassis@ ezgreece.gr (ΑΦΜ 028897193 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Ελληνικής Ιθαγένειας κατέθεσε σαράντα χιλιάδες ευρώ (€ 40.000,00) και συμμετέχει στην εταιρία με οκτακόσια (800) εταιρικά μερίδια, και **β)** Ο εταίρος Χαράλαμπος Δαυίδ του Γιώργου και της Κατίνας, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Λευκωσία στις 15/11/1965, κάτοικος Λευκωσίας Κύπρου, οδός Παρθενώνος αρ. 26 Άγιος Ανδρέας κάτοχος του υπ' αριθμόν CR0450099/2-1-2019 δελτίου ταυτότητας της Κυπριακής Δημοκρατίας, με ηλεκτρονική διεύθυνση harry.david@leventis.net (ΑΦΜ 027685819 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Κυπριακής Ιθαγένειας, κατέθεσε τριάντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια ευρώ (€ 38.400,00) και συμμετέχει στην εταιρία με επτακόσια εξήντα οκτώ (768) εταιρικά μερίδια.

Ότι κατά την συνεδρίαση της 29/10/2024 της Έκτακτης Συνέλευσης των εταίρων της εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και με διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»** ακριβές αντίγραφο από το βιβλίο πρακτικών προσαρτάται στο παρόν, αποφάσισαν οι εταίροι αυτής, τον μετασχηματισμό (μετατροπή) του νομικού τύπου της ανωτέρω Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης, με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και με διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»** σε Ανώνυμη Εταιρεία με επωνυμία **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και τον διακριτικό τίτλο: **«IQ SPORTS *Α.Ε.*»**, με εισφορά σ' αυτήν ολόκληρης της εταιρικής περιουσίας (σύνολο στοιχείων ενεργητικού και παθητικού αυτής -

σύνολο δικαιωμάτων και υποχρεώσεων) και έδωσαν εντολή σε εταιρεία ελεγκτών/ ορκωτών λογιστών όπως προβούν σε ενέργειες αποτίμησης της καθαρής θέσης της εταιρείας προς τον σκοπό της μετατροπής της σε ανώνυμη εταιρεία.

Ο δια του παρόντος διενεργούμενος μετασχηματισμός (μετατροπή) συντελείται σύμφωνα με τις διατάξεις της οικείας νομοθεσίας και δη τις διατάξεις των Ν. 4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4935/2022 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν σήμερα και υπό τις προϋποθέσεις εφαρμογής αυτών.

Το μετοχικό κεφάλαιο της εκ μετατροπής προερχομένης ανώνυμης εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των ευρώ εβδομήντα οκτώ χιλιάδων τετρακοσίων ευρώ (€ 78.400,00) σύμφωνα με όσα ειδικότερα ορίζονται στη οικεία διάταξη του άρθρου 5 του παρόντος καταστατικού.

Οι ως άνω εμφανισθέντες στο παρόν, ενεργώντας υπό την ανωτέρω ιδιότητά τους, δηλώνουν ότι μετασχηματίζουν (μετατρέπουν) την ανωτέρω Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και με διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»** σε Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και τον διακριτικό τίτλο: **«IQ SPORTS Α.Ε»,** σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4935/2022 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, όπως ισχύουν σήμερα και εισφέρονται στην εκ μετασχηματισμού (μετατροπής) προερχόμενη ανώνυμη εταιρεία, λόγω καθολικής εισφοράς σε είδος όλα τα στοιχεία ενεργητικού και παθητικού (ενεργητικά και παθητικά στοιχεία) της εταιρείας **«IQ SPORTS *ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ*»,** και εν γένει ολόκληρη την περιουσία της (όλα

τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της και όλες τις έννομες σχέσεις της) με βάση την λογιστική κατάσταση κατά την 31-10-2024, της εταιρείας αυτής και τα λογιστικά στοιχεία που δόθηκαν συνετάγη, η από 3-12-2024 Έκθεση Ελέγχου του ενεργητικού και παθητικού της μετασχηματιζόμενης - μετατρεπόμενης εταιρείας με την επωνυμία «**IQ SPORTS *ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ***» που συνιάχθηκε από τους ορκωτούς ελεγκιές-λογιστές: α) Ιωάννη Εμμ. Μπιτζαράκη, με Α.Μ. ΣΟΕΛ 23141 και β) Γρηγόριο Ι. Μάνιζαρη με Α.Μ. ΣΟΕΛ 31561 της Ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΑΕ με ΑΜ ΣΟΕΛ 159, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν.4935/2022 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 περίληψη των συμπερασμάτων του οποίου ενσωματώνεται στο παρόν.

Η άνω Έκθεση Εκτίμησης της καθαρής θέσης της άνω εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία: «**IQ SPORTS *ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ*»,** υποβλήθηκε σε δημοσιότητα σύμφωνα με την παρ.8 του άρθρου 17 του Ν.4548/2018 και καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) στις 16/12/2024, με ΚΑΚ 4996853, όπως προκύπτει από την προσαρτωμένη στο παρόν με αριθ.πρωτ.3516310/16-12-2024 ανακοίνωση της Αρμόδιας Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών. Η ανωτέρω έκθεση έχει επί λέξει ως εξής:

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ:

ΙΩΑΝΝΗΣ ΕΜΜ. ΜΠΙΤΖΑΡΑΚΗΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 23141

ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ Ι. ΜΑΝΤΖΑΡΗΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 31561

ΕΚΘΕΣΗ ΕΞΑΚΡΙΒΩΣΗΣ

της αξίας της περιουσίας,

κατά την 31η Οκτωβρίου 2024, της εταιρείας

«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»,

Αρ.Γ.Ε.ΜΗ. 007266101000,

προκειμένου αυτή να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία

σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4935/2022 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018

Δ/νση:
Παπαδιαμαντοπούλο 113
ΑΘΗΝΑ 115 27

Τηλ: 2107240200

Website:
www.acesae.gr

e-mail: aces@acesae.gr

ΑΘΗΝΑ

ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΣ 2024

ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΑ

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ 14
1.1. Εντολή και σκοπός ανάθεσης της εργασίας 14
1.2. Ημερομηνία αναφοράς της εργασίας μας 15
1.3. Στοιχεία στα οποία βασίσθηκε η εργασία μας 15
1.4. Περιορισμοί εργασίας 16
1.5. Μεθοδολογία εργασίας 17
2. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ 18
2.1. Σύσταση της Εταιρείας 18
2.2. Έδρα – Διάρκεια της Εταιρείας 19
2.3. Σκοπός της Εταιρείας 19
2.4. Κεφάλαιο της Εταιρείας – Εταιρική Σύνθεση 21
2.5. Διοίκηση της Εταιρείας 22
3. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 22

3.1 Ενεργητικό 23
3.1.1 Πάγια μείον Αποσβεσμένα 23
3.1.2. Αποθέματα 24
3.1.3. Απαιτήσεις 25
3.1.4 Προκαταβολές σε προμηθευτές 26
3.1.5 Έξοδα Επόμενων Χρήσεων 27
3.1.6 Λοιπά 27
3.2 Παθητικό 28
3.2.1 Προκαταβολές Πελατών 28
3.2.2 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις 29
3.2.3 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις 30
4. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ – ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ 30

ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ:

ΙΩΑΝΝΗΣ ΕΜΜ. ΜΠΙΤΖΑΡΑΚΗΣ Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 23141

ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ Ι. ΜΑΝΤΖΑΡΗΣ Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Λ. 31561

ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ

Προς

Το Διαχειριστή της

«IQ SPORTS ΕΠΕ»,

Εθνικής Αντιστάσεως 4 – 152 32 Χαλάνδρι

Αθήνα, 3 Δεκεμβρίου 2024

ΕΚΘΕΣΗ ΕΞΑΚΡΙΒΩΣΗΣ

της αξίας της περιουσίας,

κατά την 31η Οκτωβρίου 2024, της εταιρείας

«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»,

Αρ .Γ.Ε.ΜΗ. 007266101000,

προκειμένου αυτή να μετατραπεί σε Ανώνυμη Εταιρεία

σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019,

σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4935/2022

και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018

1. ΕΙΣΑΓΩΓΗ

1.1. Εντολή και σκοπός ανάθεσης της εργασίας

Με την από 29.10.2024 απόφαση των εταίρων της Εταιρείας με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** (εφεξής Εταιρεία) και με διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»**, μας ανατέθηκε να ενεργήσουμε ως πρόσωπα της παραγράφου 3 του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018, προκειμένου να προβούμε στην εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας κατά την 31.10.2024, ημερομηνία ορισθείσα ως ημερομηνία μετατροπής της, με βάση την 29.10.2024 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων αυτής, και τη σύνταξη της σχετικής Έκθεσης.

Η εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας κατά την 31.10.2024 θα προσδιοριστεί για τις ανάγκες μεταιρρυθμίσης της, από Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τις διατάξεις που προβλέπει το άρθρο 131 του Ν.4601/2019, σε αναλογική εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 123 του Ν.4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 4935/2022.

1.2. Ημερομηνία αναφοράς της εργασίας μας

Η ημερομηνία αναφοράς της εργασίας μας είναι η 31.10.2024, ημερομηνία κατά την οποία συντάχθηκε από τη Διοίκηση της Εταιρείας, για τους σκοπούς της παρούσας εργασίας, Λογιστική Κατάσταση στην οποία απεικονίζεται η εν γένει περιουσιακή κατάσταση της Εταιρείας, βάσει των διατάξεων των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (Ν.4308/2014).

1.3. Στοιχεία στα οποία βασίσθηκε η εργασία μας

Σύμφωνα με όσα έχουμε ήδη συμφωνήσει, με την Επιστολή Όρων Εκτέλεσης (Ανάθεσης) της 8 Νοεμβρίου 2024, διενεργήσαμε τις προβλεπόμενες διαδικασίες, βασιζόμενοι στα κάτωθι στοιχεία:

α) Ακριβές αντίγραφο της από 29.10.2024 Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των εταίρων της Εταιρείας, με την οποία οριοθετήθηκε η έναρξη της διαδικασίας του Εταιρικού Μετασχηματισμού.

β) Λογιστική Κατάσταση (Μετασχηματισμού) των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας κατά την 31.10.2024 και την αναλυτική απογραφή τους.

γ) Υποστηρικτικά αρχεία που συνοδεύουν τη Λογιστική Κατάσταση της 31.10.2024.

δ) Στοιχεία της Εταιρείας, που τέθηκαν υπόψη μας από τη Διοίκηση της Εταιρείας, καθώς και δημοσιευμένες πληροφορίες που την αφορούν.

ε) Επιστολή διαβεβαιώσεων της Διοίκησης της Εταιρείας αναφορικά με τα στοιχεία και τις πληροφορίες που μας παρασχέθηκαν.

1.4.
Περιορισμοί εργασίας

Όσον αφορά στη φύση και τους περιορισμούς των υπηρεσιών μας επισημαίνουμε ότι, η διενεργηθείσα εργασία δεν αποτελεί έλεγχο ή επισκόπηση, σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου ή τα Διεθνή Πρότυπα Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης και στην παρούσα Έκθεση εξακρίβωσης της περιουσίας της Εταιρείας, δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε γνώμη ελέγχου ή ευρύτερης επισκόπησης, παρά μόνο αναφέρουμε τα ευρήματα που προέκυψαν από την εκτέλεση των εν λόγω διαδικασιών.

