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

Κοζάνη,24/06/2025
Αριθ.Πρωτ.: 3652409

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, στοιχείων της Εταιρείας με την επωνυμία **ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε.**, και αριθμό ΓΕΜΗ **011337736000**.

Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΓΕΜΗ
ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΚΟΖΑΝΗΣ
Ανακοινώνει ότι :

Την **24/06/2025** καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με ΚΑΚ **5410453,** η υπ. αριθμόν πρωτοκόλλου 1361-23/06/2025 (ΑΔΑ: ΡΠ2Κ469ΗΛΤ-ΕΒ1) απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Κοζάνης με την οποία:

1. **Εγκρίνεται η συγχώνευση των εταιρειών** με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ: 011337736000 - ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε. και με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ: 011337636000 - ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε., με απορρόφηση της δεύτερης από την πρώτη σύμφωνα με:
   i. τις διατάξεις των άρθρων 6-53 του ν.4601/19,
   ii. τις αποφάσεις των από 27/05/2025 Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και των εταίρων των ως άνω εταιρειών,
   iii. και την με αριθμό 36.295-20/06/2025 πράξη του Συμβολαιογράφου Κοζάνης Λάζαρου Σιούλα του Τηλέμαχου.
2. **Εγκρίνεται η τροποποίηση των άρθρων 2 και 5** του καταστατικού της εταιρείας με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ: 011337736000 - ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε.

Η με αριθμό 36.295-20/06/2025 πράξη του Συμβολαιογράφου Κοζάνης Λάζαρου Σιούλα του Τηλέμαχου στην οποία εμπεριέχεται και το νέο καταστατικό της εταιρείας με Αρ. Γ.Ε.ΜΗ: 011337736000 - ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε. ακολουθεί και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης ανακοίνωσης.

Ο Προϊστάμενος της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ

NIKOLAOS SAKALIS
24/06/2025 00:16

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

Κοινοποίηση:
ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε.
6 ΧΙΛ ΚΟΖΑΝΗΣ-ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ 0, 50100, ΚΟΖΑΝΗ

ΑΡΙΘΜΟΣ 36.295

ΣΥΜΒΑΣΗ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗΣ ΤΗΣ Ο.Ε. με την επωνυμία "ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ", με Α.Φ.Μ. 998167202 και με αρ. ΓΕΜΗ 11337636000

ΑΠΟ ΤΗΝ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ «ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΕ» με Α.Φ.Μ. 094243570 και με αρ. ΓΕΜΗ 011337736000

σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, 7 έως 21 του Ν. 4601/2019 και του Ν. 5162/2024.

Εισφερόμενο Κεφάλαιο 100.000,00 Ευρώ

Στην Κοζάνη σήμερα την εικοστή (20η) του μηνός Ιουνίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι πέντε (2025), ημέρα Παρασκευή, στο Συμβολαιογραφείο μου που βρίσκεται στον δεύτερο όροφο της οικοδομής, που είναι κτισμένη επί της οδού Ελευθερίου Βενιζέλου 30, παρουσιάστηκε σ'εμένα τον Συμβολαιογράφο Κοζάνης, ΛΑΖΑΡΟ ΤΗΛΕΜΑΧΟΥ ΣΙΟΥΛΑ, (Α.Φ.Μ. 031448061-Δ.Ο.Υ. Κοζάνης), που κατοικώ και εδρεύω στην Κοζάνη οι μη εξαιρούμενος από το Νόμο **Χρήστος Νέστορας του Θεοδώρου και της Παρθένας**, με Α.Φ.Μ. 043654646 της Δ.Ο.Υ. Κοζάνης, που γεννήθηκε την 4/11/1964 στην Κοζάνη, όπου και κατοικεί, (οδός Κασταλίας αρ. 16), κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας υπ'αριθμόν Σ.440499 που εκδόθηκε την 02/12/1996 από το Τ.Α. Κοζάνης, που ενεργεί και συμβάλλεται με διπλή ιδιότητα ήτοι : **α)** ως διαχειριστής και νόμιμος εκπρόσωπος της ομόρρυθμης εταιρίας με την επωνυμία "**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ**

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ", με Α.Φ.Μ. 998167202 της Δ.Ο.Υ. Κοζάνης με αριθμό ΓΕΜΗ 11337636000, που εδρεύει στον Δήμο Κοζάνης, η οποία συστάθηκε με το από 15-4-2008 ιδιωτικό συμφωνητικό «Σύστασης Ομόρρυθμης Εταιρείας», που δημοσιεύτηκε νόμιμα στα Βιβλία Εταιριών του Πρωτοδικείου Κοζάνης με αριθμό 129/15-4-2008, όπως αυτό εν συνεχεία τροποποιήθηκε : α) με το από 25-02-2011 ιδιωτικό συμφωνητικό, που καταχωρήθηκε στα Βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Κοζάνης, με αριθμό 81/2011, β) με το από 15-01-2016 ιδιωτικό συμφωνητικό, που καταχωρήθηκε στην Υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Κοζάνης με ΚΑΚ 535665/18-1-2016, γ) με το από 24-11-2016 ιδιωτικό συμφωνητικό, που καταχωρήθηκε στην Υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Κοζάνης με ΚΑΚ 849582/8-12-2016 και δ) εσχάτως με το από 30-06-2023 ιδιωτικό συμφωνητικό, που καταχωρήθηκε στην Υπηρεσία ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Κοζάνης με ΚΑΚ 3914667/27-11-2023, σύμφωνα με την εδώ συνημμένη με αρ. πρωτ. 3160732/27-11-2023 Ανακοίνωση του Τμήματος Μητρώου της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Κοζάνης, με το οποίο και κωδικοποιήθηκε το καταστατικό αυτής, η δε παραπάνω ομόρρυθμη εταιρεία έχει ως σκοπό τον αναγραφόμενο στο άνω καταστατικό, έδρα τον Δήμο Κοζάνης, αόριστη διάρκεια, εταιρικό κεφάλαιο το ποσό των 100.000,00 € στο οποίο συμμετέχουν ισομερώς οι ομόρρυθμοι εταίροι : ι) Χρήστος Νέστορας του Θεοδώρου και της Παρθένας με Α.Φ.Μ. 043654646 και ιι) Ελένη Κυράνου του Κωνσταντίνου και της Αικατερίνης με ΑΦΜ 03348805, δυνάμει της από 20-1-2025 Απόφασης των Εταίρων αυτής, αντίγραφο της οποίας

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

προσαρτήθηκε στην παρούσα πράξη μου και **β)** με την ιδιότητα του ως πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, Διευθύνων Σύμβουλος και νόμιμος εκπρόσωπος της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» και με διακριτικό τίτλο «**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α. Ε.**» Α.Φ.Μ. 094243570 και με αρ. ΓΕΜΗ 011337736000, που εδρεύει στον Δήμο Κοζάνης, η οποία συστάθηκε αρχικά με την επωνυμία «ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΚΥΡΑΝΟΣ Α.Ε.» με το υπ αριθμόν 1.054/6-7-1992 συμβόλαιο της συμβολαιογράφου Κοζάνης Σοφίας Κοταρίδου-Μάνου, το οποίο αποτελεί το καταστατικό της και το οποίο μαζί με την υπ' αριθμόν 1644/13-7-1992 απόφαση του Νομάρχη Κοζάνης, που το ενέκρινε και παρέσχε την άδεια συστάσεως της, δημοσιεύθηκε νόμιμα στο υπ' αριθμόν 3688/20-7-1992 Φύλλο της Εφημερίδος της Κυβερνήσεως (Τεύχος ΑΕ και ΕΠΕ), αντίτυπο του οποίου προσαρτάται στην παρούσα πράξη μου και η οποία έχει καταχωρηθεί στο Μητρώο Ανωνύμων Εταιριών της Νομαρχίας Κοζάνης με αριθμό 26942/56/Β/92/09, όπως αυτό εν συνεχεία επανειλημμένως τροποποιήθηκε, ως εξής : 1) Τροποποίηση των άρθρων 5, 10 και 12 του Καταστατικού με την Έκτακτη Γενική Συνέλευση στις 08/10/1997, που έχει δημοσιευθεί στο ΦΕΚ (Τ.Α.Ε. & Ε.Π.Ε.) με αριθμό 7571/24-10-1997. 2) Τροποποίηση του άρθρου 5 του Καταστατικού με την Έκτακτη Γενική Συνέλευση στις 30/11/2003, που έχει δημοσιευθεί στο ΦΕΚ (Τ.Α.Ε. & Ε.Π.Ε.) με αριθμό 13275/16-12-2003. 3) Τροποποίηση των άρθρων 1, 2 και 5 του Καταστατικού, με την τροποποίηση της άνω επωνυμίας «ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΚΥΡΑΝΟΣ Α.Ε.», σε «ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ», με την Έκτακτη Γενική Συνέλευση στις 01/02/2006, που έχει δημοσιευθεί στο ΦΕΚ (Τ.Α.Ε. & Ε.Π.Ε.) με αριθμό 1180/13-02-2006. 4) Τροποποίηση του άρθρου 5 του Καταστατικού με την Έκτακτη Γενική Συνέλευση

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

στις 25/08/2008, που έχει δημοσιευθεί στο ΦΕΚ (Τ.Α.Ε. & Ε.Π.Ε.) με αριθμό 10365/09-09-2008. 5) Τροποποίηση του άρθρου 2 του Καταστατικού με την Αυτόκλητη Γενική Συνέλευση στις 10/05/2015, που δημοσιεύτηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κ.Α.Κ. 359588/12-05-2015. 6) Τροποποίηση του άρθρου 5 του Καταστατικού με την Έκτακτη Γενική Συνέλευση στις 30/11/2016, που δημοσιεύτηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κ.Α.Κ. 852138/12-12-2016, 7) ως προς εναρμόνισή του με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 περί Α.Ε. ύστερα και από την εκ βάθρων τροποποίησή του, (κατάργηση, προσθήκη νέων, διάσπαση, αναρίθμηση άρθρων και κωδικοποίησή του) με την από 21/11/2019 απόφαση της έκτακτης γενικής συνέλευσης των μετόχων της, που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ με ΚΑΚ 2074145 και 8) εσχάτως στο άρθρο 5 με την από 10/03/2024 απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων της, που καταχωρήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ με ΚΑΚ 4099344/28-03-2020, σύμφωνα με την εδώ συνημμένη με αρ. πρωτ. 3250020/28-3-2024 Ανακοίνωση του Τμήματος Μητρώου της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου Κοζάνης. Την 16-03-2022 καταχωρίσθηκαν στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικούς Αριθμούς Καταχώρισης 2815774 και 2815775 η από 26/02/2022 Απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, σύμφωνα με την οποία εκλέχθηκε νέο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας και το από 26/02/2022 πρακτικό του Διοικητικού Συμβουλίου, που εκλέχθηκε από την ανωτέρω Γενική Συνέλευση και συγκροτήθηκε σε σώμα, σύμφωνα με την εδώ συνημμένη με αριθμ. πρωτ. 2591182/16-03-2022 ανακοίνωση,

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

και η εταιρεία αυτή δεν έχει λυθεί, ούτε τεθεί υπό εκκαθάριση ή αναγκαστική διαχείριση, ούτε έχει κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης, το δε καταστατικό και η εκπροσώπηση της δεν έχει υποστεί άλλες τροποποιήσεις πλην των προαναφερομένων, σύμφωνα και με την υπεύθυνη δήλωση του ως άνω εκπροσώπου της κατά τις διατάξεις του ν. 1599/86, εκπροσωπεί δε την παραπάνω εταιρεία σύμφωνα με το καταστατικό αυτής και για την παρούσα πράξη με το εδώ συνημμένο υπ' αριθμ. 30-5-2025 πρακτικό του Δ.Σ. αυτής. Ο εμφανισθείς ενώπιον μου, ζήτησε με τις ανωτέρω ιδιότητες του να συνταχθεί το συμβόλαιο αυτό, με το οποίο δήλωσε τα εξής:

Α) Ότι η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**», με την από 20-1-2025 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της, επικυρωμένο αντίγραφο πρακτικού της οποίας προσαρτάται στο παρόν, αποφάσισε την απορρόφηση της Ομόρρυθμης Εταιρίας με την επωνυμία "**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ**", σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, 7 έως 21 του Ν. 4601/2019 και του Ν. 5162/2024, με λογιστική ενοποίηση των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιριών με βάση τα στοιχεία της 31/12/2024, με μεταφορά των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης στη Απορροφώσα Εταιρία.

Β) Ότι η Ομόρρυθμη Εταιρεία με την επωνυμία "**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ**", με την από 20-01-2025 απόφαση των Εταίρων της, επικυρωμένο αντίγραφο πρακτικού της οποίας προσαρτάται στο παρόν, αποφάσισε να απορροφηθεί από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**», σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, 7 έως 21 του Ν. 4601/2019 και του Ν. 5162/2024, με

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

λογιστική ενοποίηση των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιριών με βάση τα στοιχεία της 31/12/2024, με μεταφορά των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης στη Απορροφώσα Εταιρία.

Για το σκοπό αυτό, οι ως άνω εταιρείες νομίμως εκπροσωπούμενες, συνέταξαν την 12-2-2025 το Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης κατά τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, 7 έως 21 του Ν. 4601/2019 και του Ν. 5162/2024, στο οποίο και συμπεριέλαβαν τους ειδικότερους όρους της σχετικής σύμβασης, το οποίο και καταχωρήθηκε την 8-4-2025 με ΚΑΚ 5346505 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) σύμφωνα με την εδώ συνημμένη με αριθμ. πρωτ. 3599718/08-04-2025 ανακοίνωση. Στην παρούσα πράξη μου προσαρτήθηκαν : α) Η απόφαση των εταίρων της Ομόρρυθμης Εταιρίας με την επωνυμία "**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ**", περί της σχετικής έγκρισης του δημοσιευμένου σχεδίου της σύμβασης συγχώνευσης και β) Η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**», περί της σχετικής έγκρισης του δημοσιευμένου σχεδίου της σύμβασης συγχώνευσης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 14 του Ν. 4601/2019.