Οι αναφορές, τα περιεχόμενα και τα αποτελέσματα της συγκεκριμένης Έκθεσης, είναι αποκλειστικά και μόνο αυτά που περιέχονται σε αυτήν κατά την ημερομηνία της υπογραφής της. Γεγονότα τα οποία συνέβησαν μετά την ημερομηνία υπογραφής της παρούσας, τα οποία

ενδεχομένως επηρεάζουν με οποιοδήποτε τρόπο τις παραδοχές και τη μεθοδολογία που εφαρμόστηκε ή οποιαδήποτε πληροφορία, αναφορά και τα αποτελέσματα που περιέχονται σε αυτή, δεν έχουν ληφθεί υπόψη και δεν αναλαμβάνουμε καμία υποχρέωση επικαιροποίησης, αναμόρφωσης ή εκ νέου επιβεβαίωσης της Έκθεσής μας σε σχέση με αυτά.

Η εργασία εξακρίβωσης δύναται να διαφέρει μεταξύ διαφορετικών εκτιμητών, ακόμα και αν αυτοί ελάμβαναν υπόψη τα ίδια στοιχεία, καθότι ενέχουν το στοιχείο της υποκειμενικότητας. Θεωρούμε ότι η αξία στην οποία καταλήξαμε είναι δίκαιη και λογική και τεκμηριώνεται από τα στοιχεία που τέθηκαν στη διάθεση μας.

1.5. Μεθοδολογία εργασίας

Η εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της Εταιρείας, δηλαδή των στοιχείων του Ενεργητικού, των προβλέψεων και των υποχρεώσεων, από τα πρόσωπα της παρ. 3, του άρθρου 17, του Ν. 4548/2018, απαιτεί εμπεριστατωμένη μελέτη ή διαπίστωση για να επιβεβαιωθεί ότι:

✓ τα περιουσιακά στοιχεία:

α) είναι υπό τον έλεγχο της μετατρεπόμενης Εταιρείας,

β) έχουν προκύψει σε χρόνο προγενέστερο της μετατροπής και

γ) παρέχουν οικονομικά οφέλη ώστε να συνιστούν περιουσιακά στοιχεία,

✓ οι υποχρεώσεις και οι προβλέψεις:

(α) είναι παρούσες δεσμεύσεις της μετατρεπόμενης Εταιρείας

(β) έχουν αναληφθεί σε χρόνο προγενέστερο της μετατροπής και

(γ) αναμένεται για αυτές εκροή πόρων που ενσωματώνουν οικονομικά οφέλη,

✓ όλα τα στοιχεία (περιουσιακά στοιχεία, υποχρεώσεις και προβλέψεις) έχουν αποτιμηθεί στις αξίες του προβλεπόμενου από τη νομοθεσία λογιστικού συστήματος των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (Ν.4308/2014).

2. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΕΤΑΙΡΕΙΑ

2.1. Σύσταση της Εταιρείας

Η Εταιρεία με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και με διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Ε.Π.Ε»**, συστάθηκε με το υπ' αριθμ. 22479/15.12.2006 συμβόλαιο του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου, το οποίο καταχωρήθηκε νόμιμα στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με αύξοντες αριθμούς Γενικό 19831 και ειδικό 5409, περίληψη δε αυτού δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 13747/20.12.2006 ΦΕΚ (τ. ΑΕ και ΕΠΕ).

Η Εταιρεία είναι εγγεγραμμένη στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και έχει λάβει αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 007266101000.

Το καταστατικό της Εταιρείας, μετά και την τελευταία τροποποίησή του με την υπ' αριθμό 42472/29.5.2024 πράξη του Συμβολαιογράφου Αθηνών Κωνσταντίνου Χρ. Κωνσταντίνου, έχει κωδικοποιηθεί σε ενιαίο κείμενο και έχει καταχωρηθεί στο ΓΕΜΗ με ΚΑΚ 4216404/10.6.2024 με αρ. πρωτ. 3298219/11.6.2024.

2.2. Έδρα – Διάρκεια της Εταιρείας

Έδρα της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 2 του κωδικοποιημένου Καταστατικού της, ορίζεται ο Δήμος Χαλανδρίου Αττικής και τα γραφεία της βρίσκονται στην διεύθυνση Εθνικής Αντιστάσεως 4. Η Εταιρεία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα ή γραφεία σε άλλες πόλεις της Ελλάδας ή του εξωτερικού.

Σύμφωνα με το άρθρο 4 του καταστατικού της, η διάρκεια της Εταιρείας ορίζεται για πενήντα (50) χρόνια αρχίζει από την καταχώρηση της Εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ). Η διάρκεια της Εταιρείας μπορεί περαιτέρω να παραταθεί με απόφαση της συνελεύσεως των εταίρων πριν από την λήξη της.

2.3. Σκοπός της Εταιρείας

Σκοπός της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 3 του Καταστατικού της, είναι:

1) Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών σε θέματα ανάπτυξης πωλήσεων, δημιουργία νέων προϊόντων & υπηρεσιών, διαχείριση και ανάπτυξη ανθρώπινου δυναμικού, κατάρτιση επιχειρηματικών πλάνων, σχεδιασμός και διαχείριση εξειδικευμένων επιχειρηματικών έργων (Project management) καθώς και η διοργάνωση και επιμέλεια εκπαιδευτικών σεμιναρίων προς εξυπηρέτηση αυτού του σκοπού.

2) Η επιμέλεια διοργάνωσης κάθε είδους εκδηλώσεων εκπαιδευτικού, ψυχαγωγικού, διαφημιστικού, αθλητικού, πολιτιστικού, κοινωνικού, ή και άλλου χαρακτήρα.

3) Η έναντι συνδρομής ή άλλου ανταλλάγματος παροχή υπηρεσιών διαφήμισης και προβολής κάθε είδους επιχειρήσεων, είτε μέσω του Διαδικτύου με την ανάπτυξη ενός δικτυακού τόπου (website) για την προώθηση και ανάδειξη των εν λόγω επιχειρήσεων είτε μέσω εντύπων, περιοδικών, βιβλίων, οιωνδήποτε μέσων μαζικής ενημέρωσης τοπικής ή και ευρύτερης εμβέλειας, διαφημιστικών καταχωρήσεων στην ημεδαπή και αλλοδαπή, εκθέσεων και γενικά μέσω κάθε πρόσφορου προς τούτο τρόπου.

4) Ο σχεδιασμός εταιρικής ταυτότητας περιλαμβάνοντας και τις υπηρεσίες σχεδίασης εντύπων

πληροφοριακού & επικοινωνιακού υλικού.

5) Η κατασκευή, δημιουργία, διαχείριση, βελτιστοποίηση και ανάπτυξη ιστοσελίδας καθώς και η κατασκευή και διαχείριση διαφημιστικών news letters.

6) Η αντιπροσώπευση ημεδαπών ή αλλοδαπών οίκων με αντικείμενο ίδιο ή παρεμφερές με αυτό της εταιρείας.

7) Αθλητικές δραστηριότητες.

8) Δραστηριότητες ιδιοκτησίας και ναύλωσης σκαφών και

9) Γενικό εμπόριο.

2.4. Κεφάλαιο της Εταιρείας – Εταιρική Σύνθεση

Το κεφάλαιο της Εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 5 του καταστατικού της, ανέρχεται κατά την 31.10.2024, σε εβδομήντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια ευρώ (€ 78.400,00), διαιρούμενο σε χίλια πεντακόσια εξήντα οκτώ (1.568) εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας πενήντα ευρώ (50,00 €) το καθένα και είναι πλήρως καταβλημένο σε μετρητά.

Η διάθεση εταιρικών μεριδίων υπέρ το άρτιο, η οποία πραγματοποιήθηκε κατά την τελευταία αύξηση του εταιρικού κεφαλαίου της Εταιρείας στις 29.5.2024, ανέρχεται σε διακόσιες εβδομήντα μία χιλιάδες εξακόσια ευρώ (271.600,00 €) και απεικονίζεται σε ιδιαίτερο λογαριασμό της καθαρής θέσης της Εταιρείας.

Μετά την τελευταία τροποποίηση του Καταστατικού, οι εταίροι της Εταιρείας και η αντίστοιχη συμμετοχή τους στο εταιρικό κεφάλαιο κατά την 31.10.2024, έχουν ως εξής:

1) Ο Αθανάσιος Παπαδημητρίου του Δημητρίου και της Πολυξένης κατέθεσε σαράντα χιλιάδες ευρώ (40.000,00 €) και συμμετέχει στην Εταιρεία με οκτακόσια (800) εταιρικά μερίδια, και

2) Ο Χαράλαμπος Δαυίδ του Γιώργου και της Κατίνας κατέθεσε τριάντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια ευρώ (€ 38.400,00) και συμμετέχει στην Εταιρεία με επτακόσια εξήντα οκτώ (768) εταιρικά μερίδια.

Ο καθένας από τους παραπάνω εταίρους συμμετέχει στην εταιρεία με μία μερίδα συμμετοχής, ώστε το εταιρικό κεφάλαιο εκπροσωπείται από δύο (2) μερίδες συμμετοχής.

2.5. Διοίκηση της Εταιρείας

Σύμφωνα με το άρθρο 10 του Καταστατικού της Εταιρείας, η διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και η εκπροσώπησή της, δικαστική και εξώδικη, έχει ανατεθεί καθόλη τη διάρκειά της στον Αθανάσιο Παπαδημητρίου, ο οποίος ορίζεται και ταμίας της και ο οποίος δεσμεύει και εκπροσωπεί την Εταιρεία σε κάθε πράξη διαχείρισης και διάθεσης, η οποία ανάγεται στο σκοπό της ή ακόμη και πέραν του σκοπού της εταιρικής επιχείρησης.

3. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΤΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η Εταιρεία τηρεί διπλογραφικά βιβλία και συντάσσει τις ετήσιες οικονομικές της καταστάσεις, με βάση τις διατάξεις του Ν.4308/2014 «Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα, συναφείς ρυθμίσεις και άλλες διατάξεις».

Κατωτέρω παραθέτουμε την Λογιστική Κατάσταση της 31.10.2024, η οποία συντάχθηκε για τους σκοπούς της παρούσας αποτίμησης, βάσει των διατάξεων των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (Ν.4308/2014). Όλα τα ποσά που αναφέρονται στην παρούσα έκθεση είναι σε ευρώ, εκτός και αν αναφέρεται

διαφορετικά.

IQ SPORTS Ε.Π.Ε.
Ισολογισμός Μετασχηματισμού της 31/10/2024
Αρ. ΓΕΜΗ 7266101000

	31/10/2024
Περιουσιακά Στοιχεία	
Πάγια	69.043,87
Μείον: Αποσβεσμένα	-51.485,71
Σύνολο	***17.558,16***
Αποθέματα	21.685,60
Απαιτήσεις	178.726,07
Προκαταβολές Προμηθευτών	17.465,86
Έξοδα Επόμενων Χρήσεων	3.970,00
Λοιπά	268.472,98
Σύνολο	**490.320,51**
Σύνολο ενεργητικού	**507.878,67**
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις	
Καταβλημένα κεφάλαια	
Εταιρικό Κεφάλαιο	78.400,00
Αποτελέσματα εις νέο και Αποθεματικά	-405,31
Σύνολο	***77.994,69***
Προκαταβολές Πελατών	11.772,33
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	31.569,40
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	386.542,25
Σύνολο υποχρεώσεων	**429.883,98**
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων	**507.878,67**

Χαλάνδρι, 11 Νοεμβρίου 2024

Ο ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ

Αθανάσιος Παπαδημητρίου
Α.Δ.Τ : Α00292550

Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ, ΓΙΑ ΤΗΝ YOUR CONFIDENCE Α.Ε.

Χρήστος Ελένης
Α.Δ.Τ : ΑΜ 527007

Η ανάλυση των λογιστικών υπολοίπων των στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού, με βάση τη Λογιστική Κατάσταση που συνέταξε η Διοίκηση της Εταιρείας, με ημερομηνία αναφοράς την 31η Οκτωβρίου 2024, έχει ως εξής:

3.1 Ενεργητικό

3.1.1 Πάγια μείον Αποσβεσμένα

Η λογιστική αξία και η αξία εκτίμησης κατά την 31.10.2024, των ανωτέρω λογαριασμών έχει ως εξής:

Λογιστική αξία	17.558,16
Αξία εκτίμησης	17.558,16
Διαφορά	**0,00**

Το υπόλοιπο των ανωτέρω λογαριασμών αναλύεται ως εξής:

	Μηχανήματα	**Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός**	**Έξοδα πολυετούς απόσβεσης**	**Λογισμικά προγράμματα**	**Σύνολο**
Αξία κτήσεως	317,65	29.126,17	39.450,05	150,00	69.043,87
Σωρευμένες αποσβέσεις	317,63	11.718,04	39.450,04	0,00	51.485,71
Αναπόσβεστη αξία	**0,02**	**17.408,13**	**0,01**	**150,00**	**17.558,16**

Οι αποσβέσεις υπολογίζονται με βάση τους συντελεστές που προβλέπονται από τις διατάξεις του άρθρου 24 του Ν.4172/2013 και οι οποίοι, κατά την εκτίμηση της Διοίκησης, δεν διαφέρουν από αυτούς που προκύπτουν με βάση τον ωφέλιμο χρόνο ζωής των ανωτέρω παγίων.

Η αξία εκτίμησης των εν λόγω παγίων ταυτίζεται με την αναπόσβεστη αξία τους, όπως αυτή προκύπτει τόσο από το Μητρώο Περιουσιακών Στοιχείων της Εταιρείας, όσο και από τη Γενική Λογιστική, δηλαδή **Αποτιμώνται στη λογιστική τους αξία, € 17.558,16.**

3.1.2. Αποθέματα

Η λογιστική αξία και η αξία εκτίμησης κατά την 31.10.2024, του ανωτέρω λογαριασμού έχει ως εξής:

Λογιστική αξία	21.685,60
Αξία εκτίμησης	21.685,60
Διαφορά	**0,00**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αντιπροσωπεύει την αξία των απογραφέντων εμπορευμάτων της Εταιρείας κατά την 31.10.2024, τα οποία έχουν καταχωρηθεί στην Αναλυτική Κατάσταση Απογραφής της Εταιρείας.

Η αξία εκτίμησης των ανωτέρω εμπορευμάτων ταυτίζεται με την λογιστική τους αξία, που αντιπροσωπεύει το κόστος κτήσεως αυτών, δηλαδή **Αποτιμώνται στη λογιστική τους αξία, € 21.685,60.**

3.1.3. Απαιτήσεις

Η λογιστική αξία και η αξία εκτίμησης κατά την 31.10.2024, του ανωτέρω λογαριασμού έχει ως εξής:

Λογιστική αξία	178.726,07
Αξία εκτίμησης	178.726,07
Διαφορά	**0,00**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αντιπροσωπεύει την αξία δοσμένων εγγυήσεων και τα χρεωστικά υπόλοιπα των πελατών της Εταιρείας κατά την 31.10.2024, τα οποία έχουν καταχωρηθεί αναλυτικά στα τηρούμενα από την Εταιρεία Λογιστικά Βιβλία και Αρχεία και στην Αναλυτική Κατάσταση

Απογραφής και αναλύονται ανά τηρούμενο λογαριασμό ως εξής:

Δοσμένες Εγγυήσεις	8.238,71
Πελάτες	170.487,36
Σύνολο	**178.726,07**

Η αξία εκτίμησης των ανωτέρω δοσμένων εγγυήσεων και υπολοίπων πελατών, μετά από σχετική διερεύνηση και αξιολόγησή τους, ταυτίζεται με την λογιστική τους αξία, δηλαδή **Αποτιμώνται στη λογιστική τους αξία, € 178.726,07.**

3.1.4 Προκαταβολές σε προμηθευτές

Η λογιστική αξία και η αξία εκτίμησης κατά την 31.10.2024, του ανωτέρω λογαριασμού έχει ως εξής:

Λογιστική αξία	17.465,86
Αξία εκτίμησης	17.465,86
Διαφορά	**0,00**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αντιπροσωπεύει τα χρεωστικά υπόλοιπα των προμηθευτών της Εταιρείας κατά την 31.10.2024, τα οποία έχουν καταχωρηθεί αναλυτικά στα τηρούμενα από την Εταιρεία Λογιστικά Βιβλία και Αρχεία και στην Αναλυτική Κατάσταση Απογραφής.

Η αξία εκτίμησης των ανωτέρω υπολοίπων προμηθευτών, μετά από σχετική διερεύνηση και αξιολόγησή τους, ταυτίζεται με την λογιστική τους αξία, δηλαδή **Αποτιμώνται στη λογιστική τους αξία, € 17.465,86.**

3.1.5 Έξοδα Επόμενων Χρήσεων

Η λογιστική αξία και η αξία εκτίμησης κατά την 31.10.2024, του ανωτέρω λογαριασμού έχει ως εξής:

Λογιστική αξία	3.970,00
Αξία εκτίμησης	3.970,00
Διαφορά	**0,00**

Το ανωτέρω υπόλοιπο αντιπροσωπεύει την αξία εξόδων που αφορούν περίοδο μετά την 31.10.2024, τα οποία έχουν καταχωρηθεί αναλυτικά στα τηρούμενα από την Εταιρεία Λογιστικά Βιβλία και Αρχεία και στην Αναλυτική Κατάσταση Απογραφής.

Η αξία εκτίμησης των ανωτέρω Εξόδων Επόμενων Χρήσεων, μετά από σχετική διερεύνηση και αξιολόγησή τους, ταυτίζεται με την λογιστική τους αξία, δηλαδή **Αποτιμώνται στη λογιστική τους αξία, € 3.970,00.**

3.1.6 Λοιπά

Η λογιστική αξία και η αξία εκτίμησης κατά την 31.10.2024, του ανωτέρω λογαριασμού έχει ως εξής:

Λογιστική αξία	268.472,98
Αξία εκτίμησης	268.472,98
Διαφορά	**0,00**

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.10.2024, το οποίο έχει καταχωρηθεί αναλυτικά στα τηρούμενα από την Εταιρεία Λογιστικά Βιβλία και Αρχεία και στην Αναλυτική Κατάσταση Απογραφής, αναλύεται περαιτέρω ανά τηρούμενο λογαριασμό ως εξής:

Χρεώστες διάφοροι	8.260,78
Ταμείο	8.115,02
Καταθέσεις όψεως	252.097,18
Σύνολο	**268.472,98**

Η αξία εκτίμησης των ανωτέρω υπολοίπων λογαριασμών, μετά από σχετική διερεύνηση και αξιολόγησή τους, ταυτίζεται με την λογιστική τους αξία, δηλαδή **Αποτιμώνται στη λογιστική τους αξία, € 268.472,98.**

3.2 Παθητικό

3.2.1 Προκαταβολές Πελατών

Η λογιστική αξία και η αξία εκτίμησης κατά την 31.10.2024, του ανωτέρω λογαριασμού έχει ως εξής:

Λογιστική αξία	11.772,33
Αξία εκτίμησης	11.772,33
Διαφορά	**0,00**

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.10.2024, αφορά σε προκαταβολές πελατών, το οποίο έχει καταχωρηθεί αναλυτικά στα τηρούμενα από την Εταιρεία Λογιστικά Βιβλία και Αρχεία και στην Αναλυτική Κατάσταση Απογραφής.

Η αξία εκτίμησης των ανωτέρω προκαταβολών πελατών, μετά από σχετική διερεύνηση και αξιολόγησή τους, ταυτίζεται με την λογιστική τους αξία, δηλαδή **Αποτιμώνται στη λογιστική τους αξία, € 11.772,33.**

3.2.2 Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

Η λογιστική αξία και η αξία εκτίμησης κατά την 31.10.2024, του ανωτέρω λογαριασμού έχει ως εξής:

Λογιστική αξία	31.569,40
Αξία εκτίμησης	31.569,40
Διαφορά	**0,00**

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.10.2024, αφορά σε υπόλοιπο επιστρεπτέας προκαταβολής που καταβάλλεται σε δόσεις, το οποίο έχει καταχωρηθεί αναλυτικά στα τηρούμενα από την Εταιρεία Λογιστικά Βιβλία και Αρχεία και στην Αναλυτική Κατάσταση Απογραφής.

Η αξία εκτίμησης του ανωτέρω υπολοίπου, ταυτίζεται με την λογιστική του αξία, δηλαδή **Αποτιμάται στη λογιστική του αξία, € 31.569,40.**

3.2.3 Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

Η λογιστική αξία και η αξία εκτίμησης κατά την 31.10.2024, του ανωτέρω λογαριασμού έχει ως εξής:

Λογιστική αξία	386.542,25
Αξία εκτίμησης	386.542,25
Διαφορά	**0,00**

Το υπόλοιπο του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.10.2024, το οποίο έχει καταχωρηθεί αναλυτικά στα τηρούμενα από την Εταιρεία Λογιστικά Βιβλία και Αρχεία και στην Αναλυτική Κατάσταση Απογραφής, αναλύεται περαιτέρω ανά τηρούμενο λογαριασμό ως εξής:

Προμηθευτές	284.143,59
Πιστωτές διάφοροι	32.901,54
Λοιποί Φόροι και Τέλη	82.978,57
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	6.518,55
Σύνολο	**386.542,25**

Η αξία εκτίμησης των ανωτέρω υπολοίπων λογαριασμών, μετά από σχετική διερεύνηση και αξιολόγησή τους, ταυτίζεται με την λογιστική τους αξία, δηλαδή **Αποτιμώνται στη λογιστική τους αξία, € 386.542,25.**

4. ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ – ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ

Σύμφωνα με όσα εκθέσαμε παραπάνω, προκύπτει ότι η εξακριβωθείσα αξία και οι διαφορές από την εξακρίβωση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Εταιρείας κατά την 31.10.2024, έχουν ανακεφαλαιωτικά ως εξής:

	Λογιστική Αξία (1)	Αξία Εκτίμησης (2)	Διαφορά (2-1)
Περιουσιακά Στοιχεία			
Πάγια	69.043,87	69.043,87	0,00
Μείον: Αποσβεσμένα	-51.485,71	-51.485,71	0,00
Σύνολο	***17.558,16***	***17.558,16***	***0,00***
Αποθέματα	21.685,60	21.685,60	0,00
Απαιτήσεις	178.726,07	178.726,07	0,00
Προκαταβολές Προμηθευτών	17.465,86	17.465,86	0,00
Έξοδα Επόμενων Χρήσεων	3.970,00	3.970,00	0,00
Λοιπά	268.472,98	268.472,98	0,00
Σύνολο	**490.320,51**	**490.320,51**	**0,00**
Σύνολο ενεργητικού	**507.878,67**	**507.878,67**	**0,00**
Προκαταβολές Πελατών	11.772,33	11.772,33	0,00
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	31.569,40	31.569,40	0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	386.542,25	386.542,25	0,00
Σύνολο υποχρεώσεων	**429.883,98**	**429.883,98**	**0,00**
Καθαρή Θέση (Διαφορά Ενεργητικού - Υποχρεώσεων)	**77.994,69**	**77.994,69**	**0,00**