Σημειώνεται ότι δεν συντάχθηκε η έκθεση που προβλέπεται στο άρθρο 9 παρ. 1 του Ν.4601/2019, διότι σύμφωνα με την παράγραφο 5 του ίδιου άρθρου του Ν. 4601/2019 «*Δεν απαιτείται έκθεση του διοικητικού συμβουλίου ή των διαχειριστών σύμφωνα με την παράγραφο 1 ούτε ενημέρωση των συνελεύσεων ή των εταίρων και των άλλων εταιρειών που μετέχουν στη συγχώνευση, σύμφωνα με την παράγραφο 3, εφόσον όλοι οι μέτοχοι ή*

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

οι εταίροι και οι κάτοχοι άλλων τίτλων που παρέχουν δικαίωμα ψήφου σε καθεμία από τις εταιρείες που μετέχουν στη συγχώνευση, συμφωνούν εγγράφως να μην καταρτιστεί έκθεση ή να μην γίνει ενημέρωση. Το σχετικό έγγραφο πρέπει να έχει θεωρηθεί από τα πρόσωπα που προβλέπονται στο άρθρο 446 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας ή από δικηγόρο» όπως συμβαίνει και στην εδώ περίπτωση.

Πρόσθετα σημειώνεται ότι το Σχέδιο Σύμβασης συγχώνευσης δεν εξετάστηκε από εμπειρογνώμονες διότι σύμφωνα με το άρθρο 10 παρ.7 του Ν. 4601/2019 «*Δεν απαιτείται εξέταση του σχεδίου σύμβασης συγχώνευσης ούτε έκθεση εμπειρογνώμονα, εφόσον όλοι οι μέτοχοι και οι κάτοχοι άλλων τίτλων που παρέχουν δικαίωμα ψήφου σε καθεμία από τις εταιρείες που μετέχουν στη συγχώνευση ή οι εταίροι αυτών, συμφωνούν εγγράφως επ` αυτού. Το σχετικό έγγραφο πρέπει να έχει θεωρηθεί από τα πρόσωπα που προβλέπονται στο άρθρο 446 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας ή από δικηγόρο»*, όπως συμβαίνει και στην εδώ περίπτωση

Περαιτέρω στην παρούσα πράξη μου προσαρτήθηκαν : α) Το σχετικό έγγραφο των εταίρων της Ομόρρυθμης Εταιρίας με την επωνυμία "**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ**", που αφορά την συμφωνία αυτών για την μη σύνταξη της σχετικής οικονομικής κατάστασης και β) Το σχετικό έγγραφο των μετόχων της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**», που αφορά την συμφωνία αυτών για την μη σύνταξη της σχετικής οικονομικής κατάστασης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 11 του Ν. 4601/2019.

Γ) Ότι ο παριστάμενος με τις ιδιότητες του, που αναφέρονται ανωτέρω, ως εκπρόσωπος των εδώ συμβαλλόμενων Εταιριών, επαναλαμβάνει ενώπιον μου τις αποφάσεις των ως άνω Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και εταίρων τους με τις οποίες αποφάσισαν την απορρόφηση της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία "**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ**", από την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ**

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

ΕΤΑΙΡΙΑ», σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, 7 έως 21 του Ν. 4601/2019 και του Ν. 5162/2024 και με τους πιο κάτω όρους και συμφωνίες που αποτελούν και τη σύμβαση συγχώνευσης και απορρόφησης.

ΣΥΜΒΑΣΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ ΜΕ ΑΠΟΡΡΟΦΗΣΗ

Της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.**» (εφεξής η «Απορροφώμενη Εταιρεία»), η οποία εδρεύει στην Κοζάνη, επί της οδού Αριστοτέλους 41, με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 011337636000, αριθμό και Α.Φ.Μ. 998167202, Δ.Ο.Υ. Κοζάνης, που εκπροσωπείται στο παρόν, σύμφωνα με την απόφαση των εταίρων που λήφθηκε στη συνεδρίαση της 20-01-2025, από τους εταίρους αυτής, με την ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε.**» (εφεξής η «Απορροφώσα Εταιρεία») με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 011337736000, και Α.Φ.Μ. 094243570, Δ.Ο.Υ. Κοζάνης, νόμιμα εκπροσωπούμενη στο παρόν, σύμφωνα με το από 20-01-2025 πρακτικό Διοικητικού Συμβουλίου της, από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου της κ. Νέστορα Χρήστο του Θεοδώρου, δια απορροφήσεως της πρώτης από τη δεύτερη, με βάση τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, 7 έως 21 του Ν. 4601/2019 και του Ν.5162/2024, ως έχουν τροποποιηθεί και ισχύουν.

ΠΡΟΟΙΜΙΟ : **i)** Με τις από 20-01-2025 αποφάσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αποφασίσθηκε ομόφωνα : α) η έναρξη των διαδικασιών Συγχώνευσης, με απορρόφηση της Απορροφώμενης Εταιρείας από την Απορροφώσα, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 6 παρ. 2, 7-21 του Ν. 4601/2019 και του Ν.5162/2024 (εφεξής «η Συγχώνευση»), β) η παροχή ειδικής

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

εξουσιοδότησης από την Απορροφώσα Εταιρεία στον κ. Νέστορα Χρήστο του Θεοδώρου και από την Απορροφώμενη στον κ. Νέστορα Χρήστο του Θεοδώρου, να προβούν σε όλες τις απαιτούμενες ενέργειες και πράξεις για την υλοποίηση της Συγχώνευσης, συμπεριλαμβανομένης της κατάρτισης των όρων του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης.

ii) Με τις από 12/02/2025 αποφάσεις των Συγχωνευόμενων Εταιρειών αντίστοιχα, εγκρίθηκε ομόφωνα το σχετικό Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης.

iii) Κατόπιν τούτων, συμφωνείται και γίνεται αμοιβαία αποδεκτό να συγχωνευθούν οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες, με απορρόφηση της Απορροφώμενης από την Απορροφώσα, με τους ακόλουθους όρους και συμφωνίες :

1. ΛΟΓΟΙ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

Η Συγχώνευση κρίνεται σκόπιμη και συμφέρουσα λειτουργικά και επιχειρηματικά για τις Συγχωνευόμενες Εταιρείες, για την επίτευξη οικονομιών κλίμακος, την απλοποίηση των εταιρικών δομών, την ευελιξία στον χειρισμό και την υλοποίηση του στρατηγικού σχεδιασμού των συμμετεχουσών στη συγχώνευση εταιρειών, τη μείωση των λειτουργικών δαπανών και εν γένει την βελτιστοποίηση της αποδοτικότητας διαχείρισης και των οικονομικών αποτελεσμάτων των δύο Συγχωνευόμενων Εταιρειών.

2. ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ - ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

2.1. Η Συγχώνευση συντελείται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019 και ιδίως των άρθρων 6 παρ. 2, 7 έως 21 του Ν. 4601/2019, όπως ισχύει, του Ν.5162/2024, όπως ισχύει.

2.2. Δεν θα πραγματοποιηθεί αποτίμηση από ανεξάρτητο εμπειρογνώμονα, αλλά θα γίνει λογιστική ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Εταιρειών με βάση τα στοιχεία της 31/12/2024, με μεταφορά των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης στην Απορροφώσα Εταιρεία.

2.3. Το μετοχικό κεφάλαιο, ο αριθμός μετοχών και η ονομαστική αξία των μετοχών των Συγχωνευόμενων Εταιρειών έχουν ως ακολούθως:

2.3.1. Α ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε. : Μετοχικό Κεφάλαιο € 300.000,00, διαιρούμενο σε 15.100 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας € 19,86754966 εκάστης.

2.3.2. ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε. : Κεφάλαιο € 100.000,00 διαιρούμενο σε 2 ισόποσες εταιρικές μερίδες.

2.4. Το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας "ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε.", θα αυξηθεί ως αποτέλεσμα της συγχώνευσης, κατά το ποσό του κεφαλαίου της Απορροφώμενης Εταιρείας "ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε." € 100.000,00.

2.5. Με την παρούσα Συγχώνευση, η Απορροφώμενη μεταβιβάζει το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) στην Απορροφώσα εταιρεία με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, και ως αυτή περαιτέρω θα έχει διαμορφωθεί μέχρι τη νόμιμη τελείωση της συγχώνευσης.

2.6. Η Απορροφώσα καθίσταται κυρία, νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού και ακινήτου περιουσιακού στοιχείου της Απορροφώμενης, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν, και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου της. Επίσης, η Απορροφώμενη μεταβιβάζει στην Απορροφώσα κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο ακόμα κι αν δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με πληρότητα, σαφήνεια και ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και δικαιώματα ή έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην Απορροφώσα.

2.7. Από την ολοκλήρωση της συγχώνευσης, η Απορροφώσα Εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση σε ολόκληρη την περιουσία (ενεργητικό και παθητικό), όλα τα δικαιώματα, απαιτήσεις, αξιώσεις, υποχρεώσεις, έννομες σχέσεις, διοικητικές άδειες ή εγκρίσεις και έννομες σχέσεις της Απορροφώμενης από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού της στοιχείου, με την επιφύλαξη των ιδιαιτέρων διατυπώσεων που τυχόν απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων, και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή και γίνεται χωρίς καταβολή φόρων και τελών, ιδίως φόρο εισοδήματος της υπεραξίας που τυχόν προκύψει ή φόρο μεταβίβασης ακινήτων, οι δε τυχόν δίκες της Απορροφώμενης Εταιρείας θα συνεχίζονται από την Απορροφώσα Εταιρεία χωρίς καμία άλλη διατύπωση μη επερχόμενης βίαιης διακοπής τους με τη συγχώνευση. Με την ολοκλήρωση της συγχώνευσης η Απορροφώμενη Εταιρεία θεωρείται αυτοδικαίως λυμένη, εξαφανιζομένης της νομικής της προσωπικότητας χωρίς να απαιτείται εκκαθάριση.

2.8. Από την 01/01/2025 και εφεξής, όλες οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης θεωρούνται, από λογιστική άποψη, ότι έχουν διενεργηθεί για λογαριασμό της

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Απορροφώσας, ενώ, τα οικονομικά αποτελέσματα, που θα προκύψουν κατά το παραπάνω χρονικό διάστημα θα θεωρούνται ως αποτελέσματα της Απορροφώσας και θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο αυτή. Ομοίως, όλες οι συμφωνίες και δικαιοπραξίες που γίνονται κατά το πιο πάνω χρονικό διάστημα με κάθε τρίτο φυσικό ή νομικό πρόσωπο στο όνομα της Απορροφώμενης συνεχίζονται από την Απορροφώσα Εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες.

2.9. Σύμφωνα με την από 12/02/2025 έγγραφη δήλωση των μετόχων της Απορροφώσας και την από 12/02/2025 έγγραφη δήλωση των εταίρων της Απορροφώμενης, νομίμως θεωρημένων από δικηγόρο, οι μέτοχοι και εταίροι αυτών αντίστοιχα συμφωνούν να ακολουθηθεί η διαδικασία των άρ. 9 παρ. 5, άρ. 10 παρ. 7 και άρ. 11 παρ. 2β Ν. 4601/2019, ήτοι να μη συνταχθεί έκθεση επεξήγησης, ούτε να γίνει εξέταση του σχεδίου συγχώνευσης από εμπειρογνώμονες και σύνταξη έκθεσης από αυτούς, ούτε να συνταχθεί η λογιστική κατάσταση της παρ. 1γ του άρ. 11 του Ν. 4601/2019, αλλά να γίνει απλή διαπίστωση της λογιστικής αξίας των απορροφώμενων εταιρειών και λογιστική ενοποίηση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού των Συγχωνευόμενων Εταιρειών. Τα σχετικά ποσά θα μεταφερθούν με συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της απορροφώσας εταιρείας.

2.10. Η Συγχώνευση συντελείται με μόνη την καταχώρηση της Σύμβασης Συγχώνευσης ως προς την Απορροφώσα Εταιρεία στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.Μ.Η). Από την ημερομηνία καταχώρησης στο ΓΕΜΗ κατά τα ανωτέρω της Σύμβασης

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Συγχώνευσης, επέρχονται αυτοδικαίως μεταξύ των Συγχωνευόμενων Εταιρειών, όσο και έναντι των τρίτων τα προβλεπόμενα στο άρθρο 18 του Ν. 4601/2019 αποτελέσματα. Η παρούσα οριστική Σύμβαση Συγχώνευσης, περιβάλλεται του συμβολαιογραφικού τύπου και θα υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 16 του Ν. 4601/2019.

3. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ – ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΗΣ ΑΠΟΡΡΟΦΩΣΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕΤΑ ΤΗ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗ - ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ

3.1. Όπως αναφέρθηκε ανωτέρω, το μετοχικό κεφάλαιο της Απορροφώσας Εταιρείας ανέρχεται στο ποσό των € 300.000,00 διαιρούμενο σε 15.100 κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας € 19,86754966 εκάστη.

3.2. Το κεφάλαιο της Απορροφώμενης Ο.Ε. ανέρχεται στο ποσό των 100.000,00 €.

3.3. Για το σκοπό της Συγχώνευσης, η Απορροφώσα θα προβεί σε αύξηση του μετοχικού της κεφαλαίου κατά το ποσό του κεφαλαίου της απορροφώμενης. Επομένως το μετοχικό κεφάλαιο της απορροφώσας μετά την αύξηση κατά το ποσό των € 100.000,00 θα ανέλθει στο ποσό των € 400.000,00, με την έκδοση 5.033 νέων ονομαστικών μετοχών, ονομαστικής αξίας 19,86754966 εκάστη.