Από τα παραπάνω προκύπτει ότι η πραγματική καθαρή θέση της Εταιρείας, κατά την 31.10.2024, διαμορφώνεται ως εξής:

Σύνολο ενεργητικού	507.878,67
Σύνολο υποχρεώσεων	429.883,98
ΚΑΘΑΡΗ ΘΕΣΗ	**77.994,69**

Η παραπάνω προσδιορισθείσα καθαρή θέση, κατά την 31.10.2024, αναλύεται ως εξής:

	Λογιστική Αξία (1)	Αξία Εκτίμησης (2)	Διαφορά (2-1)
Καθαρή θέση			
Καταβλημένα κεφάλαια			
Εταιρικό Κεφάλαιο	**78.400,00**	**78.400,00**	**0,00**
Αποτελέσματα εις νέο και Αποθεματικά			
Υπέρ το άρτιο	271.600,00	271.600,00	0,00
Αποτελέσματα εις νέο	-272.005,31	-272.005,31	0,00
Σύνολο	***-405,31***	***-405,31***	***0,00***
Σύνολο	***77.994,69***	***77.994,69***	***0,00***

Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ.2 του άρθρου 131 και της παρ. 3 του άρθρου 123 του Ν.4601/2019, το κεφάλαιο της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή δεν μπορεί να είναι μεγαλύτερο, χωρίς νέες εισφορές, από το ποσό που προκύπτει, αν από τη συνολική αξία των περιουσιακών στοιχείων της υπό μετατροπή εταιρείας αφαιρεθούν οι υποχρεώσεις της. Εφόσον το κεφάλαιο της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή υπολείπεται από το ελάχιστο όριο που προβλέπεται από το νόμο ή το καταστατικό για την εταιρεία αυτή, η διαφορά καλύπτεται με νέες εισφορές.

Από τα ανωτέρω προκύπτει ότι το υπάρχον εταιρικό κεφάλαιο της Εταιρείας, ποσού € 78.400,00 υπερκαλύπτει το οριζόμενο ελάχιστο ύψος του κεφαλαίου της ανώνυμης εταιρείας, σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 2 του άρθρου 15 του Ν.4548/2018 και μπορεί να αποτελέσει ως έχει, το μετοχικό κεφάλαιο της Ανώνυμης Εταιρείας που θα προέλθει από την μετατρεπόμενη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης «**IQ SPORTS ΕΠΕ**».

Τα ποσά Υπέρ το άρτιο και Αποτελέσματα εις νέο, παραμένουν ως έχουν και θα μεταφερθούν στα Λογιστικά Βιβλία της από τη μετατροπή προερχόμενης Ανώνυμης Εταιρείας.

Τελειώνοντας, θα θέλαμε να σας ενημερώσουμε ότι είμαστε στη διάθεσή σας για να παράσχουμε οποιαδήποτε διευκρίνιση ή επεξήγηση που αναφέρεται σε θέματα της παρούσας έκθεσης.

ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΕΜΜ. ΜΠΙΤΖΑΡΑΚΗΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 23141

ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ Ι. ΜΑΝΤΖΑΡΗΣ

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 31561

ACES ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.

Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Λ. 159

ΠΑΠΑΔΙΑΜΑΝΤΟΠΟΥΛΟΥ 113, 115 27 ΑΘΗΝΑ

Συνέπεια των ανωτέρω η εκ μετασχηματισμού (μετατροπής) προερχόμενη ανώνυμη εταιρεία **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"** και με τον διακριτικό τίτλο: **«IQ SPORTS Α.Ε»,** καθίσταται καθολική, μοναδική, πλήρης και τέλεια κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος όλων των περιουσιακών στοιχείων και εννόμων σχέσεων της με το παρόν μετασχηματιζόμενης (μεταιρεπόμενης) εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και αναλαμβάνει

να εκπληρώσει όλες τις πάσης φύσεως εκκρεμείς υποχρεώσεις της μετασχηματιζόμενης (μετατρεπόμενης) εταιρείας με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»,** προς οιονδήποτε τρίτο και να ασκήσει και αντλήσει όλα τα δικαιώματα αυτής.

Ο μετασχηματισμός (μετατροπή) της εν θέματι εταιρείας με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** ολοκληρώνεται με την καταχώριση και δημοσίευση στο ΓΕΜΗ του παρόντος συμβολαιογραφικού εγγράφου, που περιλαμβάνει το καταστατικό της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή. Από την ολοκλήρωση - τελείωση του διενεργούμενου μετασχηματισμού (μετατροπής) όλα τα επιμέρους στοιχεία ενεργητικού (ως κινητά και ακίνητα, εγκαταστάσεις, μηχανήματα, μεταφορικά μέσα, έπιπλα και σκεύη, υλικά, εμπορεύματα, προϊόντα, χρεόγραφα, χρήματα, αξιόγραφα, καταθέσεις, έννομες σχέσεις κ.λπ.) και λοιπά στοιχεία του ενεργητικού της μετασχηματιζόμενης (μετατρεπόμενης) εταιρίας και παθητικού της μεταβιβάζονται στην με το παρόν συνιστώμενη και εκ μετασχηματισμού (μετατροπής) προερχόμενη ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ"** και με τον διακριτικό τίτλο: **«IQ SPORTS Α.Ε»,** η οποία υποκαθίσταται στο σύνολο των περιουσιακών στοιχείων και σε όλα εν γένει τα δικαιώματα και τις εν γένει υποχρεώσεις της μετασχηματιζόμενης (μετατρεπόμενης) εταιρείας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** και σε όλες τις έννομες σχέσεις αυτής με οποιοδήποτε τρίτο (ως Δημόσιο, ΝΠΔΔ, ΟΤΑ, ΝΠΙΔ φυσικά πρόσωπα κ.α.) και αποκτά ως καθολική διάδοχος πλήρη και απόλυτη κυριότητα, νομή και

κατοχή στο σύνολο των περιουσιακών στοιχείων της μετασχηματιζόμενης (μετατρεπόμενης) εταιρείας με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»**. Από την κατά τα ανωτέρω τελείωση του μετασχηματισμού (μετατροπής), η δια του παρόντος μετασχηματισμού (μετατροπής) συνιστάμενη - προερχόμενη ανώνυμη εταιρεία, υποκαθίσταται πλήρως και αυτοδικαίως σε όλες τις έννομες σχέσεις της μετασχηματιζόμενης (μετατρεπόμενης) εταιρείας με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** δικαιούμενη να ασκεί όλα τα δικαιώματα αυτής και υποχρεούμενη να εκπληρώνει όλες τις υποχρεώσεις αυτής έναντι οιουδήποτε τρίτου και εκτός άλλων να διαχειρίζεται και διαθέτει ελεύθερα και άμεσα τα εν γένει περιουσιακά στοιχεία αυτής [κινητά και έννομες σχέσεις εν γένει, όπως και κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, απαίτηση, πνευματικό δικαίωμα, κάθε είδους αξίωση ή άλλα περιουσιακά στοιχεία και αν ακόμα τα στοιχεία αυτά δεν καταγράφονται ρητά, ούτε περιλαμβάνονται πλήρως στο παρόν ή στη συνημμένη έκθεση εκτιμήσεως, γιατί είναι ανεπίδεκτο συγκεκριμένης χρηματικής αποτιμήσεως, όπως ενδεικτικά είναι η πελατεία, η φήμη, ο τίτλος, η οργάνωση, τα εμπορικά σήματα κ.λπ. καθώς και τα τυχόν αναγκαία προαπαιτούμενα για την λειτουργία της επιχειρήσεως (άδειες, μισθωτικές και άλλες συμβάσεις κ.λπ.)], να διαχειρίζεται και εκκινεί τους πάσης φύσεως τραπεζικούς λογαριασμούς και τις πιστωτικές συμβάσεις της και γενικά ως καθολική διάδοχος αυτής να αναλαμβάνει και συνεχίζει αυτοδίκαια όλες τις εκκρεμείς δίκες και εν γένει έννομες σχέσεις αυτής, υπεισερχόμενη αυτοδίκαια στα εν γένει δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της, και χωρίς να απαιτείται οποιαδήποτε ειδικότερη διατύπωση για τη συνέχιση τους, ως επίσης διατηρείται σε ισχύ και κάθε άλλη έννομη σχέση με

οιονδήποτε τρίτο και τα εξ αυτής δικαιώματα και υποχρεώσεις.

Συνεπεία των ανωτέρω, με το παρόν οι εδώ εμφανισθέντες ως μοναδικοί εταίροι της μετασχηματιζόμενης (μετατρεπόμενης) εταιρείας με την επωνυμία **«IQ SPORTS *ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ*»,** μετασχηματίζουν (μετατρέπουν) την ανωτέρω εταιρεία με την επωνυμία: **«IQ SPORTS *ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ*»,** σε ανώνυμη εταιρεία κατά τις διατάξεις του νόμου 4601/2019 σε συνδυασμό με το νόμο 4935/2011 και του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και με τους παρακάτω όρους και συμφωνίες, αντιλούμενες από το Καταστατικό της μετατρεπόμενης και προσαρμοζόμενες προς το δίκαιο των Ανωνύμων Εταιρειών, οι οποίες αποτελούν το Καταστατικό της, το οποίο έχει ως εξής:

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΕΠΩΝΥΜΙΑ- ΕΔΡΑ-ΔΙΑΡΚΕΙΑ- ΣΚΟΠΟΣ

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

1.1. Συνιστάται με το καταστατικό αυτό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: **«IQ SPORTS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και το διακριτικό τίτλο **«IQ SPORTS Α.Ε»**

1.2. Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία θα αποδίδεται **«IQ SPORTS SOCIETE ANONYME»** και ο διακριτικός τίτλος αυτής **«IQ SPORTS S.A».**

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

2.1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Χαλανδρίου Αττικής, και συγκεκριμένα επί της οδού Εθνικής Αντιστάσεως αριθμός 4.

2.2. Η έδρα της εταιρείας μπορεί να μεταφερθεί σε οποιονδήποτε Δήμο της ελληνικής επικράτειας ύστερα από απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων και τροποποίηση του παρόντος άρθρου του καταστατικού.

2.3. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της, η εταιρεία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία και σε άλλες πόλεις της Ελλάδος ή του εξωτερικού.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

3.1. Σκοπός της εταιρείας είναι:

1.Η παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών σε θέματα ανάπτυξης πωλήσεων, δημιουργία νέων προϊόντων & υπηρεσιών, διαχείριση και ανάπτυξη ανθρώπινου δυναμικού, κατάρτιση επιχειρηματικών πλάνων, σχεδιασμός και διαχείριση εξειδικευμένων επιχειρηματικών έργων (Project management) καθώς και η διοργάνωση και επιμέλεια εκπαιδευτικών σεμιναρίων προς εξυπηρέτηση αυτού του σκοπού.

2. Η επιμέλεια διοργάνωσης κάθε είδους εκδηλώσεων εκπαιδευτικού, ψυχαγωγικού, διαφημιστικού, αθλητικού, πολιτιστικού, κοινωνικού, ή και άλλου χαρακτήρα.

3. Η έναντι συνδρομής ή άλλου ανταλλάγματος παροχή υπηρεσιών διαφήμισης και προβολής κάθε είδους επιχειρήσεων, είτε μέσω του Διαδικτύου με την ανάπτυξη ενός δικτυακού τόπου (website) για την προώθηση και ανάδειξη

των εν λόγω επιχειρήσεων είτε μέσω εντύπων, περιοδικών, βιβλίων, οιωνδήποτε μέσων μαζικής ενημέρωσης τοπικής ή και ευρύτερης εμβέλειας, διαφημιστικών καταχωρήσεων στην ημεδαπή και αλλοδαπή, εκθέσεων και γενικά μέσω κάθε πρόσφορου προς τούτο τρόπου.

4. Ο σχεδιασμός εταιρικής ταυτότητας περιλαμβάνοντας και τις υπηρεσίες σχεδίασης εντύπων πληροφοριακού & επικοινωνιακού υλικού

5. Η κατασκευή, δημιουργία, διαχείριση, βελτιστοποίηση και ανάπτυξη ιστοσελίδας καθώς και η κατασκευή και διαχείριση διαφημιστικών news letters

6. Η αντιπροσώπευση ημεδαπών ή αλλοδαπών οίκων με αντικείμενο ίδιο ή παρεμφερές με αυτό της εταιρίας

7. Αθλητικές δραστηριότητες

8. Δραστηριότητες ιδιοκτησίας και ναύλωσης σκαφών.

9. Γενικό εμπόριο.

10. Διοργάνωση κάθε τύπου αθλητικών δραστηριοτήτων, μηχανοκίνητων ή όχι, για επαγγελματίες ή ιδιώτες στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, για τρίτους ή για λογαριασμό της εταιρείας

11. Πωλήσεις χορηγιών σε νομικά και φυσικά πρόσωπα καθώς και οργανισμούς/φορείς του Ελληνικού Δημοσίου.

3.2. Για την εκπλήρωση των σκοπών της η εταιρεία δύναται:

α) Να συνεργάζεται με κάθε μορφής σχέση, με οποιονδήποτε τρίτο, φυσικό ή νομικό πρόσωπο, ιδίως στην ημεδαπή όσο και στην αλλοδαπή, ως επίσης και να

συμμετάσχει με οιανδήποτε νομική μορφή σε οιαδήποτε ημεδαπή ή αλλοδαπή επιχείρηση, οιουδήποτε νομικού τύπου.

β) Να αντιπροσωπεύει οιαδήποτε επιχείρηση Ελληνική ή ξένη με όμοιο ή συγγενή σκοπό.

γ) Να ιδρύει και να συντηρεί υποκαταστήματα, γραφεία και παραρτήματα οπουδήποτε στην ημεδαπή ή στην αλλοδαπή.

δ) Να ενεργεί κάθε πράξη ή επιχείρηση η οποία αποσκοπεί στην πραγμάτωση των σκοπών της εταιρείας ή άλλων παρεμφερών.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

4.1. Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε είκοσι (20) και αρχίζει από την καταχώριση και δημοσίευση της παρούσας μεταιροπής σε Α.Ε. στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.).

4.2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η διάρκεια της Εταιρείας μπορεί να μειωθεί ή να αυξηθεί, ή και να μετατραπεί σε αόριστη, με νόμιμη δημοσίευση της απόφασης αυτής στο Γ.Ε.ΜΗ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

5.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, το οποίο ορίζεται σε εβδομήντα οκτώ χιλιάδες τετρακόσια Ευρώ (€ 78.400,00), θα καλυφθεί και θα καταβληθεί ολοσχερώς όπως λεπτομερώς αναφέρεται στο άρθρο 34 του παρόντος

καταστατικού, κατανέμεται δε σε χίλιες πεντακόσιες εξήντα οκτώ (1568) μετοχές, η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία πενήντα ευρώ (€ 50,00).

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

Η πιο πάνω εξουσία μπορεί να χορηγείται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία, οπότε το κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται κατά ποσό που δεν μπορεί να υπερβαίνει το τριπλάσιο του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία.

Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας, για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε χορηγούμενη ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας.

5.3. Επίσης, η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της απλής απαρτίας και πλειοψηφίας που

προβλέπονται από το άρθρο 14 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

5.4. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου, αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού.

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

5.6. Η Γενική Συνέλευση έχει το δικαίωμα με απόφασή της η οποία λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση της παρ. 1 του παρόντος άρθρου, να αυξάνει το κεφάλαιο της εταιρείας απεριόριστα εφ' άπαξ ή τμηματικά με την έκδοση νέων μετοχών.

5.7. Αν η κάλυψη του ποσού της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου δεν είναι πλήρης, το μετοχικό κεφάλαιο αυξάνεται μέχρι το ποσό της κάλυψης μόνο εφόσον στην απόφαση για αύξηση προβλέπεται ρητά αυτή η δυνατότητα. Στην περίπτωση αυτή, το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει, με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, το άρθρο του καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη.

5.8. Σε οποιαδήποτε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας, με ή χωρίς τροποποίηση του καταστατικού, επιτρέπεται η μερική καταβολή του

μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με τους ειδικότερους όρους που θα καθορίζονται από το όργανο που αποφασίζει την αύξηση και υπό τους περιορισμούς του άρθρου 21 του Ν. 4548/2018.

5.9. Εάν η εταιρεία έχει ήδη εκδώσει μετοχές περισσότερων κατηγοριών, στις οποίες τα δικαιώματα ψήφου ή συμμετοχής στα κέρδη ή τη διανομή του προϊόντος της εκκαθάρισης είναι διαφορετικά μεταξύ τους, είναι δυνατή η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου με μετοχές μιας μόνο από τις κατηγορίες αυτές. Στην περίπτωση αυτή το δικαίωμα προτίμησης παρέχεται στους μετόχους των άλλων κατηγοριών μόνο μετά τη μη άσκηση του δικαιώματος από τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

5.10. Με την επιφύλαξη των διατάξεων των προηγούμενων παραγράφων 5.9 και 5.10, σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο.

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται σε δημοσιότητα στο ΓΕΜΗ. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει», εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολο τους. Με την επιφύλαξη της παρ. 2 του άρθρου 25 του Ν. 4548/2018, η κατά τα ανωτέρω

πρόσκληση και γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης.

Μετά το τέλος της προθεσμίας για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από δέκα (10) ημέρες, αρχής γενομένης από την επομένη της ημέρας, κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές, οι μετοχές, που δεν έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα ανωτέρω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το Διοικητικό Συμβούλιο, στην περίπτωση αυτή, μπορεί να δώσει προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.

Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ή τυχόν παράταση αυτής ορίζει με απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο μέσα στα προβλεπόμενα από το άρθρο 20 του Ν. 4548/2018, χρονικά όρια.

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

15 του παρόντος καταστατικού, σύμφωνα με τους όρους του άρθρου 27 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ

6.1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές. Επιτρέπεται η έκδοση τίτλων που περιλαμβάνουν περισσότερες από μία μετοχές.

6.2. Οι τίτλοι των μετοχών εκδίδονται και μεταβιβάζονται μόνο με το σύνολο των δικαιωμάτων που περιλαμβάνουν και δεν επιτρέπεται η χωριστή διάθεσή τους, παρά μόνο του δικαιώματος απόληψης κερδών και για χρονική διάρκεια που δεν μπορεί να υπερβαίνει τα πέντε (5) έτη.

6.3. Τα σχετικά με την έκδοση, τον τύπο και το περιεχόμενο των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

6.4. Επιτρέπεται η έκδοση τίτλων που περιλαμβάνουν περισσότερες από μία μετοχές. Οι τίτλοι των μετοχών τηρούνται σε βιβλίο μετοχών ηλεκτρονικά.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

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

7.2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στην Γενική Συνέλευση. Όλα τα δικαιώματα των μετόχων από τη

μετοχή είναι υποχρεωτικώς ανάλογα με το ποσοστό που αντιπροσωπεύει η μετοχή στο εταιρικό κεφάλαιο. Τα παραπάνω τελούν υπό την επιφύλαξη τυχόν έκδοσης προνομιούχων μετοχών. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών η αρχή της ισότητας αφορά όλες τις μετοχές της ίδιας κατηγορίας.

7.3. Οι μέτοχοι, οι καθολικοί ή ειδικοί τους διάδοχοι, οι δανειστές μετόχων και οι αντιπρόσωποι όλων αυτών σε καμία περίπτωση δεν μπορούν να προκαλέσουν κατάσχεση ή σφράγιση των καταστημάτων, γραφείων, εργαστηρίων και της εν γένει περιουσίας της εταιρείας ή των βιβλίων αυτής ή των κινητών που βρίσκονται σε αυτή κ.λ.π. ή να επιδιώξουν την εκκαθάριση ή διανομή αυτής ή οπωσδήποτε να αναμιχθούν στη διοίκηση της εταιρείας ή να αμφισβητήσουν τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων που ελήφθησαν νόμιμα.

7.4. Κάθε μέτοχος, οπουδήποτε και αν κατοικεί, θεωρείται ως προς τις σχέσεις του με την εταιρεία, ότι έχει μόνιμη κατοικία την έδρα της εταιρείας. Κάθε μέτοχος ο οποίος διαμένει ή κατοικεί μακριά από την έδρα της εταιρείας εφόσον δεν έχει διορίσει σε αυτή αντίκλητό του ή δεν έχει γνωστοποιήσει στην εταιρεία τον διορισμό αυτού, θεωρείται ότι έχει με το παρόν διορίσει αντίκλητό του τον Γραμματέα του Πρωτοδικείου της έδρας της εταιρείας προς τον οποίο γίνεται έγκυρα και νομότυπα οποιαδήποτε εξώδικη ή δικαστική κοινοποίηση που προορίζεται για τον μέτοχο, συμπεριλαμβανόμενων και των εισαγωγικών της δίκης δικογράφων.

7.5. Κάθε διαφορά μεταξύ της εταιρείας και των μετόχων είτε έχει βάση το Καταστατικό είτε το Νόμο, κρίνεται κατά τους ελληνικούς Νόμους και υπάγεται στην αποκλειστική

δικαιοδοσία των ελληνικών Δικαστηρίων και στην αρμοδιότητα των Δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

8.1. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού 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. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης.

8.2. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

8.3. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη,

για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτή που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής.

8.4. Εφόσον το ζητήσει οποιοσδήποτε μέτοχος, με αίτηση που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης.

Επίσης, εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού 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. Στις περιπτώσεις της παρούσας παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

8.5. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, 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.

8.6. Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το κατά τόπο και καθ' ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρίας, με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε.

8.7. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με φανερή ψηφοφορία.

8.8. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το κατά τόπο και καθ' ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των χρηματοοικονομικών

καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

8.9. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το Δικαστήριο της προηγούμενης παραγράφου 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.

8.10. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 12 του παρόντος καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ:

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

9.1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσίασαν ή διαφώνησαν.

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

α) τροποποιήσεις του καταστατικού, ως τοιούτων θεωρουμένων και των αυξήσεων ή μειώσεων του εταιρικού κεφαλαίου,

β) εκλογή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών,

γ) έγκριση της συνολικής διαχείρισης που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση κατά το άρθρο 108 Ν. 4548/2018 και απαλλαγή των ελεγκτών,

δ) έγκριση των ετήσιων οικονομικών κατασιάσεων της εταιρείας,

ε) διάθεση των ετησίων κερδών,

ε) συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρίας,

στ) διορισμό εκκαθαριστών,

ζ) έκδοση δανείων με ομολογίες καθώς και με ομολογίες μετατρέψιμες σε μετοχές, με την επιφύλαξη της διάταξης του άρθρου 5.2.1 του παρόντος,

θ) παροχή στιους συμβούλους, διευθυντές κ.λ.π. άδειας να ενεργούν τις πράξεις και συμβάσεις που αναφέρονται στο άρθρο 98 του Ν. 4548/2018,

ι) Έγκριση χορήγησης αποζημίωσης ή αμοιβής σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 109 του Ν. 4548/2018.