3.4. Τις νέες μετοχές θα λάβουν οι εταίροι της Ο.Ε. οι οποίοι είναι ήδη μέτοχοι της Απορροφώσας Εταιρείας. Η μετοχική σύνθεση της Απορροφώσας Εταιρείας θα διαμορφωθεί όπως παρακάτω:

	Συμμετοχή σε Α.Ε.			Συμμετοχή σε Ο.Ε.			
ΜΕΤΟΧΟΣ	Αριθμός Μετοχών	Αξία Μετοχής	Μετοχικό Κεφαλαίο	Ποσοστό	Εταιρικό Κεφαλαίο	Συνολικό Κεφαλαίο	Αριθμός Μετοχών
Κυράνου Αικατερίνη	4016	19,86754967	79.788,08	0%	0,00	79.788,08	4016

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Κυράνου Νέστορα Ελένη	6010	19,86754967	119.403,97	50%	50.000,00	169.403,97	8527
Νέστορας Χρήστος	5074	19,86754967	100.807,95	50%	50.000,00	150.807,95	7591
	15100	19,86754967	300.000,00	100%	100.000,00	400.000,00	20133

3.5. Η Απορροφώμενη Ο.Ε. εμφανίζει στα λογιστικά στοιχεία της 31/12/2024 ζημιά ύψους 104.559,55 , η οποία θα μεταφερθεί στα βιβλία της Απορροφώσας και θα αποτελεί οικονομικό και φορολογικό στοιχείο της Απορροφώσας εταιρείας για συμψηφισμό με μελλοντικά της κέρδη λογιστικά και φορολογικά σύμφωνα με το άρ. 51 παρ. 2 του Ν.5162/2024.

3.6. Δεν θα συνταχθεί Έκθεση Αποτίμησης, καθώς όλοι οι μέτοχοι και εταίροι συμφώνησαν να χρησιμοποιηθεί η ονομαστική αξία του κεφαλαίου της Ο.Ε. ως βάση για τη συγχώνευση.

3.7. Δεν υπάρχουν εταίροι της Απορροφώμενης Εταιρείας που να έχουν ειδικά δικαιώματα. Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα πλεονεκτήματα για τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τους διαχειριστές και τους τακτικούς ελεγκτές των Συγχωνευόμενων Εταιριών, ούτε παρέχονται τέτοια από τη συγχώνευση στα όργανα αυτά.

3.8. Η Απορροφώσα Εταιρεία θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της, προκειμένου να λάβουν χώρα οι μεταβολές που προβλέπονται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, ώστε αυτό να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με το παρόν.

4. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΣΥΓΧΩΝΕΥΣΗΣ

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

4.1. Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης, η Απορροφώμενη λύεται και παύει να υπάρχει, χωρίς να επακολουθήσει η θέση της σε εκκαθάριση και το σύνολο της περιουσίας της (ενεργητικό και παθητικό) μεταβιβάζεται αυτοδικαίως στην Απορροφώσα με βάση τη Σύμβαση Συγχώνευσης, αλλά και εκ του Νόμου,

4.2. Η Απορροφώμενη Εταιρεία θα μεταβιβάσει το σύνολο της περιουσίας της στην Απορροφώσα, με βάση την περιουσιακή της κατάσταση, όπως αυτή θα διαμορφωθεί κατά τη νόμιμη περάτωση της Συγχώνευσης. Η πλήρης περιγραφή των περιουσιακών στοιχείων της Απορροφώμενης, συμπεριλαμβανομένων των ακίνητων περιουσιακών στοιχείων, θα γίνει στην οριστική συμβολαιογραφική πράξη Συγχώνευσης. Με την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης θα μεταβιβασθεί στην Απορροφώσα κάθε άλλο δικαίωμα, άυλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο και αν ακόμη δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στη Σύμβαση Συγχώνευσης, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία, και τα οποία από τη νόμιμη περάτωση της Συγχώνευσης θα περιέλθουν κατά πλήρη κυριότητα στην Απορροφώσα Εταιρεία.

4.3. Με την ολοκλήρωση της Συγχωνεύσεως, η Απορροφώσα υποκαθίσταται αυτοδίκαια και χωρίς καμία άλλη διατύπωση, σύμφωνα με το Νόμο ως αποκλειστική κυρία, νομέας και κάτοχος και δικαιούχος σε ολόκληρη την περιουσία, σε όλα τα κινητά και ακίνητα περιουσιακά στοιχεία, δικαιώματα, απαιτήσεις, αξιώσεις, υποχρεώσεις, έννομες σχέσεις, διοικητικές άδειες, εγκρίσεις και έννομες σχέσεις της Απορροφώμενης εταιρείας, από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν, και παντός εν γένει περιουσιακού της στοιχείου, με την επιφύλαξη των

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

ιδιαίτερων διατυπώσεων που απαιτούνται για τη μεταβίβαση ορισμένων περιουσιακών στοιχείων.

4.4. Από την 01/01/2025 και μέχρι την ημέρα ολοκλήρωσης της Συγχώνευσής τους, οι πράξεις και συναλλαγές της Απορροφώμενης Εταιρείας θεωρούνται από λογιστική άποψη ότι γίνονται για λογαριασμό της Απορροφώσας Εταιρείας, τα δε οικονομικά αποτελέσματα που θα προκύψουν κατά το διάστημα αυτό θα ωφελούν ή θα βαρύνουν αποκλειστικά και μόνο την τελευταία. Τα σχετικά ποσά θα μεταφερθούν σε συγκεντρωτική εγγραφή στα βιβλία της Απορροφώσας Εταιρείας, δια της καταχώρισης της εγκριτικής τους απόφασης Συγχώνευσης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ).

4.5. Δεν υπάρχουν εταίροι της Απορροφώμενης Εταιρείας που να έχουν ειδικά δικαιώματα. Δεν υπάρχουν ιδιαίτερα πλεονεκτήματα για τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τους διαχειριστές και τους τακτικούς ελεγκτές των συγχωνευόμενων εταιριών, ούτε παρέχονται τέτοια από την συγχώνευση στα όργανα αυτά.

4.6. Από την ολοκλήρωση της Συγχώνευσης η Απορροφώσα Εταιρεία υποκαθίσταται αυτοδίκαια, πλήρως και χωρίς καμία άλλη διατύπωση στα δικαιώματα, τις έννομες σχέσεις και τις υποχρεώσεις της Απορροφώμενης Εταιρείας και η μεταβίβαση αυτή εξομοιώνεται με καθολική διαδοχή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 5162/2024, οι δε τυχόν δίκες της Απορροφώμενης Εταιρείας θα συνεχισθούν από την Απορροφώσα, χωρίς καμία άλλη διατύπωση, μη επερχόμενης

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

βίαιας διακοπής αυτών λόγω της Συγχώνευσης και χωρίς να απαιτείται δήλωση για την επανάληψή τους.

4.7. Η Απορροφώσα Εταιρεία δηλώνει ότι αποδέχεται την συγχώνευση των στοιχείων του ενεργητικού και παθητικού της Απορροφώμενης Εταιρείας της 31/12/2024, καθώς και όπως αυτά θα έχουν μεταβληθεί μέχρι την ολοκλήρωση της συγχώνευσης. Τα περιουσιακά αυτά στοιχεία και οι υποχρεώσεις αντίστοιχα θα αποτελούν μέρος του ενεργητικού και του παθητικού της Απορροφώσας.

4.8. Οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες συμφώνησαν και δήλωσαν τα ακόλουθα:

4.8.1. Ότι παραιτούνται από κάθε δικαίωμα τους να προσβάλλουν το παρόν ή να αμφισβητήσουν το κύρος αυτού για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο ή αιτία καθώς και για τους λόγους που προβλέπονται στα άρθρα 178-179 και 388 του ΑΚ και

4.8.2. Ότι στην περίπτωση που κάποιο περιουσιακό στοιχείο ή δικαίωμα των Συγχωνευόμενων Εταιρειών για τη μεταβίβαση του οποίου απαιτείται από τις κείμενες διατάξεις να τηρηθεί συγκεκριμένος τύπος, που δεν περιγράφηκε ειδικά παραπάνω ή δεν τηρήθηκε ο απαιτούμενος τύπος, οι Συγχωνευόμενες Εταιρείες παρέχουν την εντολή και την πληρεξουσιότητα στην Απορροφώσα, όπως ενεργώντας μονομερώς και χωρίς την σύμπραξη της Απορροφώμενης Εταιρείας, με αυτοσύμβαση σύμφωνα με το άρθρο 235 ΑΚ, για τον εαυτό της ατομικά και ως εντολοδόχος και εκπρόσωπος της Απορροφώμενης, σύμφωνα με εντολή και πληρεξουσιότητα που θα δοθεί με το οριστικό συμβόλαιο της Συγχώνευσης από αυτήν και θα ισχύει και για το χρόνο μετά τη λύση της, προβεί είτε στη συμπλήρωση του παρόντος συμβολαίου της Συγχώνευσης με σύνταξη

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

συμπληρωματικής πράξης, στην οποία θα περιγράφονται τα περιουσιακά στοιχεία ή δικαιώματα, είτε στη διενέργεια οποιασδήποτε πράξης απαιτείται για τη συντέλεση της μεταβίβασης του περιουσιακού στοιχείου ή δικαιώματος.

5. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

5.1. Όλοι οι μέτοχοι και εταίροι των Συγχωνευόμενων Εταιρειών θα έχουν το δικαίωμα πριν από τη συνεδρίαση των γενικών συνελεύσεων των μετόχων και αποφάσεων εταίρων τους που θα συγκληθούν για τη λήψη απόφασης επί του παρόντος Σχεδίου Σύμβασης Συγχώνευσης να λάβουν γνώση στην έδρα των Συγχωνευόμενων Εταιρειών των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 11 του Ν. 4601/2019.

5.2. Η Απορροφώσα Εταιρεία θα προβεί σε κάθε αναγκαία τροποποίηση του καταστατικού της, προκειμένου να λάβουν χώρα οι μεταβολές που προβλέπονται στο παρόν Σχέδιο Σύμβασης Συγχώνευσης, ώστε αυτό να ανταποκρίνεται στις μεταβολές που επέρχονται με το παρόν.

5.3. Όλα τα ανωτέρω, καθώς και ο σκοπούμενος εταιρικός μετασχηματισμός εν γένει, τελούν υπό την έγκριση των γενικών συνελεύσεων μετόχων και αποφάσεων εταίρων των συγχωνευόμενων εταιριών και την προϋπόθεση χορηγήσεως των κατά το νόμο προβλεπόμενων αδειών ή εγκρίσεων των αρμοδίων Αρχών.

Κατά συνέπεια των ανωτέρω : α) Η απορροφούμενη εταιρεία μεταβιβάζει στην απορροφούσα εταιρεία το σύνολο του ενεργητικού και παθητικού της και κατά συνέπεια η απορροφούσα εταιρεία καθίσταται κυρία,

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

νομέας, κάτοχος και δικαιούχος κάθε κινητού περιουσιακού στοιχείου της, των απαιτήσεων αυτής κατά τρίτων από οποιαδήποτε αιτία και αν απορρέουν και παντός εν γένει περιουσιακού στοιχείου αυτής. β) Μεταβιβάζεται στην απορροφούσα ανώνυμη εταιρεία κάθε άλλο δικαίωμα, άϋλο αγαθό, αξίωση ή άλλο περιουσιακό στοιχείο που αφορά την ως άνω απορροφούμενη εταιρεία και αν ακόμα δεν κατονομάζεται ειδικά, ούτε περιγράφεται με ακρίβεια στην παρούσα σύμβαση, είτε από παράλειψη είτε από παραδρομή, οι πάσης φύσεως άδειες που έχουν χορηγηθεί από τις Αρχές, καθώς και τα δικαιώματα ή οι έννομες σχέσεις που προκύπτουν από οποιαδήποτε άλλη σχετική σύμβαση ή δικαιοπραξία και τα οποία όλα από τη νόμιμη τελείωση της απορρόφησης περιέρχονται κατά πλήρη κυριότητα στην απορροφούσα εταιρεία.

Ειδικά μεταβιβάζονται στην απορροφούσα εταιρεία, τα πιο κάτω περιγραφόμενα περιουσιακά στοιχεία της απορροφούμενης εταιρείας, για τη μεταβίβαση των οποίων απαιτείται κατά Νόμο η τήρηση ειδικού τύπου.

Ακόμη οι συμβαλλόμενες εταιρείες, όπως εδώ εκπροσωπούνται, δήλωσαν και συμφώνησαν και τα εξής: α) ότι παραιτούνται από κάθε δικαίωμά τους να προσβάλλουν αυτό το συμβόλαιο ή να αμφισβητήσουν το κύρος αυτού του συμβολαίου για οποιοδήποτε τυπικό ή ουσιαστικό λόγο και αιτία, καθώς και για τους λόγους που προβλέπονται στα άρθρα 178, 179 και 388 του Αστικού Κώδικα, β) ότι οι έδρες τους, καθώς και η μόνιμη κατοικία του εκπροσώπου τους, είναι αυτή που αναφέρεται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Κατόπιν των ανωτέρω το νέο καταστατικό της εταιρείας, όπως αυτό διαμορφώθηκε με αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου και την τροποποίηση του άρθρου 5, κωδικοποιείται ως εξής :

«ΝΕΟ ΚΕΙΜΕΝΟ ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΜΕΝΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ

της ανωνύμου εταιρείας με την επωνυμία:

" ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε."

με αρ. Μ.Α.Ε.: 26942/56/Β/92/09
και αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 011337736000
του ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟΥ ΚΟΖΑΝΗΣ
& ΑΦΜ 094243570 της Δ.Ο.Υ. ΚΟΖΑΝΗΣ

σύμφωνα με το άρθρο 12 παρ. 1β΄ του Ν. 4548/2018
ύστερα από τις τροποποιήσεις **των άρθρων 2 και 5**
σύμφωνα με την από **27/05/2025** απόφαση της Γ.Σ.

Σύσταση στις 13/07/1992 (ΦΕΚ 3688 / 20-07-1992), Τροποποίηση των άρθρων 5, 10 και 12 (ΦΕΚ 7571 / 24-10-1997), Τροποποίηση του άρθρου 5 (ΦΕΚ 13275 / 16-12-2003), Τροποποίηση των άρθρων 1, 2 και 5 (ΦΕΚ 1180 / 13-02-2006), Τροποποίηση του άρθρου 5 (ΦΕΚ 10365 / 09-09-2008), Τροποποίηση του άρθρου 2 (Κ.Α.Κ. 359588 / 12-05-2015), Τροποποίηση του άρθρου 5 (Κ.Α.Κ. 852138 / 12-12-

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

2016), Τροποποίηση - Εναρμόνιση Καταστατικού με τον Ν.4548/2018 (Κ.Α.Κ. 2074145 / 06-02-2020), Τροποποίηση του άρθρου 5 (Κ.Α.Κ. 4099344 / 28-03-2024).