9.3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

α) αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το παρόν Καταστατικό στο Διοικητικό Συμβούλιο καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων,

β) η τροποποίηση 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 συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητα τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο, σύμφωνα με το άρθρο 82 του Ν. 4548/2018.

ε) η απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της κατά το άρθρο 78 και 78α του Κ.Ν. 2190/1920, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει

στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 και

ζ) η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

10.1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση και το αργότερο έως την δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του έναιου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, για την εκλογή ελεγκτών και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

10.2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο.

10.3. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συγκληθεί και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας των μετόχων, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 141 του Ν. 4548/2018. Δικαίωμα να ζητήσει την 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.

10.4. 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 άλλου δήμου στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή, υπό την προϋπόθεση ότι είναι δυνατή η εξ αποστάσεως συμμετοχή. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνέρχεται και σε άλλο τόπο κείμενο στην Ελλάδα ή την αλλοδαπή, όταν σ' αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

10.5. Η διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης είναι δυνατή και εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018, χωρίς την φυσική παρουσία των μετόχων σε συγκεκριμένο τόπο, κατόπιν σχετικής απόφασης του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

11.1. Η Γενική Συνέλευση εξαιρέσει των επαναληπτικών συνελεύσεων και όσων εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι τουλάχιστον ημέρες προ της οριζόμενης για τη συνεδρίαση αυτής, υπολογιζόμενων και των εξαιρετέων ημερών. Η ημέρα της γνωστοποιήσεως της προσκλήσεως και η ημέρα συνεδρίασης αυτής δεν υπολογίζονται.

11.2. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματα τους αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως και δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με τα οριζόμενα στον Ν. 4548/2018.

11.3. Πρόσκληση για σύγκληση Γενικής Συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη Συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και κανείς απ' αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων.

11.4. Δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης κάθε μέτοχος έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό

ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες γενικές συνελεύσεις.

11.5. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση κάθε μέτοχος μπορεί να πάρει από την εταιρεία τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. Η εταιρεία δύναται να αποστείλει τα παραπάνω στοιχεία στους μετόχους, κατόπιν αίτησής τους, μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η παραπάνω ενημέρωση αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.

ΑΡΘΡΟ 12

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

12.1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, που έχει οριστεί για τη συνεδρίαση της συνέλευσης. Νομικά πρόσωπα, τηρουμένου του προηγούμενου εδαφίου, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ως εκπροσώπους τους έως τρία φυσικά πρόσωπα.

12.2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα. Οι μέτοχοι

μπορούν να διορίσουν αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο.

12.3. Οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να υποβάλλονται στην εταιρεία εγγράφως ή μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου πριν από την έναρξη της συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης.

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

12.5. Είναι δυνατή η διεξαγωγή Γενικής Συνέλευσης μέσω τηλεδιάσκεψης, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της, κατόπιν σχετικής απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, εφόσον τηρούνται οι ακόλουθες προϋποθέσεις:

α) διασφαλίζεται η ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, με δικαίωμα συμμετοχής και η ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης,

β) παρέχεται η δυνατότητα στο συμμειέχοντα 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.

Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου θα καθορίζονται οι λεπτομέρειες και οι όροι για την ως άνω εξ αποστάσεως

ψηφοφορία. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν με τον τρόπο αυτό στην Γενική Συνέλευση υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, όπως ακριβώς οι παρόντες.

12.6. Είναι δυνατή η συμμετοχή στην Γενική Συνέλευση μέσω τηλεδιάσκεψης, σύμφωνα με τους όρους της παραπάνω παραγράφου, και των προσώπων χωρίς μετοχική ιδιότητα κατόπιν σχετικής απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 13

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

Είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στην διάθεση των μετόχων, πίνακα των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου στη Γενική Συνέλευση. Ο πίνακας αυτός πρέπει να περιέχει τις ενδείξεις των τυχόν αντιπροσώπων των μετόχων, τον αριθμό των μετοχών και ψήφων του καθενός και τις διευθύνσεις των μετόχων και των αντιπροσώπων τους. Η εταιρεία δεν υποχρεούται να περιλάβει στον πίνακα μετόχους που κατέχουν μέχρι ένα εκατοστό (1%) του κεφαλαίου.

Κάθε ένσταση κατά του πίνακα αυτού και κατά του περιεχομένου της ημερησίας διάταξης, πρέπει να υποβάλλεται πριν από την έναρξη της συζήτησης επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, αλλιώς είναι απαράδεκτη.

ΑΡΘΡΟ 14

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

14.2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.

14.3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 15

ΑΥΞΗΜΕΝΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

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

α) στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας,

β) στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής,

γ) στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,

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

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

στ) στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,

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

η) στην παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, ή έκδοση ομολογιακού δανείου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του άρθρου 5 του παρόντος και

θ) σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο, η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία,

ευρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

15.2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται πρώτη επαναληπτική συνεδρίαση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον ημερών, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα

τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, για την περίπτωση μη επιτεύξης απαρτίας, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.

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

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

ΑΡΘΡΟ 16

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

16.1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά μέχρι την εκλογή του προέδρου της, ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο.

16.2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προβαίνει στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

16.3. 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.

16.4. 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 17

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΕΩΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

17.1. Η ψηφοφορία στην Γενική Συνέλευση είναι φανερή. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική. 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.

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

17.3. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Κατόπιν αιτήσεως οποιουδήποτε μετόχου ο Πρόεδρος της συνελεύσεως υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης αυτού. 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. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που

παρέστησαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση. Αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του.

17.4. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, κατόπιν σχετικής πρότασης του Διοικητικού Συμβουλίου, υπό την προϋπόθεση ότι α) οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, β) όλοι οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία τα στοιχεία ηλεκτρονικής επικοινωνίας τους, γ) μειοψηφία του ενός πέμπτου (1/5) του κεφαλαίου δεν αντιτίθεται στη λήψη απόφασης με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου. Σχετική δήλωση πρέπει να σταλεί στο διοικητικό συμβούλιο μέσα σε σαράντα οκτώ (48) ώρες από τη λήψη της πρότασης του διοικητικού συμβουλίου.

17.5. Αποφάσεις των μετόχων χωρίς συνεδρίαση λαμβάνονται ύστερα από πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου προς τους μετόχους για λήψη συγκεκριμένης απόφασης χωρίς συνεδρίαση και αποδοχή της πρότασης από την πλειοψηφία των μετόχων, όπως αυτή προβλέπεται κατά περίπτωση από το νόμο και το καταστατικό. Οι διατάξεις περί απαρτίας δεν εφαρμόζονται και η πλειοψηφία υπολογίζεται επί του συνόλου των μετοχών που έχουν δικαίωμα ψήφου. Δικαίωμα συμμετοχής στη λήψη απόφασης χωρίς συνεδρίαση έχουν όσα πρόσωπα διαθέτουν τη μετοχική ιδιότητα κατά το χρόνο αποστολής της πρότασης από το διοικητικό συμβούλιο με το σύνολο των δικαιωμάτων ψήφου που διαθέτουν κατά το χρόνο αυτό.

17.6. Η κατά την παράγραφο 17.5 πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου κοινοποιείται σε όλους τους μετόχους στην

ηλεκτρονική διεύθυνση που έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία. Η αποστολή της πρότασης πρέπει να γίνει την ίδια ημέρα για όλους τους μετόχους. Η πρόταση περιλαμβάνει το πλήρες σχέδιο της απόφασης, τις αναγκαίες επεξηγήσεις του διοικητικού συμβουλίου, τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι δικαιούνται να δηλώσουν στην εταιρεία αν δέχονται ή όχι την πρόταση και τη σχετική προθεσμία απάντησης των μετόχων, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των επτά (7) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τριάντα (30) ημερών από την ημέρα αποστολής της πρότασης. Η προθεσμία ισχύει για όλους τους μετόχους. Η πρόταση συνοδεύεται από κάθε άλλο έγγραφο ή στοιχείο που απαιτείται να υποβληθεί στους μετόχους κατά το νόμο.

17.7. Απόφαση χωρίς συνεδρίαση δε θεωρείται ότι ελήφθη πριν παρέλθει η προθεσμία των σαράντα οκτώ (48) ωρών της παραγράφου 1, εκτός αν οι δηλώσεις όλων των μετόχων περιήλθαν στην εταιρεία νωρίτερα. Δήλωση μετόχου που περιέρχεται στην εταιρεία μετά τον προβλεπόμενο χρόνο απάντησης δε λαμβάνεται υπόψη. Οι δηλώσεις των μετόχων είναι μη ανακλητές. Το βάρος της απόδειξης της υιοθέτησης ή μη της πρότασης και του χρόνου αυτής φέρει η εταιρεία. Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται χωρίς υπαίτια βραδύτητα να γνωστοποιήσει σε όλους τους μετόχους το αποτέλεσμα της διαδικασίας, και να βεβαιώσει ότι τηρήθηκε πλήρως η διαδικασία αυτή.

17.8. Οι αποφάσεις που λαμβάνονται με το παρόν άρθρο καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών.

17.9. Εντός τριών (3) ημερών από την κατά την παράγραφο 2 πρόταση του διοικητικού συμβουλίου, οι μέτοχοι μπορούν

να ζητούν από το διοικητικό συμβούλιο διευκρινίσεις ή πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση του σχεδίου απόφασης χωρίς συνεδρίαση. Οι πληροφορίες παρέχονται στην ηλεκτρονική διεύθυνση όλων των μετόχων μέσα σε δύο (2) ημέρες από τη λήψη της αίτησης.

17.10. Με την επιφύλαξη των διατάξεων της προηγούμενης παραγράφου, στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε χρηματιστήριο, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Οι αποφάσεις που λαμβάνονται με το παρόν άρθρο καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών.

ΑΡΘΡΟ 18

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ

ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

18.1. Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση, με ειδική ψηφοφορία, που διενεργείται με φανερή ψηφοφορία, αποφαίνεται για την

έγκριση της συνολικής διαχείρισης που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση και την απαλλαγή των ελεγκτών.

18.2. Στην ψηφοφορία της παραπάνω παραγράφου μπορούν να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας μόνον με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου.

18.3. Παραίτηση όμως της εταιρείας από αξιώσεις της κατά των μελών του Διοικητικού συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρείας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο μετά πάροδο δύο (2) ετών από τη γένεση της αξίωσης και μόνο εφόσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευση και δεν αντιτίθεται μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου. Μετά την άσκηση της αγωγής, η παραπάνω παραίτηση ή ο συμβιβασμός μπορούν να λάβουν χώρα οποτεδήποτε, εφόσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευση και δεν αντιτίθεται το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου. Στην συνέλευση αυτή καλείται να παραστεί και ο ειδικός εκπρόσωπος που τυχόν έχει οριστεί.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 19

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

19.1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως πέντε (5) συμβούλους.

19.2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για πενταετή θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση που θα συνέλθει αμέσως μετά τη λήξη της θητείας του και η οποία δεν μπορεί να ξεπεράσει την εξαετία. Η Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίζει την τμηματική ανανέωση των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή ακόμη και διαδοχικές λήξεις της θητείας κάθε μέλους.

19.3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, μέτοχοι ή μη μέτοχοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

19.4. Σύμβουλος που απέχει από τις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου συνεχώς και αδικαιολογήτως για περίοδο μεγαλύτερη από ένα εξάμηνο, είναι δυνατόν να θεωρηθεί ως παραιτηθείς με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που καταχωρείται στα πρακτικά.

19.5. Δεν μπορεί να είναι μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου φυσικό πρόσωπο που δεν έχει πλήρη δικαιοπρακτική ικανότητα.

ΑΡΘΡΟ 20

ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

20.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία σε όλες τις σχέσεις της ενεργώντας συλλογικά. Είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στη διαχείριση της περιουσίας της και γενικά στην επιδίωξη του σκοπού της. Κατά συνέπεια αποφασίζει για όλα

γενικώς τα ζητήματα που αφορούν στην εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη που εμπίπτει μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση τα θέματα εκείνα για τα οποία σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν καταστατικό απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ή για εκείνα για τα οποία αποφάσισε ήδη η Γενική Συνέλευση.

20.2. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο με έγγραφη απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών του διαχείρισης, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 19, 99 και 100 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 21

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

21.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας μεταξύ των μελών του, τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρό του, ο οποίος αναπληρώνει τον Πρόεδρο σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του όταν ο τελευταίος απουσιάζει ή κωλύεται.

21.2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη του ως Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους.

Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος ή Ενιεταλμένου Συμβούλου.

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

21.4. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του και ασκεί τις αρμοδιότητες που προβλέπει ο νόμος και το καταστατικό.

ΑΡΘΡΟ 22

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

22.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, απεβίωσαν ή απώλεσαν την ιδιότητα τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

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

22.2. Σε περίπτωση παραίτησης, θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου, τα υπόλοιπα μέλη μπορούν να συνεχίσουν τη διαχείριση και την εκπροσώπηση της εταιρείας και χωρίς την αντικατάσταση των ελλειπόντων μελών σύμφωνα με την προηγούμενη παράγραφο, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτών υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων. Σε κάθε περίπτωση τα μέλη αυτά δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα των τριών (3).

22.3. Τα απομένοντα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου διοικητικού συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 23

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

23.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν, στην έδρα της εταιρίας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας ή άλλου δήμου στην Ελλάδα ή στην αλλοδαπή, υπό την προϋπόθεση ότι είναι δυνατή η εξ αποστάσεως συμμετοχή.

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

23.3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές προδιαγραφές για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

23.4. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου διεξάγεται η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία.

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

23.6. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου 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 ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 24

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ

ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

24.1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ (1/2) πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι κατώτερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα.

24.2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων συμβούλων, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

24.3. Η αντιπροσώπευση στο συμβούλιο δεν δύναται να ανατεθεί σε πρόσωπα, που δεν ανήκουν σ' αυτό. Κάθε

σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

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

ΑΡΘΡΟ 25

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

25.1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Κάθε Σύμβουλος δικαιούται να απαιτήσει την καταχώρηση της γνώμης του στα πρακτικά, εάν αυτή δεν συμφωνεί με την ληφθείσα απόφαση και ο Πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει ακριβή περίληψη αυτής. Ο Πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

25.2. Τα πρακτικά του Διοικητικού Συμβουλίου υπογράφονται από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του και από τους συμβούλους που παρέστησαν κατά τη συζήτηση. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του ή άλλο μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους.

25.3. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με το άρθρο 12 του Ν. 4548/2018, υποβάλλονται στην αρμόδια αρχή εντός προθεσμίας είκοσι (20) ημερών από την αντίστοιχη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

ΑΡΘΡΟ 26

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

26.1. Κάθε αμοιβή επί των κερδών, που χορηγείται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρέπει να λαμβάνεται από το απομένον υπόλοιπο των καθαρών κερδών μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και του απαιτουμένου ποσού για τη διανομή ελάχιστου μερίσματος.

26.2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση, που χορηγείται για οποιοδήποτε λόγο σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, βαρύνει την εταιρεία μόνον αν εγκριθεί κατά ποσό για κάθε

σύμβουλο με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης.

26.3. Η διάταξη της προηγουμένης παραγράφου δεν εφαρμόζεται προκειμένου για αμοιβές που οφείλονται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου για υπηρεσίες που παρέχουν στην Εταιρεία με βάση ειδική σχέση μίσθωσης εργασίας ή εντολής.

26.4. 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 27

ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΜΕ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

27.1. Απαγορεύεται και είναι απολύτως άκυρη, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ή, με τους όρους του άρθρου 100 του Ν. 4548/2018, της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η σύναψη οποιωνδήποτε συμβάσεων της εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, στενά μέλη οικογένειας των προσώπων αυτών στην έννοια των οποίων περιλαμβάνεται α) ο/η σύζυγος ή ο(η) σύντροφος με τον(την) οποίο(α) συγκατοικεί το πρόσωπο, β) τα εξαρτώμενα μέλη, συμπεριλαμβανομένων ανιόντων ή κατιόντων συγγενών, του προσώπου ή του(της) συζύγου του(της) ή του(της) συντρόφου του(της), με τον(την) οποίο(α) συγκατοικεί το πρόσωπο, καθώς και με νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω. Η απαγόρευση του

προηγούμενου εδαφίου ισχύει και για την παροχή πιστώσεων προς τα πρόσωπα αυτά με οποιονδήποτε τρόπο ή την παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους.

27.2. Η απαγόρευση αυτή της παραπάνω παραγράφου δεν ισχύει προκειμένου για:

(α) πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τρίτους. Ως τρέχουσες συναλλαγές νοούνται εκείνες, που είναι συνήθεις σε σχέση με τις εργασίες και το αντικείμενο της επιχειρηματικής δραστηριότητας της εταιρείας, ως προς το είδος και το μέγεθός τους και συνάπτονται με τους συνήθεις όρους της αγοράς.

(β) Συμβάσεις που αφορούν τις αποδοχές των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας, του γενικού διευθυντή και του τυχόν αναπληρωτή του, καθώς και των διοικητικών στελεχών της, όπως αυτά ορίζονται στο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο 24 ως προς τις οποίες εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 109 και 114 του Ν. 4548/2018.

(γ) Συμβάσεις της εταιρείας με τους μετόχους της, εφόσον η δυνατότητα κατάρτισης προσφέρεται σε όλους τους μετόχους της εταιρείας, με τους ίδιους όρους, και διασφαλίζεται η ίση μεταχείριση όλων των μετόχων και η προστασία των συμφερόντων της εταιρείας.

(δ) Συμβάσεις της εταιρείας με εκατό τοις εκατό (100%) θυγατρική της ή θυγατρική, στην οποία δεν μετέχει κανένα πρόσωπο συνδεδεμένο, σύμφωνα με την παράγραφο 1 ή συμβάσεις παροχής ασφαλειών ή εγγυήσεων υπέρ αυτών.

(ε) Συμβάσεις της εταιρείας με άμεσα ή έμμεσα ελεγχόμενη από αυτήν την εταιρεία ή ασφάλειες ή εγγυήσεις υπέρ τέτοιας εταιρείας, οι οποίες συνάπτονται ή παρέχονται προς το συμφέρον και προς όφελος της εταιρείας αυτής ή από την οποία δεν κινδυνεύουν τα συμφέροντα της τελευταίας και τα συμφέροντα των μετόχων μειοψηφίας.

(ζ) Συναλλαγές που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 19 περί μεταγενέστερης απόκτησης στοιχείων του ενεργητικού του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 28

ΕΛΕΓΚΤΕΣ

28. Για τον έλεγχο της εταιρείας ισχύουν τα οριζόμενα στο άρθρο 2, υποπαράγραφος Α.1 του Ν. 4336/2015 και γενικά ό,τι η ισχύουσα νομοθεσία σχετικά ορίζει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

ΑΡΘΡΟ 29

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

29.1. Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

29.2. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει την 31η Δεκεμβρίου του τρέχοντος έτους.

ΑΡΘΡΟ 30

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

30.1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις (ετήσιους λογαριασμούς) και την έκθεση διαχείρισης, σύμφωνα με το νόμο.

Οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας.

Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις (ισολογισμοί κ.λ.π.) υποβάλλονται για έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση και συνοδεύονται: α) από επεξηγηματική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και β) από την έκθεση των Ελεγκτών.

30.2. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση πάνω στις χρηματοοικονομικές καταστάσεις που έχουν εγκριθεί από το Διοικητικό Συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, ήτοι από:

α) τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του,

β) τον Διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα

μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται απ' αυτό και

γ) τον υπεύθυνο για τη Διεύθυνση του Λογιστηρίου πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α τάξης για την σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Οι παραπάνω σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

Η ετήσια έκθεση διαχείρισης εγκρίνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και υπογράφεται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α και β του παρόντος άρθρου.

30.3. Η ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου την οποία υποχρεούται κάθε χρόνο να συντάσσει και να υποβάλλει προς την Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει, τουλάχιστον α) την πραγματική εικόνα της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. β) Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της εταιρείας. γ) Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων ή της θέσης της, η ανάλυση αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επιδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της

ανάλυσης αυτής, η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις.

Επιπλέον, η Έκθεση Διαχείρισης αναφέρει:

α) την προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

β) τις δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης,

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

δ) την ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας και

ε) σε σχέση με τη χρήση χρηματοπιστωτικών μέσων από την εταιρεία και εφόσον είναι ουσιαστικής σημασίας για την εκτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης:

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

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

30.4. Οι νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, η έκθεση διαχείρισης και η γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας, υποβάλλονται στο Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε

είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική Γενική Συνέλευση. και ισχύουν, με τη μορφή και το περιεχόμενο με βάση το οποίο ο ελεγκτής ή οι ελεγκτές της εταιρείας έχουν συντάξει την έκθεση ελέγχου τους. Αν οι ελεγκτές έχουν παρατηρήσεις ή αρνούνται την έκφραση γνώμης, τότε το γεγονός αυτό πρέπει να αναφέρεται και να αιτιολογείται στις δημοσιευόμενες οικονομικές καταστάσεις, εκτός εάν αυτό προκύπτει από το δημοσιευόμενο σχετικό πιστοποιητικό ελέγχου.

ΑΡΘΡΟ 31

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

Με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 159 του Ν. 4548/2018, η διάθεση των καθαρών κερδών της εταιρείας γίνεται με τον ακόλουθο τρόπο:

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

31.2. Ακολουθεί η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος, δηλαδή για το σκοπό αυτό αφαιρείται ετησίως τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστο με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. Μετά από αυτό η κράτηση παύει να είναι υποχρεωτική εκτός εάν το τακτικό αποθεματικό μειωθεί κάτω από το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου. Το αποθεματικό κεφάλαιο χρησιμοποιείται αποκλειστικά για την εξίσωση πριν από κάθε διανομή του τυχόν χρεωστικού υπολοίπου της κατάστασης αποτελεσμάτων.

31.3. Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος.

31.4. Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν διατίθενται ελεύθερα από την Γενική Συνέλευση.