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'
ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΣΚΟΠΟΣ – ΕΔΡΑ - ΔΙΑΡΚΕΙΑ
ΑΡΘΡΟ 1
Επωνυμία

Συνιστάται Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία **"ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ".** Διακριτικός τίτλος **"ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ Α.Ε.".**

ΑΡΘΡΟ 2
Σκοπός

Σκοπός της Εταιρείας είναι :

- Το χονδρικό, λιανικό, ηλεκτρονικό εμπόριο με αλληλογραφία μέσω διαδικτύου , τις εισαγωγές-εξαγωγές, καθώς και την αντιπροσώπευση διαφόρων οίκων για την πώληση τροφίμων, αλκοολούχων ποτών, χυμών, αναψυκτικών, χυμών από φρούτα & λαχανικά, μεταλλικών νερών, συσκευασμένων προϊόντων ειδών αρτοποιίας και ζαχαροπλαστικής, διατηρημένων ειδών ζαχαροπλαστικής, ειδών υγιεινής διατροφής, ζάχαρης, ελαίων, λιπών, τυποποιημένων ειδών διατροφής, ξηρών καρπών, μπαχαρικών επεξεργασμένων και μη, παγωτού, ειδών σοκολατοποιίας, προϊόντων καπνού, γάλακτος, γαλακτοκομικών, κατεψυγμένων προϊόντων, αγροτικών και ζωοτροφών, τροφές βρεφικής ηλικίας, είδη υγιεινής βρεφών και γυναικών, χαρτικών, αρτοσκευασμάτων, μπισκότων, αλλαντικών, κρεάτων, κρεατοσκευασμάτων, ψαριών, νωπών & κατεψυγμένων, τυποποιημένων κρεατοσκευασμάτων-ψαριών, φρούτων, ειδών οικιακής χρήσης, ειδών καθαρισμού, ηλεκτρικών οικιακών συσκευών. Καλλυντικών, απορρυπαντικών, φαρμακευτικών προϊόντων, βιολογικών τροφίμων, αλεύρων, δημητριακών, ζαχαρώδη,καφές, σπορέλαιων, μαργαρίνες, μελιού, σόγιας, ρυζιού, παιδικών τροφών, ειδών σοκολατοποιΐας, τυποποιημένων αποξηραμένων φρούτων & λαχανικών, εντομοκτόνων, απολυμαντικά για οικιακή χρήση, τυροκομικών, κατεψυγμένων, σαλατών, ειδών δώρου, συμπληρωμάτων διατροφής, ειδών προσωπικής φροντίδας και υγιεινής, ορθοπεδικά προϊόντα, τροφές για κατοικίδια ζώα και είδη βιβλιοπωλείου-βιβλίων. Οι εισαγωγές & εξαγωγές καθώς και η αντιπροσώπευση διαφόρων οίκων για την πώληση

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

καινούργιων & μεταχειρισμένων, ηλεκτρονικών συσκευών, ραδιοφωνικών, τηλεοπτικών συσκευών, οπτικού και φωτογραφικού υλικού, μηχανών γραφείου, ηλεκτρονικών υπολογιστών, προϊόντων κινητής & σταθερής τηλεφωνίας & συναφών αξεσουάρ, επίπλων, φωτιστικών, εξοπλισμών γραφείου, την εμπορία φωτοβολταϊκών συστημάτων ηλιακής ενέργειας, η σύναψη συμβάσεων δικαιόχρησης (Franchising), είτε ως λήπτης, είτε ως δότης της άδειας χρήσεως και εκμετάλλευσης πακέτων κάθε τύπου, η εμπορία δερμάτινων, ειδών ένδυσης γυναικείων και ανδρικών, ρολογιών,κοσμημάτων, ειδών ταξιδίου μουσικών οργάνων, υποδημάτων, αξεσουάρ, ειδών δώρου & καπνιστού, κορνιζών, διακοσμητικών ειδών & δώρων, αρωμάτων, ειδών περιποίησης και καλλωπισμού, στρατιωτικών ειδών , ειδών αλιείας, κυνηγιού, υπαίθριων δραστηριοτήτων, αθλητικών ειδών, οργάνων γυμναστικής , ποδηλάτων, μοτοποδηλάτων, παιχνιδιών κάθε είδους, εργαλείων, βιομηχανικών ειδών & αξεσουάρ αυτοκινήτου, εποχιακών ειδών, ειδών ανθοπωλείου.
- Την ίδρυση βιοτεχνικής μονάδος επεξεργασίας και συσκευασίας αγροτικών προϊόντων, την εκμετάλλευση αποθηκευτικών χώρων ψυκτικών εγκαταστάσεων, την εκμίσθωση ακινήτων, τις υπηρεσίες αποθήκευσης καθώς και τις υπηρεσίες διακίνησης-μεταφοράς εμπορευμάτων τρίτων.
- Η Διαχείριση ακινήτων για πώληση ή ενοικίαση, την παροχή συμβούλων οργάνωσης, η διοργάνωση επιμορφωτικών σεμιναρίων, η ενοικίαση χώρου ή χρόνου για προβολή & διαφήμιση προϊόντων με αμοιβή ή σύμβαση πώλησης σε φυσικό χώρο ή στο διαδίκτυο, η σύναψη συμβάσεων παροχής ασφαλιστικών συμβούλων και τεχνικών υπηρεσιών.

Για την επιδίωξη του σκοπού η εταιρία μπορεί :
α) να ιδρύει, να εκμεταλλεύεται ή να μισθώνει ακίνητα και εγκαταστάσεις,
β) να συνεργάζεται με οποιαδήποτε μορφή με τρίτους φυσικά ή Νομικά πρόσωπα,
γ) να ιδρύει υποκαταστήματα στην Ελλάδα ή στο Εξωτερικό ,
δ) να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση και να μεσολαβεί στην διακίνηση προϊόντων με προμήθεια.

ΑΡΘΡΟ 3
Έδρα

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

1.**Έδρα** της εταιρίας ορίζεται ο Δήμος Κοζάνης.
2.Είναι δυνατό να ιδρυθούν Υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή Γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα και στην Αλλοδαπή με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που θα καθορίζει και τους όρους λειτουργίας τους όπως και την έκταση της αρμοδιότητας τους.

ΑΡΘΡΟ 4
Διάρκεια

Η **διάρκεια** της εταιρείας, που αρχίζει από τη δημοσίευση του καταστατικού στο δελτίο Ανωνύμων Εταιριών και Εταιριών Περιορισμένης Ευθύνης, ορίζεται σε 50 έτη και, μπορεί να παρατείνεται ύστερα από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων και τροποποίηση του άρθρου αυτού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ
ΑΡΘΡΟ 5
Μετοχικό κεφάλαιο

- Το κατά σύσταση εταιρικό κεφάλαιο ανέρχεται σε εκατό εκατομμύρια δρχ. (100.000.000) προερχόμενο:
α) με την εισφορά μετρητών 10.000.000 δρχ. κατά την σύσταση από τους ιδρυτές και μετόχους της εταιρίας κατά τα οριζόμενα στο άρθρο 41 του καταστατικού,
β) με την καταβολή σε μετρητά 90.000.000 δρχ. σύμφωνα με την από 8-10-I997 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων. Διαιρείται σε δέκα χιλιάδες (10.000) ονομαστικές μετοχές των δέκα χιλιάδων (10.000) δρχ. εκάστη.
- Με την από **30-11-2003** απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσθηκε η αναπροσαρμογή της ονομαστικής αξίας της μετοχής 30 Ευρώ από 10.000 δρχ.: 29,347028 Ευρώ και η διαφορά 10.000 Χ 0,652972 Ευρώ αποτελεί αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου και καλύπτεται με την κατάθεση μετρητών. Με την ίδια απόφαση γίνεται αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά 180.000,00 Ευρώ με την έκδοση 6.000 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 30 Ευρώ η κάθε μία. Το ποσό αυτό της αύξησης καλύπτεται με κεφαλαιοποίηση μέρους του αποθεματικού από τη διαφορά αναπροσαρμογής του ακινήτου κατά 161.409 Ευρώ και καταβολή μετρητών 18.591 Ευρώ.
- Με την από **01-02-2006** απόφαση της Γενικής Συνέλευσης αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά 120.000 ευρώ με την έκδοση 4.000 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 30 Ευρώ η κάθε μία και καλύπτεται με

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

την καταβολή μετρητών εξ ολοκλήρου από τον Αντιπρόεδρο και Διευθύνων Σύμβουλο Νέστορα Χρήστο.
- Με την από **25.08.2008** απόφαση της Γενικής Συνέλευσης αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά 63.000,00 ευρώ με την έκδοση 2.100 νέων μετοχών ονομαστικής αξίας 30,00 ευρώ η κάθε μία και καλύπτεται με την καταβολή μετρητών.
Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται πλέον (100.000.000 δρχ.:340,75 =293.470,28 Ευρώ + 6.529,72+363.000 οι αυξήσεις) στο ποσό των εξακοσίων εξήντα τριών χιλιάδων (663.000) ευρώ διαιρούμενο σε 22.100 μετοχές ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ η κάθε μία.
- Με την από **30.11.2016** απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσθηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των διακοσίων δέκα χιλιάδων (210.000) ευρώ με καταβολή μετρητών στους μετόχους της εταιρείας. Εάν τα αποθεματικά της εταιρίας υπερβαίνουν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, τότε απαιτείται πάντα απόφαση της Γενικής Συνέλευσης με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 5 του καταστατικού. **ΚΑΚ 852138**
Έτσι το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται πλέον στο ποσό των τετρακοσίων πενήντα τριών χιλιάδων (453.000) ευρώ διαιρούμενο σε 15.100 μετοχές ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ η κάθε μία.
- Με την από **21.11.2019** απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσθηκε η εναρμόνιση του καταστατικού με το Ν.4548. **ΚΑΚ 2074145**
- Με την από **10.03.2024** απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσθηκε η μείωση του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας κατά το ποσό των εκατόν πενήντα τριών χιλιάδων (153.000,00) ευρώ, με μείωση της ονομαστικής αξίας των μετοχών κατά δέκα ευρώ και δεκατέσσερα λεπτά (10,13245033) έκαστη και με επιστροφή του ποσού στους μετόχους σύμφωνα με το ποσοστό συμμετοχής τους στο κεφάλαιο.

Έτσι, το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας ανέρχεται πλέον στο ποσό των τριακοσίων χιλιάδων (300.000,00) ευρώ διαιρούμενο σε 15.100 μετοχές ονομαστικής αξίας δεκαεννέα ευρώ και ογδόντα έξι λεπτά (19,86754966) Ευρώ η κάθε μία.
- Με απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της 27ης Μαΐου 2025, το κεφάλαιο της εταιρείας

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

αυξάνεται λόγω συγχώνευσης με απορρόφηση της Ομόρρυθμης Εταιρείας με την επωνυμία «ΝΕΣΤΟΡΑΣ ΧΡΗΣΤΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε.» και αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 011337636000, κατά εκατό χιλιάδες ευρώ (€100.000,00) με την έκδοση πέντε χιλιάδων, και τριάντα τριών κοινών ονομαστικών μετοχών (5.033) με ονομαστική αξία δεκαεννέα ευρώ και ογδόντα έξι λεπτά (€19,86754966) εκάστης.

Έτσι το κεφάλαιο ανέρχεται σε τετρακόσιες χιλιάδες ευρώ (€400.000,00) διαιρούμενο σε είκοσι χιλιάδες, και εκατόν τριάντα τρεις (20.133) μετοχές ονομαστικής αξίας δεκαεννέα ευρώ και ογδόντα έξι λεπτά (€19,86754966) εκάστης.

ΆΡΘΡΟ 6
ΑΥΞΗΣΗ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ.

Α΄. Είδη αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.

Για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει **με αυξημένη** απαρτία και πλειοψηφία **(τακτική αύξηση),** εκτός αν η αύξηση γίνει, σύμφωνα με την επόμενη παράγραφο **Β΄(έκτακτη αύξηση).**

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

Β΄. Έκτακτη αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου.

1. α) Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης χορηγείτε στο Διοικητικό Συμβούλιο το δικαίωμα όπως με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των **δύο τρίτων (2/3)** τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, να αυξάνει το κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το **τριπλάσιο** του κεφαλαίου, που υπάρχει κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο διοικητικό συμβούλιο η εξουσία για αύξηση του κεφαλαίου.

β) Η εξουσία αυτή του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την **πενταετία** για κάθε χορηγούμενη ανανέωση. Η ισχύς κάθε ανανέωσης αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης για χορήγηση ή ανανέωση της εξουσίας αύξησης του κεφαλαίου από το διοικητικό συμβούλιο υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

2. Για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία από τη σύσταση της εταιρείας, η γενική συνέλευση μπορεί με απόφασή της, που λαμβάνεται με απλή απαρτία και πλειοψηφία, να αυξάνει το κεφάλαιο, μερικά ή ολικά με την

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού κεφαλαίου.
3. Οι έκτακτες αυξήσεις της παραγράφου Β΄ εδ, 1 & 2 του παρόντος Άρθρου, συνιστούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται, σύμφωνα με το Ν. 4548/2018.

ΆΡΘΡΟ 6 Α΄
Απόφαση και διαδικασία αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.

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

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

μετόχους της αντίστοιχης κατηγορίας σε αριθμό ανάλογο με τις μετοχές που ήδη κατέχουν, ώστε να μην μεταβάλλονται τα ποσοστά συμμετοχής των μετόχων κάθε κατηγορίας. Η έγκριση της απόφασης της γενικής συνέλευσης που αφορά την αύξηση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της κατηγορίας που θίγεται και λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με **αυξημένη** απαρτία και πλειοψηφία.

4. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος Άρθρου, τη συμμετοχή σε αυτή, την παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΆΡΘΡΟ 6Β΄
Δικαίωμα προτίμησης σε περιπτώσεις αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου.

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

2. Το δικαίωμα προτίμησης ασκείται μέσα στην προθεσμία, την οποία όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή, με την επιφύλαξη τήρησης της προθεσμίας καταβολής του κεφαλαίου, όπως ορίζεται στο Άρθρο 7 του παρόντος, δεν μπορεί να είναι μικρότερη των **δεκατεσσάρων (14) ημερών**. Στην περίπτωση της παραγράφου 2 του Άρθρου $6^{Α΄}$ του παρόντος, η προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν αρχίζει πριν από τη λήψη της απόφασης του διοικητικού συμβουλίου για τον προσδιορισμό της τιμής διάθεσης των νέων μετοχών ή του τυχόν επιτοκίου. Στην περίπτωση του τελευταίου εδαφίου της παραγράφου 1 του παρόντος Άρθρου, η προθεσμία άσκησης του δικαιώματος από τους λοιπούς μετόχους ορίζεται, ομοίως, από το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση. Η προθεσμία αυτή δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δέκα (10) ημερών και αρχίζει από την επομένη της ημέρας, κατά την οποία λήγει η προθεσμία για τους μετόχους της κατηγορίας στην οποία ανήκουν οι νέες μετοχές.

3. Σε περίπτωση κατά την οποία το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση του κεφαλαίου παρέλειψε να ορίσει προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του το διοικητικό συμβούλιο, μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το Άρθρο 7 του παρόντος.
4. Μετά το τέλος των προθεσμιών αυτών, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, καθώς και σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές.
5. Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του Άρθρου 25 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει, η πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης, κατά τα ανωτέρω, μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη γενική συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι που εκπροσωπούσαν το σύνολο του κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την από αυτούς άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με **συστημένη επιστολή «επί αποδείξει**».

ΆΡΘΡΟ 6Γ΄.
Περιορισμός ή αποκλεισμός του δικαιώματος προτίμησης

1. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με **αυξημένη** απαρτία και πλειοψηφία***,*** μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί το δικαίωμα προτίμησης του προηγούμενου Άρθρου. Για να ληφθεί η απόφαση αυτή, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να υποβάλει στη γενική συνέλευση γραπτή έκθεση στην οποία αναφέρονται οι λόγοι που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και στην οποία δικαιολογείται η τιμή ή η κατώτατη τιμή που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του διοικητικού συμβουλίου και η

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

απόφαση της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

2. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, κατά την έννοια της παρούσας παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή επιχειρήσεις επενδύσεων, που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του προηγούμενου Άρθρου 6Β΄του παρόντος. Επίσης, δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, όταν η αύξηση κεφαλαίου έχει σκοπό τη συμμετοχή του προσωπικού στο κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με τα άρθρα 113 και 114 του Ν. 4548/2018.

3. Το κεφάλαιο μπορεί να αυξηθεί εν μέρει με εισφορές σε μετρητά και εν μέρει με εισφορές σε είδος. Στην περίπτωση αυτή, πρόβλεψη του οργάνου που αποφασίζει την αύξηση, κατά την οποία οι μέτοχοι που εισφέρουν είδος δεν συμμετέχουν και στην αύξηση με εισφορές σε μετρητά, δεν συνιστά αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, αν η αναλογία της αξίας των εισφορών σε είδος, σε σχέση με τη συνολική αύξηση, είναι ίδια, τουλάχιστον, με την αναλογία της συμμετοχής στο κεφάλαιο των μετόχων που προβαίνουν στις εισφορές αυτές. Σε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου με εισφορές εν μέρει σε μετρητά και εν μέρει σε είδος, η αξία των εισφορών σε είδος πρέπει να έχει αποτιμηθεί, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν. 4548/2018 πριν από τη λήψη της σχετικής απόφασης.

4. Σε περίπτωση έκτακτης αύξησης του κεφαλαίου, σύμφωνα με το Άρθρο 6 παρ. Β΄ του παρόντος, το μεν διοικητικό συμβούλιο με πλειοψηφία των **δύο τρίτων (2/3)** τουλάχιστον του συνόλου των μελών του, η δε γενική συνέλευση με **απλή** απαρτία και πλειοψηφία**,** έχει την εξουσία περιορισμού ή αποκλεισμού του δικαιώματος προτίμησης. Στην περίπτωση όπου το διοικητικό συμβούλιο αποφασίζει αυτό για τον περιορισμό ή τον αποκλεισμό του δικαιώματος προτίμησης, η έκθεση της παραγράφου 1 του παρόντος Άρθρου πρέπει να εξηγεί γιατί επιλέγεται η κατάργηση του δικαιώματος να γίνει με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, και να υποβληθεί σε δημοσιότητα.

ΆΡΘΡΟ 6Δ΄.
Δυνατότητα μερικής κάλυψης του μετοχικού κεφαλαίου σε περιπτώσεις αύξησης του.

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

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

2. Σε περίπτωση μερικής κάλυψης του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να προσαρμόσει, με την απόφασή του για την πιστοποίηση της καταβολής, σύμφωνα με το Άρθρο 7 του παρόντος το Άρθρο 5 του καταστατικού περί του κεφαλαίου, έτσι ώστε να προσδιορίζεται το ποσό του κεφαλαίου, όπως προέκυψε μετά τη μερική κάλυψη του.

ΆΡΘΡΟ 6Ε΄.
Μείωση του μετοχικού κεφαλαίου.

1. Για τη μείωση κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αποφασίζει με **αυξημένη** απαρτία και πλειοψηφία***,*** εκτός αν η μείωση γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 του Ν.4548/2018 (λόγω μερικής καταβολής *του κεφαλαίου)* ή την παράγραφο 6 του Άρθρου 49 του Ν. 4548/2018 *(περί κτήσης ιδίων μετοχών)*.
2. Το κεφάλαιο δεν μπορεί να μειωθεί κάτω από το ελάχιστο όριο των **25.000,00 ευρώ**, εκτός αν η απόφαση για τη μείωση προβλέπει την ταυτόχρονη αύξηση του κεφαλαίου τουλάχιστον έως το ως άνω ελάχιστο όριο ή την ταυτόχρονη μετατροπή της εταιρείας σε εταιρεία άλλης νομικής μορφής. Στην αύξηση αυτή οι μέτοχοι της εταιρείας έχουν δικαίωμα προτίμησης ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο κεφάλαιο, όπως αυτή είχε διαμορφωθεί πριν από τη μείωση. Στο δικαίωμα αυτό ισχύουν οι διατάξεις των άρθρων 6Β’ και 6Γ’ του παρόντος (26 και 27 του Ν. 4548/2018).
3. Η πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης και η απόφαση της τελευταίας για τη μείωση του κεφαλαίου πρέπει να ορίζουν κατ’ ελάχιστο το σκοπό της μείωσης αυτής και τον τρόπο πραγματοποίησής της.
4. Η απόφαση της γενικής συνέλευσης για μείωση κεφαλαίου αποτελεί τροποποίηση του καταστατικού και υποβάλλεται σε δημοσιότητα. Επιπρόσθετα η απόφαση αυτή πρέπει να αναρτάται και στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας.
5. Αν υπάρχουν περισσότερες κατηγορίες μετοχών, κάθε απόφαση της γενικής συνέλευσης, που αφορά τη μείωση του κεφαλαίου, τελεί υπό την έγκριση της κατηγορίας ή των κατηγοριών μετόχων, τα δικαιώματα των οποίων θίγονται από την απόφαση αυτή. Η έγκριση παρέχεται με απόφαση των μετόχων της θιγόμενης κατηγορίας, που λαμβάνεται σε ιδιαίτερη συνέλευση με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.
6. Για τη σύγκληση της ιδιαίτερης συνέλευσης κατά την προηγούμενη παράγραφο 5, τη συμμετοχή σε αυτή, την

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

παροχή πληροφοριών, την αναβολή λήψης αποφάσεων, την ψηφοφορία, καθώς και την ακύρωση των αποφάσεών της, εφαρμόζονται αναλόγως οι σχετικές διατάξεις για τη γενική συνέλευση των μετόχων.

ΆΡΘΡΟ 6ΣΤ΄.
Προστασία δανειστών σε περίπτωση μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου.

1. Δεν γίνεται καμία καταβολή στους μετόχους από το αποδεσμευόμενο με τη μείωση ενεργητικό της εταιρείας, αν οι δανειστές της εταιρείας, των οποίων οι απαιτήσεις γεννήθηκαν πριν από τη δημοσιότητα της απόφασης για τη μείωση, σύμφωνα με το πρώτο εδάφιο της παραγράφου 4 του προηγούμενου Άρθρου και είναι ληξιπρόθεσμες, υποβάλουν στην εταιρεία αντιρρήσεις κατά της πραγματοποίησης των παραπάνω καταβολών μέσα σε προθεσμία σαράντα (40) ημερών από την παραπάνω δημοσιότητα και δεν ικανοποιηθούν πλήρως ή δεν διακανονίσουν με την εταιρεία τις απαιτήσεις τους.
2. Μέσα στην ίδια προθεσμία, οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εφόσον θεωρούν ότι με τις παραπάνω καταβολές τίθεται σε κίνδυνο η ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, μπορούν να υποβάλουν στην εταιρεία αντιρρήσεις κατά της πραγματοποίησης των παραπάνω καταβολών.
3. Για το βάσιμο ή μη των αντιρρήσεων των δανειστών μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων κατά την παράγραφο 2, συμπεριλαμβανομένων εκείνων που αφορούν την επάρκεια των προσφερόμενων από την εταιρεία ασφαλειών, αποφαίνεται το δικαστήριο, το οποίο κρίνει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, μετά από αίτηση της εταιρείας. Αν υποβληθούν αντιρρήσεις από περισσότερους δανειστές μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων, εκδίδεται μία απόφαση ως προς όλες. Αν οι δανειστές των μη ληξιπρόθεσμων απαιτήσεων αποδείξουν, ότι η πραγματοποίηση των καταβολών ενόψει της εταιρικής περιουσίας, που θα απομείνει μετά την πραγματοποίηση της μείωσης, λαμβανομένων υπόψη και των τυχόν ασφαλειών, που ήδη διαθέτουν, θέτει σε κίνδυνο την ικανοποίηση των απαιτήσεών τους, το δικαστήριο επιτρέπει την καταβολή των αποδεσμευόμενων με τη μείωση ποσών μόνο με τον όρο της τήρησης όρων ή της παροχής επαρκών ασφαλειών, το είδος και την έκταση των οποίων καθορίζει το δικαστήριο. Καταβολές στους μετόχους που γίνονται κατά παράβαση των παραπάνω διατάξεων είναι άκυρες.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

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

ΆΡΘΡΟ 6Ζ΄.
Ειδικοί τρόποι μείωσης του μετοχικού κεφαλαίου

1. Επιτρέπεται η ολική ή μερική μείωση κεφαλαίου σε είδος, ως προς την οποία εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 17 και 18 του Ν. 4548/2018 για την αποτίμηση των εισφορών σε είδος. Στην περίπτωση αυτή η απόφαση της γενικής συνέλευσης πρέπει να περιγράφει με ακρίβεια τα περιουσιακά στοιχεία που θα περιέλθουν σε καθένα από τους μετόχους.
Αποτίμηση των στοιχείων σε είδος δεν απαιτείται, αν οι μέτοχοι αποφασίσουν ομόφωνα τον τρόπο υλοποίησης της μείωσης.
Οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του Άρθρου 30 του Ν. 4548/2018 *«περί προστασίας δανειστών»,* ισχύουν σε κάθε περίπτωση.
2. Επιτρέπεται η μείωση κεφαλαίου με σκοπό το σχηματισμό ειδικού αποθεματικού. Οι διατάξεις των παραγράφων 2 και 3 του Άρθρου 30 του Ν. 4548/2018 *«περί προστασίας δανειστών»,* δεν εφαρμόζονται, εφόσον το ύψος του ειδικού αυτού αποθεματικού δεν υπερβαίνει το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου, όπως αυτό διαμορφώνεται μετά την μείωση. Το ανωτέρω ειδικό αποθεματικό μπορεί να χρησιμοποιηθεί μόνο προς το σκοπό εκ νέου κεφαλαιοποίησής του ή του συμψηφισμού του προς απόσβεση ζημιών της εταιρείας.

ΆΡΘΡΟ 6Η΄.
Απόσβεση του μετοχικού κεφαλαίου

1. Η γενική συνέλευση μπορεί με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία να αποφασίσει την ολική ή μερική απόσβεση του κεφαλαίου, απόφαση που υποβάλλεται σε διατυπώσεις δημοσιότητας.
2. Η απόσβεση δεν συνιστά μείωση του μετοχικού κεφαλαίου.
3. Η απόσβεση γίνεται με καταβολή στους μετόχους του συνόλου ή μέρους της ονομαστικής αξίας των μετοχών τους. Η απόσβεση επιτρέπεται μόνο με τη χρησιμοποίηση σχηματισμένων ειδικών αποθεματικών ή κάνοντας χρήση

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

των ποσών που επιτρέπεται να διανεμηθούν με τις προϋποθέσεις των άρθρων 159 και 160 του Ν. 4548/2018. Η απόσβεση μπορεί να γίνει επίσης και με ολική ή μερική απαλλαγή των μετόχων από την υποχρέωση καταβολής του καλυφθέντος και μη καταβληθέντος κεφαλαίου.

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

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

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

ΆΡΘΡΟ 6Θ΄.
Ομολογιακά δάνεια.

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

ΆΡΘΡΟ 7
Καταβολή και πιστοποίηση της καταβολής του μετοχικού κεφαλαίου

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

2. Η προθεσμία καταβολής της αύξησης του κεφαλαίου ορίζεται από το όργανο που έλαβε τη σχετική απόφαση και δεν μπορεί να είναι μικρότερη των δεκατεσσάρων (14) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τεσσάρων (4) μηνών από την ημέρα που καταχωρίσθηκε η απόφαση αυτή στο Γ.Ε.ΜΗ.