31.5. Η πληρωμή των μερισμάτων αρχίζει την ημέρα που ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση μετά την έγκριση των ετησίων οικονομικών καταστάσεων στην έδρα της εταιρείας και γίνεται μέσα σε δύο (2) μήνες από την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Οι μέτοχοι που δεν ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων που τους αντιστοιχούν δεν έχουν δικαίωμα να έχουν καμία απαίτηση επί τόκων.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ

ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 32

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

32.1. Η εταιρεία λύεται:

(α) Μόλις λήξει ο χρόνος διάρκειάς της σε περίπτωση που αυτός τροποποιηθεί σε ορισμένου χρόνου, εκτός αν προηγουμένως αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

(β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με το άρθρο 15 του Καταστατικού, με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, οπότε η λύση της εταιρείας επέρχεται με την υποβολή της εν λόγω απόφασης σε δημοσιότητα.

(γ) Σε περίπτωση που η εταιρεία κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης.

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

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

32.3. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη Γενική Συνέλευση μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, η οποία θα αποφασίσει τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

ΑΡΘΡΟ 33

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

33.1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της.

33.2. Στην περίπτωση (γ) της παρ. 1 του προηγούμενου άρθρου, οι διατάξεις του παρόντος κεφαλαίου εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας.

33.3. Στις περιπτώσεις (α) και (δ) της παρ. 1 του προηγούμενου άρθρου, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση, ενώ στην περίπτωση (β) της παρ. 1 του ίδιου άρθρου, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή. Στην περίπτωση (β) της παρ. 2 του προηγούμενου άρθρου, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της

Εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

33.4. Οι εκκαθαριστές που ορίζει η Γενική Συνέλευση μπορούν να είναι από ένας έως τέσσερις, μέτοχοι ή όχι και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές έχουν τυχόν περιοριστεί από τη Γενική Συνέλευση, με τις αποφάσεις της οποίας έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

33.5. 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.

33.6. 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.

33.7. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν στο ΓΕΜΗ ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης. Η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους.

33.8. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης.

33.9. Οι εκκαθαριστές πρέπει να περατώσουν, χωρίς καθυστέρηση, τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις αυτής. Μπορούν δε να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της, ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από την λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο της έδρας της εταιρείας, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

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

33.11. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη Γενική Συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων, τα

οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, καθώς και οι οικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης εγκρίνονται από την Γενική Συνέλευση. Η γενική συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών. Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας.

33.12. Εάν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες της εκκαθάρισης, τους λόγους της καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της.

Εφόσον η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο, ο εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του ή τον ορισμό άλλων κατάλληλων μέτρων από το δικαστήριο της έδρας της εταιρείας, με αίτηση τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο, όχι όμως και να προσθέσει μέτρα που δεν προβλέπονται σε αυτό. Ο

εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

33.12. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου.

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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΝΑΤΟ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 34

ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

34.1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας που αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού ποσού εβδομήντα οκτώ χιλιάδων τετρακοσίων ευρώ (€ 78.4000,00) αντιστοιχεί σε χίλιες πεντακόσιες εξήντα οκτώ (1.568) μετοχές, οι οποίες ανελήφθησαν από τους συμβαλλόμενους στο παρόν ιδρυτές της εταιρείας και καλύπτεται εξ ολοκλήρου κατά τον ακόλουθο τρόπο:

34.1.1. Ο *Αθανάσιος Παπαδημητρίου* του Δημητρίου-Κλέωνος και της Πολυξένης, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Αθήνα την 1/3/1965, κάτοικος Δήμου Κηφισιάς Αττικής, οδός Μπακογιάννη αρ. 40Δ, κάτοχος του υπ' αριθμόν Α00292550/15-02-2024 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α Κηφισιάς με ημερομηνία λήξης 14/02/2034 με ηλεκτρονική διεύθυνση thanassis@ ezgreece.gr (ΑΦΜ 028897193 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Έλληνας Υπήκοος, θα καταβάλει το ποσό των σαράντα χιλιάδων ευρώ (€ 40.000,00) και έλαβε οκτακόσιες (800) μετοχές, ονομαστικής αξίας πενήντα ευρώ (€ 50,00) η κάθε μία και

34.1.2. Ο *Χαράλαμπος Δαυίδ* του Γιώργου και της Κατίνας, επιχειρηματίας, γεννημένος στην Λευκωσία στις 15/11/1965, κάτοικος Λευκωσίας Κύπρου, οδός Παρθενώνος αρ. 26 Άγιος Ανδρέας κάτοχος του υπ' αριθμόν CR0450099/2-1-2019 δελτίου ταυτότητας της Κυπριακής Δημοκρατίας, με ηλεκτρονική διεύθυνση harry.david@leventis.net (ΑΦΜ 027685819 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Κύπριος Υπήκοος θα καταβάλει το ποσό των τριάντα οκτώ χιλιάδων τετρακοσίων ευρώ (€ 38.400,00) και έλαβε επτακόσιες εξήντα οκτώ (768) μετοχές, ονομαστικής αξίας πενήντα ευρώ (€ 50,00) η κάθε μία.

34.2. Οι ιδρυτές έχουν την υποχρέωση να καταβάλουν σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας, που θα τηρείται σε οποιαδήποτε νόμιμα λειτουργούσα στην Ελλάδα Τράπεζα, ολόκληρο το αντίτιμο των μετοχών που αναλαμβάνουν και που αντιστοιχεί στην εισφορά σε χρήμα, αμέσως μετά την καταχώρηση στο ΓΕΜΗ της ιδρυτικής πράξης με το καταστατικό και όχι σε μεγαλύτερο διάστημα των δύο μηνών, μαζί με τη διοικητική απόφαση για τη σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της, όπου απαιτείται. Η καταβολή θα πιστοποιείται με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου η οποία θα στηρίζεται σε απόσπασμα κίνησης του λογαριασμού αυτού, χορηγούμενο από το πιστωτικό ίδρυμα. Το πρακτικό με συνημμένο το απόσπασμα υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

ΑΡΘΡΟ 35

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

35.1. Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας αποτελείται από τους :

α) *Αθανάσιο Παπαδημητρίου* του Δημητρίου-Κλέωνος και της Πολυξένης, επιχειρηματία, γεννημένο στην Αθήνα την 1/3/1965, κάτοικο Δήμου Κηφισιάς Αττικής, οδός Μπακογιάννη αρ. 40Δ, κάτοχο του υπ' αριθμόν Α00292550/15-02-2024 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α Κηφισιάς με ημερομηνία λήξης 14/02/2034 με ηλεκτρονική διεύθυνση thanassis@ ezgreece.gr (ΑΦΜ 028897193 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Έλληνα υπήκοο, Πρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο,

β) *Χαράλαμπο Δαυίδ* του Γιώργου και της Κατίνας, επιχειρηματία, γεννημένο στην Λευκωσία στις 15/11/1965, κάτοικο Λευκωσίας Κύπρου, οδός Παρθενώνος αρ. 26 Άγιος Ανδρέας, κάτοχο του υπ' αριθμόν CR0450099/2-1-2019 δελτίου ταυτότητας της Κυπριακής Δημοκρατίας, με ηλεκτρονική διεύθυνση harry.david@leventis.net (ΑΦΜ 027685819 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ), Κύπριος Υπήκοος, Μέλος Δ.Σ.

γ) Χρήστο Ελένη του Δημητρίου και της Μαρίας, σύμβουλο επιχειρήσεων, γεννημένο στον Χολαργό-Παπάγου Αττικής στις 02/10/1981, κάτοικο Δήμου Κηφισιάς Αττικής, οδός Αρεταίου αρ. 9, κάτοχο του υπ' αριθμόν ΑΜ 527007/02-10-1981 δελτίου ταυτότητας του Α.Τ Ψυχικού (ΑΦΜ 074726354, Δ.Ο.Υ Κορίνθου) με ηλεκτρονική διεύθυνση: christose@yc.gr, Έλληνα υπήκοο, Μέλος Δ.Σ

35.2. Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται για πέντε (5) έτη και παρατείνεται μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας που θα συνέλθει μετά τη λήξη της πενταετίας.

35.3. Την εταιρεία εκπροσωπεί και δεσμεύει στις έννομες σχέσεις της με οιονδήποτε τρίτο ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος, *Αθανάσιος Παπαδημητρίου* του Δημητρίου-Κλέωνος

και της Πολυξένης, ή και έτερα πρόσωπα ορισθέντα από τον ίδιο κατ' άρθρο 20.2 του παρόντος.

ΑΡΘΡΟ 36

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Οι ιδρυτές δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στην **Ευθυμία Τσαντήλα** του Χρήστου Τσαντήλα και της Κωνσταντίνας Μπουντή, οικονομολόγο, γεννηθείσα στο Μαρούσι Αττικής στις 12/02/1991, κάτοικο Δήμου Περιστερίου οδός Λυκοσούρας αριθ. 41 κάτοχο του υπ' αριθμόν Α00468703/23-4-2024 δελτίου ταυτότητας του Τ.Α. ΠΕΡΙΣΤΕΡΙΟΥ με ημερομηνία λήξης 22-4-2034 (ΑΦΜ 160352725 Δ.Ο.Υ. ΚΕΦΟΔΕ ΑΤΤΙΚΗΣ) όπως να υποβάλει το καταστατικό αυτό για έγκριση στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή και να τους εκπροσωπεί ενώπιόν της, με την ειδικότερη εντολή και πληρεξουσιότητα να καταρτίσει και να υπογράψει ως αντιπρόσωπός τους το σχετικό συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο θα αναπληρώνονται παραλείψεις και θα διορθώνονται παραδρομές και ακόμα θα συμπληρώνονται ή θα τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται οι διατάξεις του παρόντος καταστατικού, ελεύθερα κατά την κρίση της.

ΑΡΘΡΟ 37

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018 όπως ισχύει.

Οι παραπάνω δηλώσεις των εμφανισθέντων καταχωρήθηκαν στο συμβόλαιο αυτό που γράφτηκε σε 45 φύλλα. Εισπράχθηκαν για τέλη μεγαροσήμου ποσό 5 ευρώ

για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ βάσει του άρθρου 80 του Ν 5043/2023 και θα αποδοθούν τα εκ του νόμου προβλεπόμενα Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως 4 αντιγράφων εισπράχθηκαν ευρώ χίλια εξακόσια ενενήντα εννιά. Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. ευρώ 407,76. Παρακράτηση φόρου επί της αμοιβής 339,80.

Κατ' εκτίμηση των εμφανισθέντων, οι δαπάνες για τη σύσταση της Εταιρείας θα ανέλθουν στο ποσό των δύο χιλιάδων επτακοσίων Ευρώ περίπου.

Το συμβόλαιο αυτό διαβάστηκε σιους συμβαλλόμενους, οι οποίοι το βεβαίωσαν, συμφώνησαν με το περιεχόμενό του και το υπέγραψαν αυτοί, κι εγώ ο Συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ

Αθανάσιος Παπαδημητρίου

Χαράλαμπος Δαυίδ

Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

(Τ.Σ) ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΚΩΝ. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ

Ακριβές αντίγραφο Αθήνα αυθημερόν

Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

Η αμοιβή για την έκδοση του παρόντος αντιγράφου εισπράχθηκε και αναφέρεται στο πρωτότυπο. Δεν απαιτείται ΔΑΠΥ (αρθρ. 55 παρ. 1 Ν. 2065/1992 & 13 παρ. 4 ΠΔ 186/92.)

Αθήνα 16/1/2025

Ο Συμβολαιογράφος