3. Η καταβολή σε μετρητά του αρχικού κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου,

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ). Με την επιφύλαξη του Άρθρου 19 του Ν. 4548/2018, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας, με την προϋπόθεση ότι αυτό έχει ειδικά προβλεφθεί στο καταστατικό ή στην απόφαση για αύξηση του κεφαλαίου.
4. Η καταβολή της εισφοράς μπορεί να λάβει χώρα και με συμψηφισμό χρέους της εταιρείας προς τον καταβάλλοντα την εισφορά μέτοχο, εφόσον τούτο έχει προβλεφθεί στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου. Ο συμψηφισμός πρέπει να συνοδεύεται από βεβαίωση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας ότι το χρέος αυτό είναι, όπως προκύπτει από τα βιβλία της εταιρείας, υπαρκτό και ληξιπρόθεσμο και δεν εξαρτάται από αίρεση. Σε περίπτωση μη ληξιπρόθεσμου χρέους, πρέπει να αποτιμάται η παρούσα αξία του, σύμφωνα με το Άρθρο 17 του Ν. 4548/2018. Τα παραπάνω εδάφια δεν εφαρμόζονται όταν γίνεται κεφαλαιοποίηση απαιτήσεων στο πλαίσιο σχεδίου εξυγίανσης ή αναδιοργάνωσης κατά τις διατάξεις του Πτωχευτικού Κώδικα (ν. 3588/2007). Μονομερής συμψηφισμός απαγορεύεται. Η καταβολή μέσω συμψηφισμού και ο αριθμός των αναληφθεισών μετοχών μέσω αυτού υποβάλλονται σε δημοσιότητα.
5. Η εμπρόθεσμη καταβολή ή η μη καταβολή του κεφαλαίου πρέπει να πιστοποιείται. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται, αν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές.
6. Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα **στο πρώτο δίμηνο** από τη σύσταση της εταιρείας και μέσα σε **ένα (1) μήνα** από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης του. Η πιστοποίηση γίνεται ως ορίζουν οι παρ. 6 έως 10 του Άρθρου 20 του Ν. 4548/2018.

ΆΡΘΡΟ 8
Είδος μετοχών.

1. Οι μετοχές της Εταιρείας είναι **κοινές ονομαστικέςκαιμεταβιβάσιμες**στο σύνολό τους.
2. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση το τηρούμενο «Βιβλίο Μετόχων», *(το οποίο Βιβλίο μπορεί να*

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

τηρείται και ηλεκτρονικά και στο οποίο καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή του ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητας του κάθε μετόχου, ως επίσης αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος), ή τους μετοχικούς τίτλους που κατέχει ο μέτοχος.

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

4. Η απόκτηση της μετοχής έχει σαν συνέπεια την παραδοχή του παρόντος Καταστατικού. Οι μέτοχοι για κάθε διαφορά με την Εταιρεία υπάγονται στους Ελληνικούς νόμους και στη δωσιδικία της έδρας της Εταιρείας.

ΆΡΘΡΟ 8 Α΄.
Μεταβίβαση των μετοχών με ειδική διαδοχή.

1. Οι μετοχές είναι ελεύθερα μεταβιβάσιμες με την επιφύλαξη των άρθρων 43 & 44 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει σήμερα. Το ίδιο ισχύει και κατά το στάδιο της εκκαθάρισης ή υπαγωγής της εταιρείας σε συλλογική διαδικασία.

2. **Η μεταβίβαση των μετοχών** γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων, που τηρείται σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 40 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει σήμερα. Η καταχώριση χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους τους. Δεν απαιτείται υπογραφή της καταχώρισης, αν η εταιρεία λάβει αντίγραφο της σύμβασης μεταβίβασης μετοχών με τις υπογραφές των μερών.

΄Υστερα από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειώνονται από την εταιρεία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφόσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και τα στοιχεία του αποκτώντος που αναφέρονται στην προηγούμενη παράγραφο.

ΆΡΘΡΟ 8 Β΄.
Μεταβίβαση των μετοχών λόγω καθολικής διαδοχής.

Σε περίπτωση καθολικής ή οιονεί καθολικής διαδοχής επί μετοχών, ο διάδοχος εγγράφεται στο ***«βιβλίο μετόχων»,*** κατά περίπτωση, μόλις προσκομιστούν με την επιμέλεια όποιου έχει έννομο συμφέρον στην εταιρεία ή, στο πρόσωπο που τηρεί το ως άνω ***«βιβλίο μετόχων»,*** τα έγγραφα που αποδεικνύουν τη ***«διαδοχή».***

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄.
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ
ΜΕΤΟΧΟΙ

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Άρθρο 9.
Γενικά – Δικαιώματα μετόχων.

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα δικαιώματά τους στα πλαίσια της Γενικής Συνέλευσης.
2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στη Γενική Συνέλευση, εκτός από αυτές που ανήκουν στην εταιρεία που δεν παρέχουν δικαίωμα ψήφου. Όλες οι μετοχές παρέχουν ίσα δικαιώματα.
3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του.
4. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, χορηγείται στους ήδη υπάρχοντες κατά την εποχή της έκδοσης μετόχους, δικαίωμα προτίμησης κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 6Β΄ και 6Γ΄ του παρόντος καταστατικού.

Άρθρο 10
Δωσιδικία.

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

Άρθρο 11.
Δικαιώματα μειοψηφίας.

Τα δικαιώματα των μετόχων μειοψηφίας, ρυθμίζονται κατά τα οριζόμενα στα άρθρα 141 έως 144 του Ν. 4548/2018 και τα της **ακυρότητας, ή ακυρωσίας, ή του ανυπόστατου** αποφάσεων Γενικής Συνέλευσης ρυθμίζονται στα άρθρα 137 έως 140 του ιδίου νόμου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'
ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ
Άρθρο 12
- Η γενική συνέλευση ως ανώτατο εταιρικό όργανο - Αποκλειστική Αρμοδιότητα της.

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

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

2. Η γενική συνέλευση είναι μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:
α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, ως και οι μειώσεις του μετοχικού κεφαλαίου.
β) Εκλογή μελών του διοικητικού συμβουλίου και ελεγκτών.
γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το Άρθρο 108 του Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.
δ) Την έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.
ε) Την Διάθεση των ετήσιων κερδών.
στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το Άρθρο 109 του Ν. 4548/2018.
ζ) Επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιρειών, την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του Άρθρου 110 του Ν. 4548/2018 και της έκθεσης αποδοχών του Άρθρου 112 του ιδίου νόμου.
η) Την συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και
θ) Τον διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:
α) Αυξήσεις κεφαλαίου ή πράξεις αναπροσαρμογής του κεφαλαίου που ρητά ανατίθενται από το νόμο ή το καταστατικό στο διοικητικό συμβούλιο, καθώς και αυξήσεις που επιβάλλονται από διατάξεις άλλων νόμων.
β) Η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το διοικητικό συμβούλιο στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος.
γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου διοικητικού συμβουλίου.
δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το Άρθρο 24Γ΄ του παρόντος *(άρ.82 του Ν. 4548/2018),* συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.
ε) Η συγχώνευση με απορρόφηση κατά το άρθρο 146 του Ν. 4601/2019 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή η απόφαση της απορροφώσας ανώνυμης εταιρείας για τη συγχώνευση με απορρόφηση άλλης κεφαλαιουχικής εταιρείας της οποίας κατέχει το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της καθώς και η απόφαση της διασπώμενης ΑΕ για τη διάσπασή της όταν οι επωφελούμενες εταιρείες κατέχουν

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

τις μετοχές τις στο σύνολο τους σύμφωνα με τις οικείες διατάξεις.
στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του Άρθρου 162 του Ν. 4548/2018.
ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του Άρθρου 162 του Ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

ΆΡΘΡΟ 13
ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΑ ΣΥΓΚΛΗΣΗΣ ΚΑΙ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ.
Είδη γενικών συνελεύσεων.

1. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δεκάτη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών, ***(τακτική γενική συνέλευση).*** Η τακτική γενική συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.
2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του Άρθρου 121 του Ν.4548/2018, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το διοικητικό συμβούλιο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο ***(έκτακτη γενική συνέλευση).***
3. Η γενική συνέλευση που συγκαλείται για να τροποποιήσει το καταστατικό ή να λάβει αποφάσεις, για τις οποίες απαιτείται αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία **(καταστατική γενική συνέλευση),** μπορεί να είναι τακτική ή έκτακτη.
4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη γενική συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, με θέμα τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου.

ΆΡΘΡΟ 14.
Τόπος όπου συνέρχεται η γενική συνέλευση.

1. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, ή

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

και σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή, ή και οπουδήποτε, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.
2. Εάν αποφασίσει σχετικά το διοικητικό συμβούλιο, η γενική συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, σύμφωνα με την παρ. 1 αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο Άρθρο 125 του Ν. 4548/2018.

ΆΡΘΡΟ 15.
Πρόσκληση της γενικής συνέλευσης.

1. Τη γενική συνέλευση συγκαλεί το διοικητικό συμβούλιο.
2. Η γενική συνέλευση μπορεί να συγκληθεί και κατόπιν αιτήματος της μειοψηφίας, σύμφωνα με το Άρθρο 141 του Ν. 4548/2018.
3. Δικαίωμα να ζητήσει τη σύγκληση γενικής συνέλευσης έχει και ο ελεγκτής της εταιρείας με αίτησή του προς τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η συνέλευση αυτή συγκαλείται υποχρεωτικά από το διοικητικό συμβούλιο εντός δέκα (10) ημερών από την επίδοση της αίτησης, έχει δε ως αντικείμενο ημερήσιας διάταξης τα θέματα που περιέχονται στην αίτηση. Αν η γενική συνέλευση δεν συγκληθεί εντός της προθεσμίας αυτής, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις της παραγράφου 1 του Άρθρου 141 του Ν. 4548/2018.
4. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση.
5. Πρόσκληση για σύγκληση γενικής συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και κανείς από αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων ***(καθολική γενική συνέλευση).***

ΆΡΘΡΟ 16.
Δημοσίευση της πρόσκλησης της γενικής συνέλευσης

1. Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20)

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης.
2. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ..

ΆΡΘΡΟ 17.
Δικαιώματα μετόχων πριν από τη γενική συνέλευση

1. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών.
2. Εφόσον η εταιρεία διατηρεί διαδικτυακό τόπο, εκπληρώνει την υποχρέωσή της βάσει της παραγράφου 1 αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο. Αν η εταιρεία δεν διατηρεί διαδικτυακό τόπο, τα στοιχεία της παραγράφου 1 αποστέλλονται στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας της παραγράφου 1. Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η ενημέρωση της παραγράφου 1 αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία.
3. Από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της στην έδρα της, τουλάχιστον τις εξής πληροφορίες:
α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης,
β) το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που οι μετοχές ενσωματώνουν κατά την ημερομηνία της πρόσκλησης, αναφέροντας και χωριστά σύνολα ανά κατηγορία μετοχών, και
γ) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την ψήφο μέσω εκπροσώπου ή αντιπροσώπου και, εφόσον

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

προβλέπονται, για την ψήφο με αλληλογραφία και για την ψήφο με ηλεκτρονικά μέσα, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο.

ΆΡΘΡΟ 18.
Δικαιούμενοι συμμετοχής στη γενική συνέλευση.

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της γενικής συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη γενική συνέλευση διά των εκπροσώπων τους. Δικαιούνται να μετάσχουν στη γενική συνέλευση, δεν υπολογίζονται όμως για το σχηματισμό της απαρτίας οι μέτοχοι με μετοχές χωρίς δικαίωμα ψήφου.
2. Για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση οι μέτοχοι πρέπει προηγουμένως να προβούν σε κατάθεση των μετοχών στο ταμείο της εταιρείας, στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων, που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος-μέλος και έχει το δικαίωμα να δέχεται τίτλους προς φύλαξη, ή και σε άλλα πρόσωπα, τα οποία θα αναγράφονται στην πρόσκληση. Οι μετοχές που κατατίθενται, σύμφωνα με την παρούσα παράγραφο δεν θα μπορούν να αναληφθούν ή και να εκποιηθούν πριν από τη διεξαγωγή της γενικής συνέλευσης.
3. Επίσης η συμμετοχή στη γενική συνέλευση εξαρτάται από την προηγούμενη υποβολή στην εταιρεία των εγγράφων αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης των μετόχων, εντός της προθεσμίας υποβολής των εγγράφων αυτών που θα αναγράφει η πρόσκληση.
4. Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στη διάθεση των μετόχων, είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από τη συνέλευση, πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου.
5. Μέτοχοι, που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις του καταστατικού που αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος ή με την προθεσμία της παραγράφου 4 του παρόντος Άρθρου 128 του Ν. 4548/2018, μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

ΆΡΘΡΟ 18 Α΄.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση σε πραγματικό χρόνο.

1. Παρέχεται η δυνατότητα συμμετοχής στη γενική συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της. Στην περίπτωση αυτή η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε:

α) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη γενική συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 του Ν. 4548/2018 και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής σύνδεσης,

β) να παρέχεται η δυνατότητα στο συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της συνέλευσης και να απευθύνεται στη συνέλευση, προφορικά ή εγγράφως, κατά τη διάρκεια της συνέλευσης από απόσταση, καθώς και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, και

γ) να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου του συμμετέχοντος από απόσταση.

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

ΆΡΘΡΟ 18Β΄.

Συμμετοχή στη γενική συνέλευση με επιστολική ψήφο.

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

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

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

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

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

ΆΡΘΡΟ 18Γ΄.
Παράσταση στη γενική συνέλευση μη μετόχων.

1. Στη γενική συνέλευση δικαιούνται να παρίστανται και τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και οι ελεγκτές της εταιρείας.
2. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης μπορεί με ευθύνη του να επιτρέψει την παρουσία στη συνέλευση και άλλων προσώπων, που δεν έχουν μετοχική ιδιότητα ή δεν είναι εκπρόσωποι μετόχων, στο μέτρο που τούτο δεν αντιτίθεται στο εταιρικό συμφέρον. Τα πρόσωπα αυτά δεν θεωρείται ότι μετέχουν στη συνέλευση για μόνο το λόγο ότι έλαβαν το λόγο για λογαριασμό παριστάμενου μετόχου ή ύστερα από πρόσκληση του προέδρου.

ΆΡΘΡΟ 18Δ΄.
Αντιπροσώπευση στη γενική συνέλευση.

1. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου.
2. Αντιπρόσωπος που ενεργεί για περισσότερους μετόχους, μπορεί να ψηφίζει διαφορετικά για κάθε μέτοχο.
3. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει, σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, αν υφίστανται. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες που έχει λάβει, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος του αντιπροσώπου ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας.
4. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με ηλεκτρονικά μέσα και υποβάλλονται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη γενική συνέλευση. Κάθε μέτοχος μπορεί να διορίζει **μέχρι τρεις (3) αντιπροσώπους**.

ΆΡΘΡΟ 18Ε΄.
Πρόεδρος της γενικής συνέλευσης.

1. Μέχρι την εκλογή του προέδρου της, που γίνεται από την **ίδια με απλή πλειοψηφία**, στη γενική συνέλευση προεδρεύει ο πρόεδρος του διοικητικού συμβουλίου ή ο αναπληρωτής του.
2. Ο πρόεδρος της συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Ο πρόεδρος ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της γενικής συνέλευσης, την ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας.
3. Η μη εκλογή ή η μη σύννομη εκλογή προέδρου, καθώς και η μη τήρηση των διατυπώσεων της παραγράφου 2 δεν επηρεάζουν το κύρος των αποφάσεων της γενικής συνέλευσης, αν δεν συντρέχουν άλλα ελαττώματα τούτων.

ΆΡΘΡΟ 19.
Απαρτία Γενικής Συνέλευσης.

1. Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες **το ένα πέμπτο (1/5)** τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.
2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών.
Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν **πέντε (5)** τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.
3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του Άρθρου 21 του Ν. 4548/2018 *(μερική καταβολή του κεφαλαίου)* ή την παράγραφο 6 του Άρθρου 49 του ιδίου νόμου, *(ακύρωση ιδίων μετοχών)*, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

ή ανανέωση εξουσίας προς το διοικητικό συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο Β΄ του Άρθρου 6 του παρόντος *(έκτακτη αύξηση),* καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες **το ήμισυ (1/2)** του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

4. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος Άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες **το ένα τρίτο (1/3)** τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

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

ΆΡΘΡΟ 20.
Τρόπος ψηφοφορίας στη γενική συνέλευση.

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

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

ΆΡΘΡΟ 21.
Πλειοψηφία στη γενική συνέλευση – Αποτέλεσμα της Ψηφοφορίας.

1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με **απόλυτη πλειοψηφία*(50% +1)*** των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του Άρθρου 19 του παρόντος λαμβάνονται με πλειοψηφία των **δύο τρίτων (2/3)** των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.
3. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας αναγγέλλεται από τον πρόεδρο της γενικής συνέλευσης μόλις διαπιστωθεί.

ΆΡΘΡΟ 22.
Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων της γενικής συνέλευσης.

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.
Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση της Γ.Σ.
2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία.

ΆΡΘΡΟ 23.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Λήψη αποφάσεων με ψηφοφορία χωρίς συνεδρίαση & Προσυπογραφή πρακτικού χωρίς συνεδρίαση της Γ.Σ..

1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, υπό τις προϋποθέσεις που ορίζει το Άρθρο 135 του Ν. 4548/2018.
2. Επιτρέπεται στην εταιρεία η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους, το οποίο θα ισχύει ως απόφαση της γενικής συνέλευσης, υπό τις προϋποθέσεις που ορίζει το Άρθρο 136 του Ν. 4548/2018.
3. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με τις παρ. 1 και 2 του παρόντος Άρθρου και της βεβαίωσης του χρόνου λήψης αυτών των αποφάσεων, φέρει η εταιρεία.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄.
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ - ΜΟΝΟΜΕΛΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΟΡΓΑΝΟ.
Άρθρο 24.
Σύνθεση και θητεία του Δ.Σ..

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από **τρία έως εννέα (3-9) μέλη**. Τον αριθμό των μελών του διοικητικού συμβουλίου τον αποφασίζει κάθε φορά η γενική συνέλευση που εκλέγει το νέο διοικητικό συμβούλιο. Μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο, με υποχρέωσή του να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.
2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται σε μυστική ψηφοφορία από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Όλα τα μέλη εκλέγονται για **πενταετή (5ετή) θητεία** που παρατείνεται αυτοδικαίως μέχρι την ανάληψη των καθηκόντων από το νέο Διοικητικό Συμβούλιο που εκλέγεται από την (αμέσως επόμενη) Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων. Η θητεία πάντως δεν μπορεί να υπερβεί την **εξαετία.**
3. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων δύναται να εκλέγει **και ένα (1) έως δύο (2) αναπληρωματικά μέλη** του **Δ.Σ.** με την ίδια θητεία, ή εκτάκτως με θητεία έως την λήξη της θητείας των τακτικών μελών, για την περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο θα μείνει κενή θέση συμβούλου ή συμβούλων.
4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απεριορίστως επανεκλέξιμα.
5. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ανακαλούνται ελεύθερα από τη Γενική Συνέλευση.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

6. Εναλλακτικώς η Γενική Συνέλευση δύναται να αποφασίζει ότι θα προτείνονται προς εκλογή στο Διοικητικό Συμβούλιο υποψήφιοι βάσει καταλόγων (ψηφοδελτίων) και ότι εκλέγονται από αυτούς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου κατά την αναλογία των ψήφων που λαμβάνει κάθε κατάλογος. Τυχόν κλάσματα λογίζονται υπέρ του καταλόγου που συγκέντρωσε τις περισσότερες ψήφους. Ομοίως η Γενική Συνέλευση θα αποφασίζει κατά περίπτωση ότι από τον κάθε κατάλογο (ψηφοδέλτιο) εκλέγονται είτε τα πρόσωπα που έλαβαν τις περισσότερες ψήφους (σταυρούς), είτε τα πρόσωπα που προηγούνται στη σειρά του καταλόγου (λίστα).

Άρθρο 24 Α΄
Δυνατότητα διορισμού μονομελούς διοικητικού οργάνου (Σύμβουλος- Διαχειριστής)

1. Για όσο διάστημα η εταιρεία χαρακτηρίζεται σύμφωνα με το Άρθρο 2 παρ. ια΄του Ν. 4548/2018 και το Ν. 4308/2014 (φεκ Α΄ 251) **ως «πολύ μικρή» ή «μικρή»,** αντί διοικητικού συμβουλίου, παρέχεται η δυνατότητα διορισμού ***«Μονομελούς Διοικητικού Οργάνου» (συμβούλου - διαχειριστή),*** εκλεγόμενου από τη γενική συνέλευση. **Ο σύμβουλος-διαχειριστής** είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο.
2. Ο διορισμός, οι προϋποθέσεις εκλογιμότητας, η θητεία, οι αρμοδιότητες, τα καθήκοντα, οι εξουσίες, ο διορισμός αναπληρωματικού συμβούλου-διαχειριστή, η αστική και ποινική ευθύνη και η αμοιβή του συμβούλου-διαχειριστή και τα συναφή θέματα διέπονται από τους κανόνες που ισχύουν για το διοικητικό συμβούλιο, στο βαθμό που είναι συμβατές με το χαρακτήρα του συμβούλου - διαχειριστή, ως μονομελούς οργάνου.
3. Όπου υπάρχει υποχρέωση μέλους του διοικητικού συμβουλίου για ενημέρωση των άλλων μελών τούτου, ο σύμβουλος-διαχειριστής οφείλει να ενημερώνει τους μετόχους είτε σε γενική συνέλευση είτε και ατομικά, με τήρηση της αρχής της ισότιμης μεταχείρισης. Η αρμοδιότητα παροχής άδειας σύναψης συμβάσεων του **συμβούλου-διαχειριστή** με την εταιρεία, σύμφωνα με το Άρθρο 99 του Ν. 4548/2018, ανήκει στη γενική συνέλευση.
4. Στο βιβλίο πρακτικών καταχωρίζονται οι αποφάσεις του **συμβούλου-διαχειριστή** που δεν αφορούν θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή συνιστούν πράξεις καταχωριστέες

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

στο Γ.Ε.ΜΗ. Ως προς τις αποφάσεις αυτές ισχύει αναλογικά και το Άρθρο 95 του Ν. 4548/2018.

5. Κατά τα λοιπά όπου γίνεται αναφορά στο παρόν καταστατικό ή στο Νόμο, στο διοικητικό συμβούλιο, νοείται και ο **σύμβουλος-διαχειριστής** κατά το παρόν Άρθρο.

Άρθρο 24Β΄
Συγκρότηση Δ.Σ.

1. Μετά την εκλογή του το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγει Πρόεδρο, Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους και καθορίζει τις αρμοδιότητες του καθένα.

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

Άρθρο 24Γ΄
Αναπλήρωση ή μη κενών θέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

1. Σε περίπτωση παραίτησης ή θανάτου ή με οποιονδήποτε άλλο τρόπο απώλειας της ιδιότητας μέλους ή μελών του διοικητικού συμβουλίου, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση των μελών που εξέλιπαν. Η εκλογή αυτή επιτρέπεται εφόσον η αναπλήρωση των παραπάνω μελών δεν είναι εφικτή από αναπληρωματικά μέλη, που έχουν εκλεγεί από τη γενική συνέλευση ή διοριστεί από μέτοχο ή μετόχους, σύμφωνα με το άρθρο 81 του Νόμου 4548/2018. Η εκλογή από το διοικητικό συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, αν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το διοικητικό συμβούλιο στην αμέσως προσεχή γενική συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

2. Στην προαναφερόμενη περίπτωση που για οποιοδήποτε λόγο θα μείνει κενή θέση συμβούλου ή συμβούλων, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει επίσης το δικαίωμα να αποφασίσει να μην αντικαταστήσει τα ελλείποντα μέλη, οπότε τα εναπομείναντα μέλη του συνεχίζουν τη διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας, με την προϋπόθεση ότι ο αριθμός αυτός υπερβαίνει το ήμισυ των μελών, όπως είχαν πριν από την επέλευση των ανωτέρω γεγονότων και σε κάθε

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

περίπτωση τα εναπομείναντα μέλη δεν επιτρέπεται να είναι λιγότερα από τρία (3).
3. Επίσης σε κάθε περίπτωση τα εναπομείναντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 25
Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου.

1. Το διοικητικό συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρείας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρείας το απαιτούν. Εφόσον όμως στη συνεδρίαση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδριάσεως και στη λήψη αποφάσεων, εγκύρως συνεδριάζει και σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή. Επίσης μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, οπότε η πρόσκληση προς τα μέλη του περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον Πρόεδρό ή τον αναπληρωτή του με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Η πρόσκληση αυτή δύναται να αποσταλεί και μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (E-mail) προς τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Στην περίπτωση αυτή απαιτείται η επιβεβαίωση της αποστολής και της λήψης της πρόσκλησης με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο.
Στην πρόσκληση πρέπει απαραίτητα να αναγράφονται με σαφήνεια τα θέματα της ημερησίας διατάξεως, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφ' όσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων.
3. Τη σύγκληση του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) τουλάχιστον από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το διοικητικό

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

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

Άρθρο 26
Αντιπροσώπευση – Απαρτία - Πλειοψηφία στο Διοικητικό Συμβούλιο.

1. Σύμβουλος που απουσιάζει μπορεί να εκπροσωπείται μόνο από άλλο σύμβουλο. Κάθε σύμβουλος δεν μπορεί να εκπροσωπεί παρά μόνον έναν απόντα σύμβουλο. Η πληρεξουσιότητα δίνεται με επιστολή ή τηλεγράφημα που κατατίθεται στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου, και μπορεί να ισχύει για μία ή περισσότερες συνεδριάσεις.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρευρίσκονται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών.
3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται, εκτός από την περίπτωση της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου κατά το Άρθρο 6 παρ. Β΄ του παρόντος που λαμβάνεται με πλειοψηφία 2/3 του συνολικού αριθμού των μελών του.
4. Σε περίπτωση **ισοψηφίας υπερισχύει** η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.
5. Παρουσία τρίτων στις συνεδριάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου επιτρέπεται μετά από άδειά του που λαμβάνεται ομόφωνα.

Άρθρο 27
Πρακτικά συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου.

1. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά.
2. Οποιοσδήποτε σύμβουλος μπορεί να ζητήσει να σημειωθεί η άποψή του στα πρακτικά.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού *(δια περιφοράς)* από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.
4. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.
5. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων του διοικητικού συμβουλίου, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο Γ.Ε.ΜΗ., σύμφωνα με το Άρθρο 12 του Ν. 4548/2018, ή άλλες διατάξεις, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.
6. Το βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου, μπορεί να τηρείται ενιαία με το βιβλίο πρακτικών της γενικής συνέλευσης.

Άρθρο 28
Εξουσία – Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου.

1. Με εξαίρεση τα θέματα για τα οποία από ρητή διάταξη του καταστατικού ή του Νόμου αρμόδια είναι η Γενική Συνέλευση, ή για τα οποία αυτή αποφάσισε, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στην απόκτηση, εκποίηση και διαχείριση της περιουσίας της και στην επιδίωξη του σκοπού της εταιρείας γενικώς.
2. Το Δ.Σ. διενεργεί εν γένει κάθε πράξη και λαμβάνει κάθε απόφαση σχετική προς το σκοπό της Εταιρείας και την διαχείριση της περιουσίας της, στα πλαίσια της ισχύουσας νομοθεσίας, έστω και αν δεν απαριθμείται στο παρόν Άρθρο με την επιφύλαξη εκείνων των θεμάτων για τα οποία σύμφωνα με τον νόμο ή το Καταστατικό είναι αρμόδια να αποφασίζει η Γενική Συνέλευση της Εταιρείας.
3. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων δεν μπορούσε να την αγνοεί. Δεν συνιστά απόδειξη μόνο η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφασή του να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του ή μέρους αυτών, όπως και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, **μη μέλη του**. Μπορεί επίσης να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα μη μέλη του ή εάν ο νόμος δεν το απαγορεύει και σε μέλη αυτού. Τα πρόσωπα αυτά, εφόσον προβλέπεται από τις αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου μπορούν περαιτέρω να αναθέτουν την άσκηση των εξουσιών που τους ανατέθηκαν ή μέρος αυτών σε άλλα πρόσωπα, μέλη ή μη, του διοικητικού συμβουλίου με συμβολαιογραφικό πληρεξούσιο. Η εταιρεία αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται απέναντι σε οποιοδήποτε τρίτο εφόσον υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή άλλος σύμφωνα με τις εξουσιοδοτήσεις που κάθε φορά θα παρέχει το Διοικητικό Συμβούλιο.

5. Επί καθημερινών συναλλαγών, όπως είναι η παραλαβή συστημένων-επιστολών, η είσπραξη ταχυδρομικών επιταγών και η εκπροσώπηση γενικά της εταιρίας στα ελληνικά ταχυδρομεία (ΕΛΤΑ), η εκπροσώπηση στους οργανισμούς κοινής ωφέλειας (ΔΕΗ, ΟΤΕ, κλπ), η εκπροσώπηση στα Ταμεία, κύριας και επικουρικής ασφάλισης, τον ΟΑΕΔ, τα Τελωνεία, τις Δ.Ο.Υ., τις Αστυνομικές, Δημοτικές κλπ. Αρχές και Υπηρεσίες, το Γ.Ε.ΜΗ κλπ, ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή ο πληρεξούσιος του μπορούν, με απλή έγγραφη εξουσιοδότηση, με βεβαιωμένη την υπογραφή τους από Δημόσια Αρχή (ΚΕΠ) ή Τράπεζα, να αναθέσουν την διεκπεραίωση τους στον λογιστή, σε υπάλληλο της εταιρείας ή και σε τρίτους.

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

Άρθρο 29

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Διαδικασία και προϋποθέσεις χορήγησης αμοιβών.

1. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο και τα οριζόμενα στην πολιτική αποδοχών της εταιρείας. Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται ως άνω βαρύνει την εταιρεία, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης.
2. Αμοιβή συνιστάμενη σε συμμετοχή στα κέρδη της χρήσεως επιτρέπεται και το ύψος της ανωτέρω αμοιβής προσδιορίζεται με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η οποία αποφασίζει με απλή απαρτία και πλειοψηφία. Αμοιβή χορηγούμενη από τα κέρδη της χρήσεως λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος υπέρ των μετόχων.
3. Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018.
4. Η γενική συνέλευση μπορεί να επιτρέψει προκαταβολή αμοιβής για το χρονικό διάστημα μέχρι την επόμενη τακτική γενική συνέλευση. Η προκαταβολή της αμοιβής τελεί υπό την αίρεση της έγκρισής της από την επόμενη τακτική γενική συνέλευση.

Άρθρο 30
Απαγόρευση ανταγωνισμού.

Επιτρέπεται μόνον κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρείας να ενεργούν στην Ελλάδα ή το εξωτερικό κατ' επάγγελμα, για λογαριασμό δικό τους ή τρίτων, πράξεις που υπάγονται στον εταιρικό σκοπό, ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρίες, που επιδιώκουν παρόμοιους σκοπούς. Επιτρέπεται επίσης, πάντοτε κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, η συμμετοχή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου σε Ανώνυμες ή Περιορισμένης Ευθύνης Εταιρίες που επιδιώκουν παρόμοιους σκοπούς, πάντοτε κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, Γενικά επιτρέπεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, και πάλι κατόπιν αδείας της γενικής συνέλευσης, να δημιουργούν ατομικές επιχειρήσεις και επίσης εταιρίες οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, να μετέχουν

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

σε αυτές ως εταίροι ή μέτοχοι και να τις διοικούν και να τις διαχειρίζονται.

Άρθρο 31
Συμβάσεις της εταιρείας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

1. Δάνεια της εταιρείας σε ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, πρόσωπα που ελέγχουν την εταιρεία, συγγενείς τους εξ αίματος ή αγχιστείας μέχρι και τρίτου βαθμού συμπεριλαμβανομένου ή συζύγους των παραπάνω προσώπων καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους παραπάνω όπως και παροχή πιστώσεων προς αυτούς με οποιονδήποτε τρόπο ή παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι. Επίσης δάνεια της εταιρείας σε τρίτους, καθώς και η παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρείας απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι.
2. Οποιεσδήποτε άλλες συμβάσεις της εταιρείας με τα παραπάνω πρόσωπα είναι άκυρες, χωρίς ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κατά τα οριζόμενα στο Άρθρο 99 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄
ΕΛΕΓΧΟΣ
Άρθρο 32
Ελεγκτές

Ο τακτικός έλεγχος της εταιρείας όταν ο νόμος το απαιτεί, γίνεται με την εφαρμογή των διατάξεων του **Ν. 4336/2015 Μέρος Β΄. αρ. 2 Παρ. Α΄ Υποπαρ. Α1 (ΦΕΚ Α΄94),** σε συνδυασμό με τις διατάξεις του **Ν. 4308/2014 αρ. 38** «Περί Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων» όπως ισχύει.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ΄.
ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΚΕΡΔΗ - ΖΗΜΙΕΣ.
Άρθρο 33
Εταιρική χρήση.

Η εταιρική χρήση έχει δωδεκάμηνη διάρκεια, αρχίζοντας την 1^{η} Ιουλίου και λήγοντας την 30^{η} Ιουνίου κάθε έτους.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Άρθρο 34
Βιβλία - Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις – Δημοσιότητα αυτών.

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

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

3. Η εταιρεία δημοσιεύει στο Γ.Ε.ΜΗ.:

α. τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική Συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις,

β. την έκθεση διαχείρισης και

γ. τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή ή ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, **εντός είκοσι (20) ημερών** από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση.

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

4. Εάν η εταιρεία σύμφωνα με το Άρθρο 2 του Ν. 4308/2014 κατατάσσεται λόγω μεγέθους στις ***«πολύ μικρές ανώνυμες εταιρείες»,*** απαλλάσσεται από την υποχρέωση κατάρτισης και δημοσίευσης της έκθεσης διαχείρισης όταν

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

συμπεριλάβουν στο προσάρτημα πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 150 του Ν.4548/2018 όπως ισχύει.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄.
ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ
Άρθρο 35
Κράτηση αποθεματικού.

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

Άρθρο 35 Α΄
Προϋποθέσεις και περιορισμός διανομής ποσών.

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

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

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

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

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

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

αποφασίστηκε από τη γενική συνέλευση η διανομή τους, και μειωμένο:

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

(β) κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και

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

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

Άρθρο 35 Β΄
Καθαρά κέρδη - Διανομή κερδών.

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

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το Άρθρο 35 Α΄ του παρόντος διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά:

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

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

γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο Άρθρο 35 Γ΄ του παρόντος.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με το Άρθρο 35 Α΄ του παρόντος, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της γενικής συνέλευσης.

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

Άρθρο 35 Γ΄
Ελάχιστο μέρισμα.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

1. Το ελάχιστο μέρισμα υπολογίζεται επί των καθαρών κερδών, ύστερα από αφαίρεση της κράτησης για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού και των λοιπών πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν προέρχονται από πραγματοποιημένα κέρδη.
2.Το ελάχιστο μέρισμα ορίζεται σε ποσοστό **τριάντα πέντε τοις εκατό (35%)** των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της παραγράφου 1 του παρόντος Άρθρου και καταβάλλεται σε μετρητά. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, μπορεί να μειωθεί το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω του **δέκα τοις εκατό (10%).Μη διανομή του ελάχιστου** μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με την αυξημένη απαρτία του άρθρου 19 παρ. 3 και 4 του παρόντος και **πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%)** του εκπροσωπουμένου στη συνέλευση κεφαλαίου.
3. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία***,*** είναι δυνατόν τα κέρδη που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα να κεφαλαιοποιηθούν και να διανεμηθούν σε όλους τους μετόχους με μορφή μετοχών, υπολογιζόμενων στην ονομαστική τους αξία.
4. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία***,*** είναι δυνατόν τα κέρδη, που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα, να χορηγηθούν με μορφή τίτλων ημεδαπών ή αλλοδαπών εταιρειών, εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, ή ιδίων τίτλων τους οποίους έχει στην κυριότητά της η εταιρεία, εφόσον είναι και αυτοί εισηγμένοι, με την επιφύλαξη της τήρησης της αρχής της ίσης μεταχείρισης των μετόχων και με την προϋπόθεση ότι οι ως άνω τίτλοι θα αποτελέσουν αντικείμενο αποτίμησης, σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του Ν. 4548/2018. Διανομή άλλων περιουσιακών στοιχείων αντί μετρητών είναι επιτρεπτή με τις παραπάνω προϋποθέσεις μόνο ύστερα από **ομόφωνη** απόφαση όλων των μετόχων. Η παρούσα παράγραφος εφαρμόζεται στις εταιρείες που υπόκεινται σε υποχρεωτικό ή σε προαιρετικό έλεγχο από ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρεία.
5. Οι παράγραφοι 3 και 4 του παρόντος Άρθρου εφαρμόζονται αναλόγως και στη διανομή των περαιτέρω κερδών. Στην περίπτωση αυτή η γενική συνέλευση αποφασίζει επί όλων των σχετικών θεμάτων με απλή απαρτία και πλειοψηφία.

Άρθρο 36

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Προσωρινό μέρισμα και μεταγενέστερη διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών.

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

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

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

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

3. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση γενικής συνέλευσης ή του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσιότητα.

Άρθρο 37
Επιστροφή παράνομα εισπραχθέντων ποσών.

Κάθε ποσό που διανέμεται στους μετόχους κατά παράβαση των άρθρων 35 έως και 35 Δ΄ του παρόντος, επιστρέφεται από αυτούς που το εισέπραξαν, αν η εταιρεία αποδείξει ότι οι μέτοχοι γνώριζαν ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, όφειλαν να γνωρίζουν ότι οι διανομές που έγιναν σ' αυτούς δεν ήταν σύννομες.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ΄.
ΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ
Άρθρο 38
Λόγοι λύσεως.

1. Η εταιρεία λύεται:

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

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

γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, και

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

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

2. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του Ν. 4548/2018.
3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα στο Γ.Ε.ΜΗ..

Άρθρο 39
Λύση της εταιρείας με δικαστική απόφαση ύστερα από αίτηση του έχοντος έννομο συμφέρον.

1. Η εταιρεία μπορεί να λυθεί με δικαστική απόφαση ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε έχει έννομο συμφέρον αν: α) κατά τη σύσταση της εταιρείας δεν καταβλήθηκε το κεφάλαιο που ήταν καταβλητέο, ολικά ή μερικά, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου και του καταστατικού, και εξακολουθεί να είναι μη καταβεβλημένο κατά την υποβολή της αίτησης, ή β) η εταιρεία δεν έχει το ελάχιστο κεφάλαιο που ορίζεται κάθε φορά από το νόμο, ή γ) η εταιρεία δεν έχει υποβάλλει προς καταχώριση χρηματοοικονομικές καταστάσεις δύο (2) τουλάχιστον συνεχών διαχειριστικών χρήσεων, εγκεκριμένες από τη γενική συνέλευση.
2. Η αίτηση κοινοποιείται στην εταιρεία, εκδικάζεται δε με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας από το μονομελές πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας.
3. Το δικαστήριο, πριν εκδώσει την απόφασή του, παρέχει στην εταιρεία εύλογη προθεσμία για άρση των λόγων λύσης, εκτός αν αιτιολογημένα θεωρεί ότι το μέτρο αυτό είναι άσκοπο. Η προθεσμία αυτή μπορεί να είναι δύο (2) έως τέσσερις (4) μήνες. Αν παρασχεθεί η παραπάνω προθεσμία, το δικαστήριο μπορεί να διατάξει μέτρα για την προσωρινή ρύθμιση των εταιρικών υποθέσεων.
4. Η αίτηση για λύση της εταιρείας και η απόφαση που διατάσσει τη λύση της υποβάλλονται στη δημοσιότητα του άρθρου 13 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 40
Εκκαθάριση.

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του παρόντος Κεφαλαίου εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του παρόντος Άρθρου.
2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του Άρθρου 38 του παρόντος, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

Στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 του ίδιου Άρθρου 38, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του Ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου.

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

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

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

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

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

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

9. Και κατά τα λοιπά η εκκαθάριση θα διενεργηθεί σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 167 έως 170 του Ν. 4548/2018.

Άρθρο 41
Αναβίωση εταιρείας.

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

1. Αν η εταιρεία λυθεί λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειάς της ή με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η εταιρεία **αναβιώνει** με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία ***(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος).***

Με την απόφαση αυτή η εταιρεία μπορεί **να αναβιώσει και ως εταιρεία άλλης μορφής**, εφόσον τηρηθούν οι σχετικές προϋποθέσεις για τη σύσταση της τελευταίας. Η αναβίωση αποφασίζεται όταν τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας δεν είναι κατώτερα του ελάχιστου κεφαλαίου που προβλέπεται για τις ανώνυμες εταιρείες ή τις εταιρείες άλλης μορφής.

2. Αν η εταιρεία λυθεί λόγω κήρυξής της σε πτώχευση και επήλθε περάτωση των εργασιών της πτώχευσης λόγω τελεσίδικης επικύρωσης του σχεδίου αναδιοργάνωσης ή εξόφλησης όλων των πτωχευτικών πιστωτών, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του Άρθρου 164 του Πτωχευτικού Κώδικα, είναι δυνατή η **αναβίωση** της εταιρείας με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία ***(κατά τα άρθρα 19 παρ. 3 & 4 και 21 παρ. 2 του παρόντος).***

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ι΄
ΓΕΝΙΚΗ ΔΙΑΤΑΞΗ
ΑΡΘΡΟ 42

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

Οι παραπάνω δηλώσεις του εμφανισθέντα καταχωρίστηκαν στο συμβόλαιο αυτό που γράφτηκε σε τριάντα δύο (32) φύλλα. Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως δύο αντιγράφων θα εισπραχθούν 1.006,00 €. Επί του ποσού των δικαιωμάτων εισπράχθηκε Φ.Π.Α. 24%, 241,44 €. Επι δε του ποσού των δικαιωμάτων μου από 1.006,00 € θα γίνει παρακράτηση φόρου επι ποσοστού 20% αυτού ήτοι για ποσό 201,20 €. Το συμβόλαιο αυτό διαβάστηκε στον εμφανισθέντα καθαρά και δυνατά, ο οποίος το άκουσε, το βεβαίωσε και το υπέγραψε νόμιμα αυτός και εγώ ο Συμβολαιογράφος.

Ο ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΙΣ Ο ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

LAZAROS SIOULAS
2025.06.22 17:56:11
Signer:
CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS
Public key:

LAZAROS SIOULAS

2025.06.22 17:56:11

Signer:

CN=LAZAROS SIOULAS
C=GR
2.5.4.5=ERMIS-26217780
2.5.4.4=SIOULAS

Public key: