Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Β'
Πληροφορίες: ΑΝΤΩΝΟΠΟΥΛΟΣ ΓΙΩΡΓΟΣ
Τηλέφωνο: 2103604815 – 19
E-mail: ae00@acci.gr

Αθήνα, 02/07/2025
Αρ. Πρωτ.: 3658308

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο **(Γ.Ε.ΜΗ.)** και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του **Γ.Ε.ΜΗ.**, στοιχείων της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και αριθμό **Γ.Ε.ΜΗ. 6274001000.**

Την **02/07/2025** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο **(Γ.Ε.ΜΗ.),** με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5419112,** η με αριθμό **6750/02.07.2025** απόφαση της **ΥΓΕΜΗ** του Επιμελητηρίου μας **(ΑΔΑ: ΨΚΖΩ469ΗΕΘ–ΣΘ1)** με την οποία **εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 2 και η κωδικοποίηση του καταστατικού,** της εταιρείας με την επωνυμία **«SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»** και αρ. **Γ.Ε.ΜΗ. 6274001000,** όπως ισχύει σύμφωνα με την από **30/06/2025 απόφαση** της **Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης** των μετόχων της εταιρείας**.**

Το εν λόγω καταστατικό, με ημερομηνία **30/06/2025**, αποτελείται από **τριάντα εννέα (39)** άρθρα**.**

Την ίδια ημερομηνία καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του και το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης.

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

Κωδικοποιημένο καταστατικό της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «Spicy Εταιρία Διαφημίσεων και Επικοινωνίας Ανώνυμη Εταιρία» και το διακριτικό τίτλο «Spicy Communication A.E.»

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΜΗ 6274001000

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ

ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ – ΣΚΟΠΟΣ ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1

ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

1. Συνιστάται με το καταστατικό αυτό Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία: **«SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «SPICY COMMUNICATION A.E.».**

2. Για τις διεθνείς συναλλαγές της εταιρείας η επωνυμία μπορεί να εκφράζεται και σε ξένη γλώσσα σε πιστή μετάφραση ή με λατινικά στοιχεία.

ΑΡΘΡΟ 2

ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται ο Δήμος Ελληνικού-Αργυρούπολης Αττικής και τα γραφεία της θα ευρίσκονται επί της Λεωφόρου Βουλιαγμένης αρ. 2 και Παπαφλέσσα. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης είναι δυνατόν να μεταφερθεί η έδρα της εταιρίας σε άλλο Δήμο της Ελλάδας.

2. Με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου της η εταιρεία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή άλλες μορφές δευτερεύουσας εγκατάστασης και σε άλλους τόπους της Ελλάδος ή της αλλοδαπής.

ΑΡΘΡΟ 3

ΣΚΟΠΟΣ

1. Σκοπός της εταιρείας είναι: Η δημιουργία, εκτέλεση και εκμετάλλευση παντός είδους διαφημιστικών εκστρατειών και εν γένει διαφημιστικών εργασιών και διά παντός μέσου, δηλαδή μέσω ημερησίου ή περιοδικού τύπου, ραδιοφώνου, τηλεοράσεως, internet, dvd rom, διαφημιστικών επιγραφών, μετρό, τραμ, λεωφορείων, κτιρίων, εντύπων, αφισών κλπ. Η παρουσίαση στα παραπάνω μέσα και εν γένει σε όλα τα μέσα μαζικής ενημέρωσης, δηλαδή πώληση χώρου και

χρόνου στα μέσα αυτά για παρουσίαση διαφημίσεων. Η διαφήμιση φυσικών και νομικών προσώπων Δημοσίου και Ιδιωτικού Δικαίου, δημιουργημάτων του ανθρωπίνου πνεύματος, τέχνης και επιστήμης ή και οτιδήποτε άλλου δεκτικού διαφήμισης και επικοινωνίας με οποιοδήποτε πρόσφορο τρόπο. Η δημιουργία και εκτέλεση προωθητικών ενεργειών με promoters σε όλη την ελληνική επικράτεια. Η δημιουργία, τοποθέτηση και εκμετάλλευση διαφημίσεων σε εξωτερικούς χώρους. Η παραγωγή και πώληση διαφημιστικού και προωθητικού υλικού. Η εκδοτική δραστηριότητα και ειδικότερα η επιμέλεια και εκμετάλλευση εκδόσεων, περιοδικών ή ημερήσιων εντύπων, βιβλίων, οδηγών, λευκωμάτων και γενικά κάθε άλλου επιδεχόμενου εκτύπωση προϊόντος, καθώς και η εν γένει εμπορία παντός συναφούς είδους. Ο σχεδιασμός, η εκτύπωση και η εμπορία προσκλητηρίων, καρτών κλπ. Η αντιπροσώπευση παραγωγή και εκμετάλλευση παντός είδους επιχειρηματικών και προωθητικών δώρων. Ο σχεδιασμός, παραγωγή και εκμετάλλευση παντός είδους συσκευασιών. Ο σχεδιασμός και η εμπορία ειδών σχετικών με την διαφήμιση, την επικοινωνία, το Marketing, την προβολή και τον εξοπλισμό εκθέσεων. Η εκπόνηση μελετών και η παροχή συμβουλών για πάσης μορφής διαφήμιση και επικοινωνία. Η δημιουργία, εκτέλεση και οργάνωση παρουσιάσεων καθώς και πάσης φύσεως εκδηλώσεων, επιδείξεων και εκθέσεων. Ο σχεδιασμός και εξοπλισμός εκθεσιακών περιπτέρων. Η οργάνωση διαφόρων μορφών ενεργειών προώθησης πωλήσεων. Η παραγωγή και εκμετάλλευση διαφημιστικών φωτογραφήσεων, καθώς και τηλεοπτικών και ραδιοφωνικών σποτ. Ο σχεδιασμός, παραγωγή και εκμετάλλευση dvd-rom. Η διεξαγωγή εμπορικών ενεργειών μέσω Internet (e-shop). Η γενική εμπορία και αντιπροσώπευση αλλοδαπών οίκων στην Ελλάδα, ιδίως προϊόντων νέας τεχνολογίας. Η αντιπροσώπευση αντιστοίχων εταιρειών διαφήμισης και επικοινωνίας του εξωτερικού στην Ελλάδα καθώς και η συνεργασία με αντίστοιχες Ελληνικές Εταιρείες. Επί πλέον κάθε εμπορική δραστηριότητα από την οποία θα αποκόμιζε κέρδη η εταιρεία, έστω και αν αυτή δεν αναφέρεται ρητά.

Ο αρχιτεκτονικός σχεδιασμός καταστημάτων και πάσης φύσεως εσωτερικών χώρων.

Ο δημιουργικός σχεδιασμός σημάνσεων, αυτοκόλλητων και πάσης φύσεως εικαστικών για καταστήματα και εσωτερικούς χώρους. Ο σχεδιασμός, η εμπορία και η εγκατάσταση επίπλων και πάσης φύσεως κατασκευών διαφημιστικών ή μη. Η παροχή πάσης φύσεως υπηρεσιών (ηλεκτρολογικών, ελαιοχρωματισμών κλπ) για την εσωτερική διαμόρφωση καταστημάτων και πάσης φύσεως εσωτερικών χώρων. Η ανάπτυξη και άσκηση οποιασδήποτε επενδυτικής δραστηριότητας στην ημεδαπή ή την αλλοδαπή. Η απόκτηση, οικοδόμηση, εκμετάλλευση, διαχείριση, ανάπτυξη, πώληση ακινήτων καθώς και η ανέγερση ή/και επισκευή ή/και αναπαλαίωση οικοδομών και εν γένει ακινήτων. Η ανάπτυξη και εκμετάλλευση ακινήτων με οποιονδήποτε τρόπο και σύστημα. Η ανέγερση οικοδομών και οικοδομικών συγκροτημάτων εργολαβικά ή με αντιπαροχή. Η ίδρυση, οικοδόμηση, εκμετάλλευση, μίσθωση, διεύθυνση, διαχείριση τουριστικών εγκαταστάσεων συμπεριλαμβανομένων ξενοδοχείων, εστιατορίων –κέντρων διασκέδασης, συνεδριακών κέντρων, κέντρων θαλασσοθεραπείας, μαρίνων ,αθλητικών δραστηριοτήτων και εγκαταστάσεων. Η ανάληψη, εκπόνηση ή και ανάθεση σε τρίτους κάθε είδους τεχνικών μελετών (αρχιτεκτονικών, στατικών, μηχανολογικών, ηλεκτρολογικών, περιβαλλοντικών) καθώς και τεχνικών, οικονομικών και οικονομοτεχνικών μελετών. Η παροχή υπηρεσιών συντήρησης, τεχνικής λειτουργίας και διαχείρισης πάσης φύσεως έργων και εγκαταστάσεων. Η μίσθωση ή αγορά ακινήτων για περαιτέρω εκμετάλλευση, όπως ιδίως για ανοικοδόμηση με σύσταση οριζοντίων ή καθέτων ιδιοκτησιών, πώληση, εκμίσθωση ή με οποιοδήποτε άλλο τρόπο αξιοποίηση τους με σκοπό το κέρδος.

Η εμπορία και εφαρμογή ψηφιακών εκτυπώσεων σε παντός είδους υλικά.

Η παροχή υπηρεσιών σχεδιασμού, παραγωγής και εκμετάλλευσης ψηφιακών σημάνσεων (digital signage) καθώς και η διαχείριση περιεχομένου (content management).

Η εμπορία αντικλεπτικών μηχανισμών για εμπορικούς χώρους.

Ο σχεδιασμός και εμπορία διαφημιστικών και παντός είδους επιγραφών.

Ο σχεδιασμός και εμπορία πλαστικών και χάρτινων σακουλών, υλικών POP, κατασκευών από Plexiglas και PVC και παντός είδους υλικών για εξοπλισμό και λειτουργία καταστημάτων.

Ο σχεδιασμός σελίδων για το internet

2. Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρεία μπορεί:

1) Να συμμετέχει σε οποιαδήποτε επιχείρηση με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, της ημεδαπής ή της αλλοδαπής.

2) Να συνεργάζεται με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο και να συνιστά και κοινοπραξίες.

3) Να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε.

4) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση, ημεδαπή ή αλλοδαπή, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό.

5) Να λαμβάνει επιδοτήσεις από εθνικά και ευρωπαϊκά προγράμματα, να λαμβάνει σχετικές πιστοποιήσεις και να αντλεί χρηματοδοτήσεις

6) Να προχωρεί σε πράξεις μετασχηματισμού, συγχωνεύσεως ή απορρόφησης με άλλες εταιρίες

7) Να αποκτά ακίνητα και μηχανολογικό εξοπλισμό προκειμένου να τα χρησιμοποιεί για την πραγμάτωση των σκοπών της ή να τα εκμεταλλεύεται εκμισθώνοντάς τα σε τρίτους και γενικότερα να προβαίνει σε κάθε πράξη που αποσκοπεί στην πραγμάτωση των σκοπών της ή άλλων παρεμφερών.

8) Η Γενική Συνέλευση των μετόχων μπορεί με τροποποίηση του παρόντος να καθορίζει και άλλες δραστηριότητες σαν σκοπό της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 4

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρείας ορίζεται σε είκοσι (20) χρόνια και αρχίζει από την καταχώρηση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) της ιδρυτικής πράξης με το καταστατικό, μαζί με τη διοικητική απόφαση για τη σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της, όπου απαιτείται.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΔΕΥΤΕΡΟ

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ - ΜΕΤΟΧΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, το οποίο ορίζεται σε τριακόσιες χιλιάδες (300.000) ευρώ, θα καλυφθεί και θα καταβληθεί ολοσχερώς όπως λεπτομερώς αναφέρεται στο άρθρο 35 του παρόντος καταστατικού, κατανέμεται δε σε δέκα χιλιάδες (10.000) μετοχές, η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία τριάντα (30) ευρώ.

2. Ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του:

α) Να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

β) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το τριπλάσιο του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το τριπλάσιο του ποσού του κεφαλαίου που είναι καταβεβλημένο κατά την ημερομηνία που χορηγήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο η εν λόγω εξουσία, το δε ύψος του ομολογιακού δανείου δεν μπορεί να υπερβαίνει το τριπλάσιο του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία.

Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση, για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει.

3. Η Γενική Συνέλευση, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με απλή απαρτία και πλειοψηφία, να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

4. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου, αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού, δεν υπόκεινται όμως σε διοικητική έγκριση, όπου αυτή απαιτείται σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018.

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

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές.

2. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα σχετικά με την έκδοση των μετοχών κανονίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

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

2. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα μιας ψήφου στην Γενική Συνέλευση. Όλα τα δικαιώματα των μετόχων από τη μετοχή είναι υποχρεωτικώς ανάλογα με το ποσοστό που αντιπροσωπεύει η μετοχή στο εταιρικό κεφάλαιο.

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

Η πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρίας σε δημοσιότητα.Η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη επιστολή «επί αποδείξει».

Μετά το τέλος της προθεσμίας για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, που όρισε το όργανο της εταιρείας που αποφάσισε την αύξηση, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από δεκατέσσερις(14) ημέρες, οι μετοχές, που δεν έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα ανωτέρω, διατίθενται από το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας κατά τη κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι.

Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Εάν δεν συγκληθεί Γενική Συνέλευση μέσα σε είκοσι ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρίας, με απόφαση του Δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή

ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια διάταξη, η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλέι τη Γενική Συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135 Ν. 4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν τη δυνατότητα αυτή.

2. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 Ν. 4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση.

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

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

πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρίας.

Επίσης, εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις, το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί τη παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά.

5 Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί τη παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά.

6. Τυχόν αμφισβήτηση, ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του Διοικητικού Συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το Μονομελές Πρωτοδικείο της έδρας της εταιρείας, με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα.

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

8. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έκτακτο έλεγχο της εταιρείας από το Μονομελές Πρωτοδικείο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο

έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

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

10. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρίας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και κατά τους περιορισμούς που προβλέπονται. Ο μέτοχος δικαιούται να πληροφορηθεί επίσης πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος.

11. Κάθε μέτοχος μπορεί να ζητήσει να του χορηγηθεί πίνακας των μετόχων της εταιρίας, με ένδειξη ονοματεπώνυμου, της διεύθυνσης και του αριθμού μετοχών κάθε μετόχου, με την επιφύλαξη των διατάξεων για τη προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

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

α) τροποποιήσεις του καταστατικού, ως τοιούτων θεωρουμένων και των αυξήσεων (τακτικών ή έκτακτων) ή μειώσεων του κεφαλαίου,

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

γ) έγκριση της συνολικής διαχείρισης και την απαλλαγή των ελεγκτών

δ) έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων της εταιρείας,

ε) διάθεση των ετησίων κερδών,

στ) έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών

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

η) περί διορισμού 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 συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο,

ε) η απορρόφηση ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το 100% των μετοχών της ή το 90% ή περισσότερο των μετοχών της κατά το άρθρο 78 και 78^{α} του Κ. Ν. 2190/1920, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει

στ) η δυνατότητα διανομής κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην

τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση

Ζ) η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων σύμφωνα με τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας, τουλάχιστον μια φορά κάθε εταιρική χρήση, το αργότερο έως τη δεκάτη ($10^{η}$) ημερολογιακή ημέρα του ενάτου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για εκλογή ελεγκτών, όποτε απαιτείται (τακτική γενική συνέλευση). . Η Γενική Συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε και χωρίς σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, όταν σ' αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων.

   Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί σε έκτακτη συνεδρίαση τη Γενική Συνέλευση των μετόχων, όταν το κρίνει σκόπιμο ή αναγκαίο2. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις και εκείνες που εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την οριζόμενη για τη συνεδρίασή της. . Η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης της Γενικής Συνέλευσης και η ημέρα της συνεδρίασής της δεν υπολογίζονται.

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία περιλαμβάνει τουλάχιστον το

οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους, αυτοπροσώπως ή δι' αντιπροσώπου ή ενδεχομένως, και εξ αποστάσεως και δημοσιεύεται με τη καταχώρηση της στη μερίδα της εταιρίας στο ΓΕΜΗ.

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

3. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση η εταιρία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των Ελεγκτών.

ΑΡΘΡΟ 12

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

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

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

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

4. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του παρόντος άρθρου μετέχουν στη Γενική Συνέλευση, εκτός εάν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνηση της.

ΑΡΘΡΟ 13

ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΗ ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ ΜΕ ΕΝΑΛΛΑΚΤΙΚΟΥΣ ΤΡΟΠΟΥΣ

1. Κάθε μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του στο τόπο διεξαγωγής αυτής, σύμφωνα με το άρθρο 125 Ν. 4548/2018. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη γενική συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι φυσικώς παριστάμενοι.
2. Κάθε μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγομένης πριν από τη συνέλευση. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα υπολογίζονται για το σχηματισμό απαρτίας και πλειοψηφίας, εφ' όσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί το αργότερο 24 ώρες προ της έναρξης της συνεδρίασης.

ΑΡΘΡΟ 14

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

2. Εάν δεν συντελεστεί τέτοια απαρτία, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, από τη χρονολογία της συνεδρίασης που ματαιώθηκε, προσκαλούμενη προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Η επαναληπτική αυτή συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης οποιοδήποτε και αν είναι το τμήμα του

καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου που εκπροσωπείται σ' αυτή. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση είχε ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες ανάμεσα στην ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.

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

ΑΡΘΡΟ 15

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

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

α) στη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας,

β) στη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής,

γ) στην επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων,

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

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

στ) στη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών,

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

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

θ) σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ή στο καταστατικό, ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία ή πλειοψηφία,

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

2. Αν δεν συντελεστεί η απαρτία της προηγουμένης παραγράφου στην πρώτη συνεδρίαση, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη συνεδρίαση αυτή και ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών, που βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει

έγκυρα πάνω στα θέματα της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν εκπροσωπείται σ' αυτήν το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, εάν στην αρχική πρόσκληση ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας, υπό την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες ανάμεσα στην ματαιωθείσα συνεδρίαση και στην επαναληπτική.

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

ΑΡΘΡΟ 16

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός ο αναπληρωτής του, μέχρι την εκλογή του προέδρου της, που γίνεται από την ίδια με απλή πλειοψηφία. Ο Πρόεδρος της συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο. Ο πρόεδρος ελέγχει τη κανονικότητα της συγκρότησης της γενικής συνέλευσης, τη ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα.

ΑΡΘΡΟ 17

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΕΩΣ - ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Κατόπιν αιτήσεως οποιουδήποτε μετόχου ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης αυτού. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παρέστησαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση. Αντίγραφα ή αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον πρόεδρο του Διοικητικού

Συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της Γενικής συνέλευσης υποβάλλεται στην αρμόδια υπηρεσία ΓΕΜΗ , μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση της γενικής συνέλευσης.

Στις εταιρείες που δεν έχουν μετοχές εισηγμένες σε ρυθμισμένη αγορά, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποι τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφαση τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων μπορούν να αντικαθίστανται με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

ΑΡΘΡΟ 18

ΕΓΚΡΙΣΗ ΣΥΝΟΛΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

Μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση, με απόφαση της που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία, μπορεί να εγκρίνει τη συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 19

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τουλάχιστον τρία (3) μέλη και όχι περισσότερα των δεκαπέντε (15). Η διοίκηση της εταιρίας περιλαμβάνει τη διαχείριση και τη δικαστική και εξώδικη εκπροσώπηση της.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των

μετόχων της εταιρείας για πενταετή θητεία, που παρατείνεται αυτόματα μέχρι την πρώτη τακτική Γενική Συνέλευση που θα συνέλθει αμέσως μετά τη λήξη της θητείας του και η οποία δεν μπορεί να ξεπεράσει την εξαετία.

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

ΑΡΘΡΟ 19Α

ΜΟΝΟΜΕΛΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΟΡΓΑΝΟ (ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ- ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΗΣ)

1. Είναι δυνατόν να διοριστεί μονομελές διοικητικό όργανο (σύμβουλος-διαχειριστής), ο οποίος θα εκλεγεί 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 καθώς και τα λοιπά συναφή θέματα διέπονται από τους κανόνες που ισχύουν για το διοικητικό συμβούλιο, στο βαθμό που είναι συμβατοί 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 τλου συμβούλου- διαχειριστή με την εταιρία, σύμφωνα με το άρθρο 99 Ν. 4548/2018, ανήκει στη γενική συνέλευση.
4. Στο βιβλίο πρακτικών καταχωρούνται οι αποφάσεις οτυ συμβούλου-διαχειριστή που δεν αφορούν θέματα τρέχουσας διαχείρισης ή συνιστούν πράξεις καταχωριστέες στο ΓΕΜΗ.

ΑΡΘΡΟ 20

ΕΞΟΥΣΙΑ – ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο εκπροσωπεί την εταιρεία σε όλες τις σχέσεις της. Είναι αρμόδιο να αποφασίζει για κάθε πράξη που αφορά στη διοίκηση της εταιρείας, στη διαχείριση της περιουσίας της και γενικά στην επιδίωξη του σκοπού της. Κατά συνέπεια αποφασίζει για όλα γενικώς τα ζητήματα που αφορούν στην εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη που εμπίπτει μέσα στα πλαίσια του εταιρικού σκοπού, με εξαίρεση τα θέματα εκείνα για τα οποία σύμφωνα με το νόμο ή το παρόν καταστατικό απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή για εκείνα για τα οποία αποφάσισε ήδη η Γενική Συνέλευση.

2. Οι πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρεία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρείας ή τις τροποποιήσεις του.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο με έγγραφη απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών του διαχείρισης, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης. Ειδικότερα και ενδεικτικά το Διοικητικό Συμβούλιο:

- Καθορίζει τα θέματα της εσωτερικής λειτουργίας της εταιρείας και όλα όσα αναφέρονται στις εξωτερικές σχέσεις της.
- Αποφασίζει, προσδιορίζει και ελέγχει τις δαπάνες.
- Προσλαμβάνει, τοποθετεί, ανακαλεί και απολύει το προσωπικό της εταιρείας και καθορίζει την μισθοδοσία και τις αποζημιώσεις του.
- Υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία κάθε πράξη, έγγραφο και σύμβαση (γραμμάτια, συναλλαγματικές, επιταγές, αποθετήρια, φορτωτικές, ενεχυρόγραφα κ.λ.π.) και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας.
- Ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης, ανταλλαγές, επισκευές, ασφαλίσεις, αγορές πρώτης ύλης και εμπορευμάτων, μισθώσεις, και εκμισθώσεις κινητών και ακινήτων, εισπράξεις απαιτήσεων, δάνεια και ανανεώσεις ή παρατάσεις αυτών και κάθε

πράξη διάθεσης των αντικειμένων της εμπορίας της εταιρείας, καθορίζοντας τους όρους αυτών.

- Αποφασίζει την ανάληψη της αντιπροσωπείας οίκων του εξωτερικού και της ημεδαπής και προσδιορίζει τους όρους της.

- Αποφασίζει για τη σύναψη κάθε φύσης σύμβασης μετά παντός τρίτου, αυτοτελώς ή σε συνεργασία ή σε συνεταιρισμό με τρίτους και για τους όρους αυτών και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας.

- Αποφασίζει για άφεση χρέους, παραίτηση και για αποδοχή παραίτησης από κάθε δικαίωμα και προνόμιο και για τους όρους αυτών στις σχέσεις με το Δημόσιο και ιδιώτες.

- Εκχωρεί απαιτήσεις της εταιρείας και αποδέχεται εκχωρήσεις προς αυτή. Δανείζεται στο όνομα της εταιρείας και για τις ανάγκες αυτής επί προθεσμία και με ανοικτό λογαριασμό και αποφασίζει για σύναψη δανείων με οποιουσδήποτε όρους κρίνει συμφέροντες (απλών ή ενυπόθηκων ή επί παροχή οποιασδήποτε εγγυήσεως), πλην δανείων με ομολογίες.

- Ανοίγει πιστώσεις και χρησιμοποιεί τις παρεχόμενες στην εταιρεία πιστώσεις. Εισπράττει κάθε απαίτηση για λογαριασμό της εταιρείας.

- Ενεργεί, αποδέχεται, οπισθογραφεί και προεξοφλεί συναλλαγματικές, γραμμάτια σε διαταγή και τραπεζικές ή άλλης φύσης επιταγές και κάθε άλλο τίτλο σε διαταγή, εκδίδει, παραλαμβάνει, εξοφλεί κ.λ.π. φορτωτικά έγγραφα με ενέγγυες ή μη πιστώσεως, υπογράφει διασαφήσεις και ενεργεί κάθε πράξη παραλαβής ή αποστολής εμπορευμάτων από ή για το εσωτερικό ή το εξωτερικό.

- Αποφασίζει για την αγορά, πώληση ή ανταλλαγή ακινήτων και κινητών με οποιουσδήποτε όρους, τοις μετρητοίς ή επί πιστώσει, για ανέγερση κτισμάτων για τις ανάγκες αυτής, με αυτεπιστασία ή εργολαβικώς ή με αντιπαροχή.

- Αναλαμβάνει ή αναθέτει κατασκευές στον κύκλο της δραστηριότητας της εταιρείας και αποφασίζει για τους όρους κάθε εργολαβικής σύμβασης.

- Αποφασίζει τη χρησιμοποίηση των εκάστοτε διαθέσιμων κεφαλαίων της εταιρείας.

Αποφασίζει τη συνομολόγηση άτοκων δανείων από τους ιδρυτές της εταιρείας.

- Αποφασίζει τη συμμετοχή της εταιρείας σε διαγωνισμούς του Δημοσίου και παντός φυσικού ή νομικού προσώπου για θέματα που ανάγονται στους σκοπούς και τις δραστηριότητές της.
- Αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση πρακτορείων και γραφείων στην ημεδαπή και στην αλλοδαπή.
- Διορίζει και παύει τους πράκτορες και εντολοδόχους της εταιρείας και καθορίζει τις υποχρεώσεις και τις αμοιβές τους.
- Λαμβάνει συντηρητικά και ασφαλιστικά μέτρα για προστασία των δικαιωμάτων της εταιρείας.
- Αποφασίζει για την κτήση και εγγραφή υπέρ της εταιρείας ή τη σύσταση σε βάρος της υποθήκης ή προσημείωσης και την εξάλειψη αυτών, για την παραίτηση από αγωγή, εγγύηση ή άλλο δικαίωμα πάνω σε αξιώσεις της εταιρείας, για τη σύσταση ή απόκτηση ενεχύρου και εμπραγμάτων δικαιωμάτων κάθε φύσης, για την εκχώρηση της σειράς υποθήκης ή προσημείωσης υπέρ τρίτων, καθώς και για την επιβολή και άρση κατάσχεσης κινητών και ακινήτων σε βάρος οφειλετών της εταιρείας.
- Ασκεί ή αποκρούει αγωγές και κάθε ένδικο βοήθημα.
- Εκπροσωπεί την εταιρεία, ενώπιον των τακτικών διοικητικών, φορολογικών και κάθε άλλης κατηγορίας δικαστηρίων, περιλαμβανομένου του Συμβουλίου Επικρατείας, του Αρείου Πάγου και του Ελεγκτικού Συνεδρίου, καθώς και ενώπιον πάσης δικαστικής και δημοσίας εν γένει Αρχής, ημεδαπής ή αλλοδαπής, καθώς και ενώπιον των επαγγελματικών οργανώσεων και ειδικών Αρχών, δια του Προέδρου αυτού ή του ειδικώς εξουσιοδοτημένου συμβούλου, ο οποίος επάγει, αντεπάγει και δίδει τους όρκους εν γένει που επιβάλλονται στην εταιρεία.
- Αποδέχεται αποφάσεις, ασκεί ένδικα μέσα και παραιτείται αυτών, συμβιβάζεται, καταργεί δίκες, συνομολογεί διαιτησίες και διορίζει διαιτητές και ενεργεί κάθε πράξη για την προστασία και διεκδίκηση των συμφερόντων και των αξιώσεων της εταιρείας.
- Αποφασίζει την κατάθεση μηνύσεων και την άσκηση και παραίτηση εγκλήσεων και για την παράσταση της εταιρείας ως πολιτικώς ενάγουσας ενώπιον παντός ποινικού δικαστηρίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, διορίζει και παύει τους πληρεξούσιους δικηγόρους της εταιρείας και καθορίζει την αμοιβή τους.

- Αποφασίζει τη σύμπραξη και συνεργασία της εταιρείας με κάθε τρίτο, ημεδαπό ή αλλοδαπό φυσικό ή νομικό πρόσωπο, καθώς και τη συμμετοχή της στη σύσταση νέας, πάσης μορφής εταιρείας παρομοίων σκοπών και ορίζει τον εκπρόσωπό της στη νέα εταιρεία.
- Ενεργεί κάθε πράξη που ανάγεται στην εξασφάλιση της κανονικής λειτουργίας της εταιρείας από άποψη νόμων, καταστατικού, αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κ.λ.π. Κλείνει και ελέγχει τα βιβλία της εταιρείας και παρακολουθεί τη νόμιμη τήρησή τους.
- Συντάσσει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση προς τη Γενική Συνέλευση για τη θέση των εταιρικών εργασιών.
- Προτείνει τις ενεργητέες αποσβέσεις επί των επισφαλών απαιτήσεων, οικοδομών, μηχανημάτων και δαπανών πρώτης εγκατάστασης πάσης φύσεως, τις ενεργητέες κρατήσεις για το σχηματισμό αποθεματικών και τα μερίσματα, που θα διανεμηθούν.
- Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις, τακτικές ή έκτακτες και καθορίζει την ημερήσια διάταξή τους.
- Τηρεί τις νόμιμες διατυπώσεις για σύγκληση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και ενεργεί τις κάθε φύσης δημοσιεύσεις, που ορίζονται από το νόμο και το καταστατικό.
- Υποβάλλει στη Γενική Συνέλευση προτάσεις προσθηκών ή τροποποιήσεων του καταστατικού, αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου και συγχώνευση ή διάλυση της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 21

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον πρόεδρο και τον αναπληρωτή αυτού.
2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη του ως διευθύνοντες ή εντεταλμένους συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις

αρμοδιότητές τους.

Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του προέδρου και διευθύνοντος συμβούλου ή του αναπληρωτή προέδρου και διευθύνοντος ή εντεταλμένου συμβούλου.

3. Ο πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον πρόεδρο, όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο αναπληρωτής του και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο διευθύνων σύμβουλος.

ΑΡΘΡΟ 22

ΑΝΑΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΑ ΜΕΛΗ

Εκείνος που εκλέγει ή διορίζει το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να εκλέξει ή να διορίσει και αναπληρωματικά μέλη για τη περίπτωση παραίτησης ή θανάτου των προσώπων που εκλέχθηκαν ή διορίστηκαν από αυτόν ή για οποιονδήποτε άλλο λόγο έχασαν την ιδιότητα του μέλους του διοικητικού συμβουλίου. Ο διορισμός των αναπληρωματικών μελών υποβάλλεται σε δημοσιότητα.

Η αναπλήρωση μπορεί να γίνει και στη περίπτωση σύγκρουσης συμφερόντων του μέλους του διοικητικού συμβουλίου με εκείνα της εταιρίας, αν αυτό προβλέπεται στη πράξη εκλογής ή διορισμού του αναπληρωματικού μέλους.

Τα αναπληρωματικά μέλη μπορούν να παρίστανται στις συνεδριάσεις του διοικητικού συμβουλίου χωρίς ψήφο. Μπορούν να λάβουν το λόγο κατά τη κρίση του προέδρου.

ΑΡΘΡΟ 23

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

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

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη του. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς

τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες και τεχνικές οδηγίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

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

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

5. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτησή τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν εγκαίρως το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης.

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

ΑΡΘΡΟ 24

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

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

2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων συμβούλων. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Η αντιπροσώπευση στο συμβούλιο δεν δύναται να ανατεθεί σε πρόσωπα, που δεν αποτελούν μέλη του διοικητικού συμβουλίου, εκτός εάν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί εγκύρως ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει.

4. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποι τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφαση τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Το εν λόγω πρακτικό καταχωρίζεται υποχρεωτικά στο βιβλίο πρακτικών της εταιρίας.

Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

ΑΡΘΡΟ 25

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Ύστερα από αίτηση μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου, ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί τη καταχώρηση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή όταν το αντικείμενο της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή στο νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρείται επίσης

κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά την συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. 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 το πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους. Η εταιρία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών.

3. Αντίγραφα πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρησης τους στο ΓΕΜΗ, υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία ΓΕΜΗ εντός είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 26

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου δικαιούνται να λάβουν αμοιβή ή άλλες παροχές, σύμφωνα με το νόμο. Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του διοικητικού συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στο νόμο, βαρύνει την εταιρία μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της γενικής συνέλευσης, με την επιφύλαξη των οριζόμενων στα άρθρα 110 έως 112 Ν. 4548/2018.

2. Αμοιβή σε μέλη διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής, καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 Ν. 4548/2018.

3. 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 έγκρισης της από την επόμενη τακτική γενική συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 27Α

ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1.Με την επιφύλαξη των διατάξεων που εκάστοτε διέπουν τις συναλλαγές

πιστωτικών και χρηματοδοτικών ιδρυμάτων με πρόσωπα τα οποία έχουν ειδική σχέση με αυτά, καθώς και της παραγράφου 3 του άρθρου 51 του Ν. 4548/20185, απαγορεύεται και είναι απολύτως άκυρη η σύναψη οποιονδήποτε συμβάσεων της εταιρίας με πρόσωπα της παρ. 2 του παρόντος άρθρου . Η απαγόρευση του προηγούμενου εδαφίου ισχύει και για την παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους, χωρίς ειδική άδεια παρεχόμενη με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου ή με τους όρους του άρθρου 100 του Ν. 4548/2018 της γενικής συνέλευσης των μετόχων.

2. Οι απαγορεύσεις της παρ. 1 ισχύουν για τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου, τα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, τα στενά μέλη της οικογένειας των προσώπων αυτών, όπως αυτά ορίζονται στο Παράρτημα Α' του Ν. 4308/2014, καθώς και τα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω. Ένα φυσικό ή νομικό πρόσωπο θεωρείται ότι ασκεί έλεγχο επί της εταιρείας, εάν συντρέχει μια από τις περιπτώσεις του άρθρου 32 του Ν. 4308/2014.. Η εφαρμογή του παρόντος άρθρου ισχύει και για τους γενικούς διευθυντές και διευθυντές της εταιρείας.

3. Η παράγραφος 1 του παρόντος άρθρου δεν ισχύει προκειμένου για:

α) Πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τα πρόσωπα της παραγράφου 2. Ως τρέχουσες συναλλαγές νοούνται εκείνες, που είναι συνήθεις σε σχέση με τις εργασίες και το αντικείμενο της επιχειρηματικής δραστηριότητας της εταιρείας, ως προς το είδος και το μέγεθός τους και συνάπτονται με τους συνήθεις όρους της αγοράς. Επί εταιρείας με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, το διοικητικό συμβούλιο θεσπίζει εσωτερική διαδικασία για την περιοδική αξιολόγηση του κατά πόσον πληρούνται οι συγκεκριμένες προϋποθέσεις. Τα πρόσωπα της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου δεν συμμετέχουν στην αξιολόγηση αυτή.

β) Συμβάσεις που αφορούν τις αποδοχές των μελών του διοικητικού συμβουλίου της εταιρείας, του γενικού διευθυντή και του τυχόν αναπληρωτή του, καθώς και των διοικητικών στελεχών της, όπως αυτά ορίζονται στο Διεθνές Λογιστικό Πρότυπο, 24 ως προς τις οποίες εφαρμόζονται οι διατάξεις των άρθρων 109 έως 114.

γ) Συμβάσεις που συνήφθησαν από πιστωτικά ιδρύματα βάσει μέτρων που αποσκοπούν στη διαφύλαξη της σταθερότητάς τους, κατόπιν έγκρισης της αρμόδιας αρχής που είναι υπεύθυνη για την προληπτική εποπτεία.

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

ε) Συμβάσεις της εταιρείας με εκατό τοις εκατό (100%) θυγατρική της ή θυγατρική, στην οποία δεν μετέχει κανένα πρόσωπο συνδεδεμένο, σύμφωνα με την παράγραφο 2 ή συμβάσεις παροχής ασφαλειών ή εγγυήσεων υπέρ αυτών.

στ) Συμβάσεις της εταιρείας με θυγατρική ή ασφάλειες ή εγγυήσεις υπέρ θυγατρικής, οι οποίες συνάπτονται ή παρέχονται προς το συμφέρον της εταιρείας, της θυγατρικής της και των μετόχων τους που δεν είναι συνδεδε- μένα μέρη, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας, ή από τις οποίες δεν κινδυνεύουν τα συμφέροντα τούτων. Στην περίπτωση αυτή συντάσσεται έκθεση από τα πρόσωπα της παραγράφου 1 του άρθρου 101, η οποία αξιολογεί κατά πόσον υπάρχει επαρκής προστασία των συμφερόντων αυτών. Αναφορά στο περιεχόμενο της έκθεσης γίνεται στο Προσάρτημα, σύμφωνα με την παράγραφο 31 του άρθρου 29 του ν. 4308/2014. Τα προηγούμενα εδάφια δεν εφαρμόζονται σε εταιρείες με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά.

ης έκθεσης γίνεται στο Προσάρτημα, σύμφωνα με την παράγραφο 31 του άρθρου 29 του ν. 4308/2014. Τα προηγούμενα εδάφια δεν εφαρμόζονται σε εταιρείες με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά.

(ζ) Συναλλαγές που εμπίπτουν στο πεδίο εφαρμογής του άρθρου 19.

4. Εξαιρούνται από την εφαρμογή της παραγράφου 1 συναλλαγές, ως προς τις οποίες ο νόμος προϋποθέτει έγκριση από τη γενική συνέλευση, εφόσον οι σχετικές νομοθετικές διατάξεις αντιμετωπίζουν ειδικώς και προστατεύουν επαρκώς τη δίκαιη μεταχείριση όλων των μετόχων, των συμφερόντων της εταιρείας και των μετόχων που δεν αποτελούν συνδεδεμένα μέρη, συμπεριλαμβανομένων των μετόχων μειοψηφίας.

5. Τεκμαίρεται ότι σύμβαση της εταιρείας με τα πρόσωπα της παραγράφου 2 του παρόντος άρθρου δεν είναι συνήθης ως προς το μέγεθός της, αν η αξία της αποτιμάται τουλάχιστον σε δέκα τοις εκατόν (10%) του ενεργητικού της εταιρείας, σύμφωνα με τον τελευταίο δημοσιευμένο ισολογισμό και, αν τέτοιος δεν υπάρχει, σύμφωνα με ισολογισμό που συντάσσεται προς το σκοπό αυτό. Για τον υπολογισμό του ανωτέρω ποσοτικού ορίου λαμβάνονται υπόψη στο σύνολό τους αθροιστικά οι συναλλαγές που ολοκληρώθηκαν με το συνδεδεμένο μέρος ή άλλο πρόσωπο άμεσα ή έμμεσα ελεγχόμενο από αυτό, κατά το ίδιο οικονομικό έτος.
ή άλλο πρόσωπο άμεσα ή έμμεσα ελεγχόμενο από αυτό, κατά το ίδιο οικονομικό έτος.

ΑΡΘΡΟ 27Β

ΧΟΡΗΓΗΣΗ ΑΔΕΙΑΣ ΓΙΑ ΤΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΣΥΝΑΛΛΑΓΗΣ ΜΕ ΣΥΝΔΕΔΕΟΜΕΝΟ ΜΕΡΟΣ

1. Η άδεια κατάρτισης συναλλαγής της εταιρείας με συνδεδεμένο μέρος ή παροχής ασφαλειών και εγγυήσεων προς τρίτους υπέρ του συνδεδεμένου μέρους, σύμφωνα με το προηγούμενο άρθρο, παρέχεται με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, η οποία ισχύει για έξι (6) μήνες. Επί επαναλαμβανόμενων συμβάσεων με το ίδιο πρόσωπο μπορεί να δοθεί ενιαία άδεια σύναψης, που ορίζει τα χαρακτηριστικά των συμβάσεων και ισχύει για ένα (1) έτος.
2. Η αρμοδιότητα του διοικητικού συμβουλίου για τη χορήγηση άδειας δεν μπορεί να αποτελέσει αντικείμενο ανάθεσης, σύμφωνα με το άρθρο 87 του Ν. 4548/2018. Εφόσον αυτό ζητηθεί από την μειοψηφία των μετόχων, σύμφωνα με την επόμενη παράγραφο, η ανωτέρω άδεια παρέχεται από τη γενική συνέλευση των μετόχων.
3. Εντός δέκα (10) ημερών από τη δημοσίευση της ανακοίνωσης της χορήγησης άδειας από το διοικητικό συμβούλιο κατά την παράγραφο 2 του άρθρου 101 του Ν. 4548/2018, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του κεφαλαίου, μπορούν να ζητήσουν τη σύγκληση γενικής συνέλευσης για να αποφασίσει αυτή για το ζήτημα της παροχής της άδειας. Η σύμβαση της παραγράφου 1 του άρθρου 99 Ν. 4548/2018 ή η παροχή εγγύησης ή ασφάλειας, για την οποία χορηγήθηκε άδεια από το διοικητικό συμβούλιο θεωρείται οριστικά έγκυρη μόνο μετά την άπρακτη παρέλευση της προθεσμίας των δέκα (10) ημερών ή τη λήψη της άδειας από τη

γενική συνέλευση ή την έγγραφη δήλωση του συνόλου των μετόχων προς την εταιρεία ότι δεν προτίθενται να ζητήσουν τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης.
ν εταιρεία ότι δεν προτίθενται να ζητήσουν τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης.
4. Αν μέχρι να χορηγηθεί άδεια από τη γενική συνέλευση, έχει ήδη συναφθεί η σύμβαση της παραγράφου 1 του άρθρου 99 του Ν. 4548/2018 ή έχει παρασχεθεί η εγγύηση ή η ασφάλεια, τότε η χορήγηση της άδειας από την γενική συνέλευση ματαιώνεται, αν αντιταχθούν σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου.
5. Αν η άδεια σύναψης της σύμβασης δόθηκε από τη γενική συνέλευση, τυχόν τροποποιήσεις της μπορούν να γίνουν με άδεια του διοικητικού συμβουλίου, εκτός αν η γενική συνέλευση επιφυλάχθηκε να παρέχει η ίδια την άδεια και σε αυτές.

ΑΡΘΡΟ 28

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της Γενικής Συνέλευσης για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται σε κάποιον από τους σκοπούς που επιδιώκει η εταιρεία και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.
2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της ανωτέρω διάταξης, η εταιρεία έχει δικαίωμα για αποζημίωση, δύναται όμως αντ’ αυτής να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθούν οι πράξεις αυτές ότι διενεργήθηκαν για λογαριασμό της εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν από τον σύμβουλο ή τον διευθυντή για λογαριασμό τρίτων, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή από τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σ’ αυτήν η εκ της αμοιβής απαίτηση.

3. Οι κατά το άρθρο 37 του παρόντος διοριζόμενοι πρώτοι σύμβουλοι της εταιρείας, μπορούν μέχρι την πρώτη τακτική ή έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της, να ενεργούν για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους επιδιωκόμενους από την εταιρεία σκοπούς ή να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι εταιρειών που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΚΕΡΔΗ-ΖΗΜΙΕΣ

ΑΡΘΡΟ 29

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

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

2. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώρηση στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της ιδρυτικής πράξης με το καταστατικό, μαζί με τη διοικητική απόφαση για τη σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της, όπου απαιτείται και θα λήξει στις 31 Δεκεμβρίου 2013.

ΑΡΘΡΟ 30

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Στο τέλος κάθε εταιρικής χρήσης το Διοικητικό Συμβούλιο καταρτίζει τις ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και την έκθεση διαχείρισης, πάντοτε σύμφωνα με το νόμο και δη, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 149 επ. Ν. 4548/2018.

Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, πρέπει να εμφανίζουν με απόλυτη σαφήνεια την πραγματική εικόνα της περιουσιακής διάρθρωσης, της χρηματοοικονομικής θέσης και των αποτελεσμάτων χρήσης της εταιρείας. Ειδικότερα το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συντάσσει σύμφωνα με τις άνω διατάξεις:

α) τον ισολογισμό,

β) το λογαριασμό «αποτελέσματα χρήσεως»,

γ) τον «πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων» και

δ) το προσάρτημα.

Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις (ισολογισμοί κ.λ.π.) υποβάλλονται για έγκριση στην τακτική Γενική Συνέλευση και συνοδεύονται από επεξηγηματική έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

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

β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των ανωτέρω προσώπων, από ένα μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου που ορίζεται απ' αυτό και

γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α’ τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

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

3. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου προς την τακτική Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει, τουλάχιστον, την πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και την περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει. Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρίας και της θέσης της, κατάλληλη για τη κλίμακα και τα πολυπλοκότητα της εταιρίας. Στο βαθμό δε που απαιτείται για τη κατανόηση της εξέλιξη της εταιρίας, των επιδόσεων ή της θέση της, η ανάλυση

αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονοιμικούς δείκτες αποδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Επιπλέον, στην έκθεση διαχείρισης αναφέρονται: α) η προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας, β) οι δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης, γ)) η ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας, δ) οι πληροφορίες που αναφέρονται στην τυχόν απόκτηση ίδιων μετοχών, ε) σε σχέση με τη χρήση χρηματοπιστωτικών μέσων από την εταιρία και εφόσον είναι ουσιαστικής σημασίας για την εκτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού, της οικονομικής κατάστασης και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσης: αα) τους στόχους και τις πολιτικές της εταιρίας όσον αφορά τη διαχείριση του χρηματοοικονομικού κινδύνου, συμπεριλαμβανομένης της πολιτικής της για την αντιστάθμιση κάθε σημαντικού τύπου προβλεπόμενης συναλλαγής για τη οποία εφαρμόζεται λογιστική αντιστάθμισης, ββ) την έκθεση της εταιρίας στον κίνδυνο μεταβολής των τιμών, στον πιστωτικό κίνδυνο, στον κίνδυνο ρευστότητας και στον κίνδυνο ταμειακών ροών.

4. Οι ανώνυμες εταιρίες δημοσιεύουν στο ΓΕΜΗ τις νόμιμα εγκεκριμένες από τη τακτική γενική συνέλευση ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, την έκθεση διαχείριση και τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρίας, όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκριση τους από τη τακτική Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 31

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

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

α) Προηγείται η διάθεση του ποσοστού για το σχηματισμό του τακτικού αποθεματικού, όπως ορίζει ο νόμος, δηλαδή για το σκοπό αυτό αφαιρείται ετησίως τουλάχιστο το ένα εικοστό (1/20) των καθαρών κερδών. Σύμφωνα με το νόμο η αφαίρεση αυτή παύει να είναι υποχρεωτική, όταν αυτό φτάσει σε ποσό ίσο τουλάχιστο με το ένα τρίτο (1/3) του εταιρικού κεφαλαίου.

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

γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για τη καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, σύμφωνα με το άρθρο 1614 Ν. 4548/2018

δ) Το προς διανομή ποσό καταβάλλεται στους μετόχους εντός δύο (2) μηνών από την απόφαση της τακτικής γενικής συνέλευσης που ενέκρινε τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και αποφάσισε τη διανομή.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ

ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 32

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΗΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται:

α) Μόλις λήξει ο χρόνος διάρκειάς της, εκτός αν προηγουμένως αποφασιστεί από τη Γενική Συνέλευση η παράταση της διάρκειάς της.

β) Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, κατόπιν υποβολής της εν λόγω απόφασης σε δημοσιότητα,

γ) Όταν η εταιρεία κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης,

δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευση, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για τη κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας

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

ΑΡΘΡΟ 33

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Εκτός από την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στη περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του παρόντος εφαρμόζονται μόνο ύστερα από τη περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του άρθρου 167 Ν. 4548/2018.

Στην περίπτωση της λύσεως της εταιρείας λόγω παρόδου του χρόνου διαρκείας της

καθώς και σε περίπτωση λύσης εάν απορριφθεί η αίτηση πτώχευσης λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για τη κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη Εκκαθαριστή, μέχρι να διοριστούν Εκκαθαριστές από τη Γενική Συνέλευση.

Στην περίπτωση της λύσεως της εταιρείας με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει και τους Εκκαθαριστές.

Στην περίπτωση της λύσεως της εταιρείας με δικαστική απόφαση σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 Ν. 4548/2018, με την ίδια απόφαση το Δικαστήριο ορίζει τον Εκκαθαριστή ή τους Εκκαθαριστές.

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

2. Οι Εκκαθαριστές, οφείλουν μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους να κάνουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση η απογραφή θα πρέπει να ολοκληρωθεί μέσα σε τρείς (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους. 3. Την ίδια υποχρέωση έχουν οι Εκκαθαριστές και όταν λήξει η εκκαθάριση.

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

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

Οι Εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας των τριών (3) μηνών από τη λύση της εταιρείας, κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ.

του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να καθορίσει την κατώτερη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της εταιρείας, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους Εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή.

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

7. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη γενική συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτιών, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η γενική συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκριση του συνολικού πέργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών.

Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σε αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρίας.

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

προτείνονται για την ταχεία περάτωση της. Εφόσον η Γενική Συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο, ο Εκκαθαριστής ολοκληρώνει τη διαχείριση σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στο σχέδιο. Εάν το σχέδιο δεν εγκριθεί, ο Εκκαθαριστής ή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου μπορούν να ζητήσουν την έγκρισή του ή τον ορισμό άλλων κατάλληλων μέτρων, από το δικαστήριο, με αίτησή τους που δικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Το δικαστήριο μπορεί να τροποποιήσει τα μέτρα που προβλέπει το σχέδιο ή η αίτηση των μετόχων. . Ο Εκκαθαριστής δεν ευθύνεται για την εφαρμογή σχεδίου που εγκρίθηκε σύμφωνα με τα παραπάνω.

9. Ο διορισμός Εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Εάν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρίας, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρίας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντα του.

10. 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.

11. Τα μέλη του τελευταίου διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και αν τους ζητηθεί εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για τη ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρίας που τυχόν ευρίσκεται στη κατοχή τους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΝΑΤΟ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 34

ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας που αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού από τριακόσιες χιλιάδες (300.000) Ευρώ και οι δέκα χιλιάδες (10.000) μετοχές που αντιστοιχούν σε αυτό, ανελήφθη από τους συμβαλλομένους στο παρόν ιδρυτές της εταιρείας και καλύπτεται εξ ολοκλήρου αφενός μεν με την εισφορά του εταιρικού κεφαλαίου της μετατρεπόμενης Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης από

είκοσι τέσσερεις χιλιάδες (24.000) ευρώ, αφετέρου δε με την καταβολή μετρητών εκ μέρους του εταίρου Κανάρη Κωνσταντίνη και ειδικότερα:

Α) α) Κατά έξι χιλιάδες (6.000) ευρώ με εισφορά του μεριδίου του **Κανάρη Κωνσταντίνη του Μωϋσή** στην μετατρεπόμενη εταιρεία με βάση το καταβεβλημένο εταιρικό κεφάλαιο και β) κατά διακόσιες εβδομήντα έξι χιλιάδες (276.000) ευρώ που θα καταβληθούν σε μετρητά. Δηλαδή συνολικά ο **Κανάρης Κωνσταντίνης του Μωϋσή και της Μαίρης,** εισφέρει διακόσιες ογδόντα δύο χιλιάδες (282.000) ευρώ και θα λάβει εννέα χιλιάδες τετρακόσιες (9.400) μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (30) Ευρώ η κάθε μία και συμμετέχει στο εταιρικό κεφάλαιο με ποσοστό ενενήντα τέσσερα τοις εκατό (94%).

Β) Κατά δέκα οκτώ χιλιάδες (18.000) ευρώ με εισφορά του μεριδίου της **Ελιάννας Κωνσταντίνη του Μωϋσή** στην μετατρεπόμενη εταιρεία με βάση το καταβεβλημένο εταιρικό κεφάλαιο, η οποία θα λάβει εξακόσιες (600) μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (30) Ευρώ η κάθε μία και συμμετέχει στο εταιρικό κεφάλαιο με ποσοστό έξι τοις εκατό (6%).

2. Όσοι από τους ιδρυτές εισφέρουν μετρητά έχουν την υποχρέωση να καταβάλουν σε ειδικό λογαριασμό επ' ονόματι της εταιρείας, που θα τηρείται σε οποιαδήποτε νόμιμα λειτουργούσα στην Ελλάδα Τράπεζα, ολόκληρο το αντίτιμο των μετοχών που αναλαμβάνουν και που αντιστοιχούν στην εισφορά σε χρήμα, αμέσως μετά την καταχώρηση στο οικείο Μητρώο Ανωνύμων Εταιρειών της ιδρυτικής πράξης με το καταστατικό, μαζί με τη διοικητική απόφαση για τη σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της, όπου απαιτείται.

ΑΡΘΡΟ 35

ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Η μετασχηματιζόμενη με το παρόν Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**

ΠΕΡΙΩΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» και τον διακριτικό τίτλο «SPICY COMMUNICATION Ε.Π.Ε.», όπως παρίσταται, χωρίς καμιά αποζημίωση ή αντάλλαγμα, όλα τα περιουσιακά στοιχεία (μηχανήματα, κινητά πράγματα, απαιτήσεις κλπ), που αναγράφονται και περιγράφονται στην προαναφερόμενη έκθεση εκτιμήσεως, με όλα τα οποιασδήποτε φύσεως δικαιώματά της σ' αυτά, προσωπικά και εμπράγματα και τις συναφείς αγωγές και ενστάσεις της, εισφέρει, εκχωρεί, παραχωρεί, μεταβιβάζει και παραδίδει προς την Ανώνυμη Εταιρεία που συνιστάται με το παρόν, η οποία αποκαθίσταται τέλεια και αποκλειστική κυρία, νομέας και κάτοχος όλων των στοιχείων, που περιλαμβάνονται στο ενεργητικό της μετατρεπόμενης εταιρείας, δυναμένη και δικαιουμένη στο εξής να τα διακατέχει, νέμεται και διαθέτει, όπως θέλει κατά πλήρες και απόλυτο δικαίωμα ιδιοκτησίας.

Η μετασχηματιζομένη εταιρεία είναι μισθώτρια ακινήτων, που βρίσκονται στην Ηλιούπολη Αττικής, στην Λεωφόρο Βουλιαγμένης αριθμός 455 και Πύρρωνος αριθμός 3, όπου και τα γραφεία της, ήτοι α) καταστήματος (γραφείου) Α'ορόφου επιφανείας 100 τ.μ. μισθωμένου με το από 8-4-2005 ιδιωτικό συμφωνητικό μίσθωσης, όπως τροποποιήθηκε και παρατάθηκε με το από 15-2-2012 ιδιωτικό συμφωνητικό και β) υπογείου χώρου-γκαράζ-αποθήκης επιφανείας 127 τ.μ. μισθωμένου με το από 15-2-2012 ιδιωτικό συμφωνητικό μίσθωσης και μεταβιβάζει όλα τα μισθωτικά δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της που απορρέουν από τις υφιστάμενες μισθώσεις στην με το παρόν συνιστωμένη Ανώνυμη Εταιρεία, η οποία και υπεισέρχεται ως μισθώτρια σε όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις των άνω μισθώσεων.

Επίσης η ανωτέρω Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης, όπως παρίσταται, εκτός από τα μηχανήματα, κινητά πράγματα και απαιτήσεις, εκχωρεί και μεταβιβάζει, χωρίς κανένα αντάλλαγμα, προς την Ανώνυμη Εταιρεία που συνιστάται με το παρόν και κάθε άλλο πράγμα, δικαίωμα, άυλο αγαθό, απαίτηση, αξίωση ή περιουσιακό στοιχείο, ακόμα και αν τα στοιχεία αυτά του ενεργητικού δεν κατονομάζονται ρητά ούτε περιλαμβάνονται πλήρως στο παρόν ή στην έκθεση εκτιμήσεως της Ορκωτής Ελέγκτριας Λογίστριας, είτε από παράλειψή τους από παραδρομή ή αβλεψία είτε γιατί είναι ανεπίδεκτα συγκεκριμένης χρηματικής αποτίμησης, όπως είναι ιδιαίτερα η πελατεία, η φήμη, ο τίτλος, η οργάνωση και τα συναφή, καθώς και αυτά που προαπαιτούνται αναγκαία για τη λειτουργία της επιχείρησης, τα οποία όλα μετά τη

νόμιμη σύστασή της ανήκουν και περιέρχονται στη συνιστώμενη με το παρόν Ανώνυμη Εταιρεία.

Τα εν λόγω περιουσιακά στοιχεία, μετά τον διά του παρόντος πραγματοποιούμενο μετασχηματισμό της εταιρείας, περιέρχονται αυτοδικαίως και ανήκουν κατά νόμο, χωρίς καμία άλλη διατύπωση, στη κυριότητα, νομή και κατοχή της Ανώνυμης Εταιρείας, αφού με τον μετασχηματισμό μετατρέπεται η υφιστάμενη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης μόνο κατά τον εταιρικό αυτής τύπο, χωρίς να δημιουργείται νέο νομικό πρόσωπο και απλώς συνεχίζεται η παλαιά εταιρεία με διαφορετική εταιρική μορφή, χωρίς να λυθεί και να εκκαθαρισθεί και χωρίς να συσταθεί άλλη εταιρεία.

Οι ανωτέρω ιδρυτές, με τις ιδιότητες που παρίστανται, αναλαμβάνουν την υποχρέωση να προβούν το ταχύτερο δυνατόν και σε κάθε διοικητική ή άλλη ενέργεια ή διατύπωση τυχόν απαιτείται για την τυπική μεταφορά των κινητών πραγμάτων και απαιτήσεων στην εταιρεία που ιδρύεται με το παρόν.

Η Ανώνυμη Εταιρεία που συνιστάται με το παρόν διασαφηνίζεται ότι αναδέχεται και αναλαμβάνει να εκπληρώσει σαν δικές της υποχρεώσεις, τις από οποιαδήποτε αιτία και προς οποιοδήποτε τρίτο υποχρεώσεις της εταιρείας, η οποία μετατρέπεται, τις οποίες άλλωστε υποχρεώσεις γνωρίζει πλήρως από τους παραπάνω ιδρυτές της.

Επειδή πρόθεση των συμβαλλομένων είναι η μετατροπή της ανωτέρω Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης με την εισφορά των περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού της στην Ανώνυμη Εταιρεία που συνιστάται με το παρόν, η τελευταία υπεισέρχεται σε όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις της πρώτης και σε όλες τις έννομες σχέσεις της με οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο, δημοσίου ή ιδιωτικού δικαίου, δημόσιες, δημοτικές, κοινοτικές ή άλλες Αρχές και Οργανισμούς, οι οποιασδήποτε δε φύσεως και μορφής συμβάσεις με κάθε τρίτο συνεχίζονται από την Ανώνυμη Εταιρεία με τους ίδιους όρους και συμφωνίες, όπως συνεχίζονται στο όνομα της Ανώνυμης Εταιρίας και οι δίκες, που

εκκρεμούν τυχόν ενώπιον παντός είδους δικαστήριο.

Όλες οι συναλλακτικές πράξεις που έχουν ενεργηθεί ή θα ενεργηθούν από τη μετατρεπόμενη Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης μέχρι την νόμιμη σύσταση της Ανώνυμης Εταιρείας θεωρούνται ότι γίνονται για λογαριασμό και προς όφελος της τελευταίας, θα μεταφερθούν δε συγκεντρωτικά στα βιβλία που θα τηρήσει η Ανώνυμη Εταιρεία.

ΑΡΘΡΟ 36

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο αποτελείται από τους:

1) Κανάρη Κωνσταντίνη του Μωϋσή και της Μαίρης, Επιχειρηματία, γεννημένο στην Αθήνα στις 15-7-1968, κάτοικο Γλυφάδας Αττικής, οδός Στράβωνος αριθμός 28, κάτοχο δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΒ.503725/20-7-2006 του Τ.Α. Γλυφάδας και με αριθμό φορολογικού μητρώου 045972078 της Δ.Ο.Υ. Γλυφάδας, Ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας.

2) Ελιάννα Κωνσταντίνη του Μωϋσή και της Μαίρης, τραπεζική υπάλληλο, γεννημένη στην Αθήνα στις 23-6-1975, κάτοικο Παλαιάς Πεντέλης Αττικής, οδός Νικολάου Αθανασιάδη αριθμός 20, κάτοχο δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΚ.160464/2-6-2012 του Τ.Α. Πεντέλης Αττικής και με αριθμό φορολογικού μητρώου 061883948 της Δ.Ο.Υ. Χαλανδρίου, Ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας.

Και **3) Μωυσή Κωνσταντίνη του Κανάρη και της Μαρίας,** ειδικό σύμβουλο ΕΛΤΑ, γεννημένο στην Αθήνα στις 4-6-1932, κάτοικο Φιλοθέης Αττικής, οδός Π. Καλλιγά 62, κάτοχο δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΙ.597962/1-2-2012 του Τ.Α. Φιλοθέης και με αριθμό φορολογικού μητρώου 002777390 της Δ.Ο.Υ. Ψυχικού, Ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας.

Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας, που θα συγκληθεί μέσα στο πρώτο εξάμηνο του έτους 2014.

ΑΡΘΡΟ 37

ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΤΗΣ ΠΡΩΤΗΣ ΧΡΗΣΗΣ

Ελεγκτές για την πρώτη εταιρική χρήση διορίζονται:

α) Τακτικοί οι: 1. Μιλτιάδης Λαμπρόπουλος του Αντωνίου και της Ευδοκίας, γεννημένος στον Πειραιά το 1959, κάτοικος Δάφνης Αττικής, οδός Αφροδίτης

αριθμός 47, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΒ.539346 του Τ.Α. Δάφνης, Πτυχιούχος ΑΒΣΠ, με αριθμό αδείας Α' Τάξεως 0003587, επάγγελμα: Λογιστής.

2. Ευθύμιος Κριτσέλης του Χαραλάμπους και της Μαγδαληνής, γεννημένος στην Αθήνα το 1976, κάτοικος Ηλιούπολης Αττικής, οδός Ίωνος αριθμός 10, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό Π.485308 του Τ.Α. Ζαχάρως Ηλείας, Πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ, με αριθμό αδείας Α' Τάξεως 0065122, επάγγελμα: Λογιστής.

β) Αναπληρωματικοί οι: 1. Ιωάννης Γκουγκούσης του Νικολάου και της Ξανθής, γεννημένος στην Βρίνα Ηλείας το 1953, κάτοικος Αργυρούπολης Αττικής, Λεωφόρος Βουλιαγμένης αριθμός 70, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό ΑΕ.150523 του Α.Τ. Τερψιθέας, Πτυχιούχος ΑΣΟΕΕ, με αριθμό αδείας Α' Τάξεως 0004313, επάγγελμα: Λογιστής.

2. Χριστίνα Κωνσταντοπούλου του Μιχαήλ και της Σοφίας, γεννημένη στην Αθήνα το 1959, κάτοικος Υμηττού Αττικής, οδός Ιεραπετράκη αριθμός 15, κάτοχος δελτίου ταυτότητας με αριθμό Κ.185117 του ΚΓ' Τ.Α. Αθηνών. Πτυχιούχος ΑΒΣΠ, με αριθμό αδείας Α' Τάξεως 0000431, επάγγελμα: Λογίστρια.

Όλοι οι ανωτέρω είναι Ελληνικής υπηκοότητας και ιθαγένειας, έχουν άδεια άσκησης Οικονομολογικού επαγγέλματος από το Οικονομικό Επιμελητήριο της Ελλάδος, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 2 του Π. Δ./τος 475/1991 (ΦΕΚ 176Α΄) και είναι κάτοχοι άδειας άσκησης επαγγέλματος Λογιστή-Φοροτεχνικού Α' τάξης του Ν.2515/1997 (Φ.Ε.Κ. 154 Α').

Η αμοιβή του καθενός από τους Ελεγκτές που θα χρησιμοποιηθούν θα ορισθεί σύμφωνα με το άρθρο 10 του Ν. 2741/1999 και την υπ' αριθμόν Κ2-14054/14-1-2000 απόφαση του Υπουργείου Ανάπτυξης.

ΑΡΘΡΟ 38

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Οι συμβαλλόμενοι δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στον πρώτο εδώ εμφανισθέντα Κανάρη Κωνσταντίνη του Μωϋσή, να υποβάλει το καταστατικό αυτό για έγκριση στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή και να τους

εκπροσωπεί απέναντί της, με την ειδικότερη εντολή και πληρεξουσιότητα να καταρτίσει και να υπογράψει ως αντιπρόσωπός τους, το σχετικό συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο θα αναπληρώνονται παραλείψεις και θα διορθώνονται παραδρομές και ακόμα θα συμπληρώνονται ή θα τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται οι διατάξεις του παρόντος καταστατικού, ελεύθερα κατά την κρίση του.

ΑΡΘΡΟ 39

ΟΡΟΙ ΚΑΙ ΣΥΜΦΩΝΙΕΣ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ

ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Η έκθεση της Ορκωτής Ελέγκτριας Λογίστριας Παναγιώτας Μαραβελέα που συντάχθηκε σύμφωνα με το άρθρο 3 παρ.2 του Ν.2166/1993, για την επιβεβαίωση της λογιστικής αξίας της μετατρεπομένης εταιρείας με βάση τον ισολογισμό μετασχηματισμού της 31-12-2012 έχει ως ακολούθως:

ΠΑΝΑΓΙΩΤΑ Κ. ΜΑΡΑΒΕΛΕΑ

Ορκωτή Ελέγκτρια-Λογίστρια

Α.Μ. ΣΟΕΛ 18091

Αθήνα 28 Φεβρουαρίου 2013

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΙΑΠΙΣΤΩΣΗ ΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΑΞΙΑΣ ΤΩΝ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

“SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ”

ΚΑΤΑ ΤΗΝ 31.12.2012 ΠΡΟΚΕΙΜΕΝΟΥ ΝΑ ΜΕΤΑΤΡΑΠΕΙ ΣΕ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΒΑΣΗ ΤΙΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ Ν. 2166/1993

I. ΕΝΤΟΛΗ ΕΛΕΓΧΟΥ

1. Με Ιδιωτικό Συμφωνητικό που υπογράφηκε την 1η Ιανουαρίου 2013 από τους εταίρους της Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ α) Κανάρη Κωνσταντίνη του Μωϋσή και της Μαίρης και β) Ελιάννας Κωνσταντίνη του Μωϋσή και της Μαίρης, αποφασίσθηκε η μετατροπή από 1η Ιανουαρίου 2013 της ΕΠΕ αυτής σε Ανώνυμη Εταιρεία με βάση τις ισχύουσες διατάξεις του Ν.2166/1993, δηλαδή με λογιστικό μετασχηματισμό.
2. Ως Ισολογισμός μετασχηματισμού ορίσθηκε αυτός της 31ης Δεκεμβρίου 2012 της εταιρείας και ως Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια για τον έλεγχο της διαπίστωσης της λογιστικής αξίας των Ενεργητικών και Παθητικών στοιχείων αυτής η υπογράφουσα την παρούσα Παναγιώτα Κ. Μαραβελέα με Α.Μ. ΣΟΕΛ 18091.
3. Με το ίδιο ανωτέρω Ιδιωτικό Συμφωνητικό εξουσιοδοτήθηκαν οι κ.κ. Μπόκος Ηλίας του Ιωάννη, Λογιστής, Κουντούρης Γεώργιος του Πέτρου, Δικηγόρος και Σκλαβουνάκη Αικατερίνη του Νικολάου, Δικηγόρος προκειμένου να προβούν στις απαραίτητες διαδικασίες για την κοινοποίηση των σχετικών εγγράφων στην ορισθείσα Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια και στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. . Ήδη, επιβεβαιώνεται, από την πλευρά του ελέγχου μας, η διάθεση των απαραίτητων λογιστικών βιβλίων και στοιχείων της εταιρείας, καθώς και η γνωστοποίηση στην αρμόδια Δ.Ο.Υ. Γλυφάδας Αττικής της απόφασης για μετατροπή της εταιρείας από Ε.Π.Ε. σε Α.Ε. με αριθμό καταχώρισης 8/2.1.2013 του τμήματος Φορολογίας Εισοδήματος.

II. ΓΕΝΙΚΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΜΕΤΑΤΡΕΠΟΜΕΝΗ ΑΠΟ Ε.Π.Ε. ΣΕ Α.Ε. SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

1. Σύσταση-Διάρκεια

Η Εταιρεία Περιορισμένης Ευθύνης SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ιδρύθηκε το 2005 με βάση την συμβολαιογραφική πράξη υπ' αρ. 7290 της Συμβολαιογράφου Αθηνών Φωτεινής Κων/νου Καρούνια. Η πράξη αυτή καταχωρήθηκε στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών την 22.4.2005 με γενικό αριθμό 6086 και ειδικό 1688 και δημοσιεύθηκε στο ΦΕΚ -τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.- υπ' αρ. 2546/22.4.2005.

Η ιδρυτική ως άνω πράξη τροποποιήθηκε στην συνέχεια, και μέχρι την ημερομηνία μετασχηματισμού, με τις κατωτέρω πράξεις-συμβόλαια της αυτής ως άνω συμβολαιογράφου:

- υπ' αρ. 9535/2010 νόμιμα καταχωρημένες στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 6097 και ειδικό 1968 και δημοσιευθείσες στο ΦΕΚ -τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.- υπ' αρ. 2765/23.4.2010
- υπ' αρ. 10139/2012 νόμιμα καταχωρημένες στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 10702 και ειδικό 3212 και δημοσιευθείσες στο ΦΕΚ -τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.- υπ' αρ. 31212/3.7.2012 και
- υπ' αρ. 10191/2012 νόμιμα καταχωρημένες στα βιβλία Εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών με γενικό αριθμό 15240 και ειδικό 4575 και δημοσιευθείσες στο ΦΕΚ -τεύχος Α.Ε. και Ε.Π.Ε.- υπ' αρ. 11531/12.10.2012

Η πλήρης επωνυμία της εταιρείας είναι "SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ" και ο διακριτικός της τίτλος "SPICY COMMUNICATION Ε.Π.Ε." (άρθρο 1 Καταστατικού).

Η διάρκεια της εταιρείας αρχικά ορίσθηκε για πέντε (5) χρόνια και στη συνέχεια παρατάθηκε και λήγει στις 19.4.2015 (άρθρο 4 Καταστατικού)

2. ***<u>Εταιρικό Κεφάλαιο (άρθρο 5 Καταστατικού)</u>***

Το εταιρικό Κεφάλαιο της Ε.Π.Ε. SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ ανερχόταν κατά την 31.12.2012 σε 24.000,00 Ευρώ, διαιρεμένο σε 800 ίσα εταιρικά

μερίδια ονομαστικής αξίας 30,00 Ευρώ το καθένα και είναι κατανεμημένο ως ακολούθως:

- στον εταίρο Κανάρη Κωνσταντίνη με 200 εταιρικά μερίδια αξίας 6.000,00 Ευρώ και ποσοστό συμμετοχής 25%
- στην εταίρο Ελιάννα Κωνσταντίνη με 600 εταιρικά μερίδια αξίας 18.000,00 Ευρώ και ποσοστό συμμετοχής 75%

3. ***<u>Διαχείριση και εκπροσώπηση εταιρείας</u>***

Η διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων και η εκπροσώπηση της εταιρείας έχει ανατεθεί στον εταίρο Κανάρη Κωνσταντίνη. Στο άρθρο 12 του Καταστατικού της εταιρείας καθορίζονται λεπτομερώς τα θέματα διαχείρισης και εκπροσώπησης του εταίρου αυτού.

4. ***<u>Έδρα-Γραφεία (άρθρο 3 Καταστατικού)</u>***

Η έδρα της εταιρείας, όπου και τα γραφεία της, είναι στη Λεωφόρο Βουλιαγμένης 455 και αρμόδιος Δήμος ο της Ηλιούπολης Αττικής.

5. ***<u>Σκοπός εταιρείας (άρθρο 2 Καταστατικού)</u>***

Σκοπός της εταιρείας είναι:

- η δημιουργία, εκτέλεση και εκμετάλλευση παντός είδους διαφημιστικών εκστρατειών και εργασιών και δια παντός μέσου (τύπου, ραδιοφώνου, TV, Internet dvd-rom, επιγραφών κλπ.)
- Η παρουσίαση διαφημίσεων σε όλα τα μέσα μαζικής ενημέρωσης
- Η δημιουργία, τοποθέτηση και εκμετάλλευση διαφημίσεων σε εξωτερικούς χώρους
- Η παραγωγή και πώληση διαφημιστικού και προωθητικού υλικού
- Η εκδοτική δραστηριότητα και ειδικότερα η επιμέλεια και εκμετάλλευση εκδόσεων περιοδικών, εντύπων, βιβλίων, οδηγιών, λευκωμάτων κλπ.

- Ο σχεδιασμός, η εκτύπωση και εμπορία προσκλητηρίων, καρτών, κλπ.
- Η παραγωγή και εκμετάλλευση επιχειρηματικών και προωθητικών δώρων
- Ο σχεδιασμός, η παραγωγή και εκμετάλλευση παντός είδους συσκευασιών, ειδών διαφήμισης, επικοινωνίας, marketing, προβολής και εξοπλισμού εκθέσεων
- Η εκποίηση μελετών και παροχή συμβουλών διαφήμισης και επικοινωνίας
- Η δημιουργία, εκτέλεση και οργάνωση παρουσιάσεων, εκδηλώσεων, επιδείξεων και εκθέσεων, περιπτέρων
- Η οργάνωση μορφών προώθησης πωλήσεων
- Η παραγωγή και εκμετάλλευση διαφημιστικών φωτογραφίσεων, τηλεοπτικών και ραδιοφωνικών σποτ, dvd-rom
- Η διεξαγωγή εμπορικών ενεργειών μέσω Internet (e-shop)

- Η αντιπροσώπευση αλλοδαπών οίκων στην Ελλάδα για προϊόντα ιδίως νέας τεχνολογίας και αντικειμένων εκμεταλλεύσεως αντίστοιχων της εταιρείας στην Ελλάδα
- Ο αρχιτεκτονικός σχεδιασμός καταστημάτων και εσωτερικών χώρων, επίπλων, σημάνσεων, αυτοκόλλητων κλπ.
- Η εμπορία και εφαρμογή ψηφιακών εκτυπώσεων σε υλικά
- Η παροχή υπηρεσιών σχεδιασμού, παραγωγής και εκμετάλλευσης ψηφιακών σημάνσεων (digital signage) και η διαχείριση περιεχομένων (content management)
- Η εμπορία αντικλεπτικών μηχανισμών, διαφημιστικών επιγραφών, πλαστικών και χάρτινων σακουλών, υλικών pop, κατασκευών από Plexiglas, pvc και λοιπών υλικών
- Ο σχεδιασμός σελίδων για το internet
- Η ίδρυση υποκαταστημάτων, πρακτορείων, γραφείων στην Ελλάδα και στο εξωτερικό
- Η συμμετοχή σε άλλες παρεμφερών σκοπών εταιρείες στην Ελλάδα και στο εξωτερικό

6. <u>Τηρηθέντα βιβλία</u>

Η εταιρεία περιορισμένης ευθύνης "SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ" τηρεί σύμφωνα με το νόμο βιβλία Γ' κατηγορίας. Η χρήση που έληξε την 31.12.2012 (ημερομηνία και μετασχηματισμού) ήταν η 7η. Το βιβλίο απογραφών και ισολογισμών της εταιρείας φέρει θεώρηση από την Δ.Ο.Υ. Ηλιούπολης με αρ. 2415/17.05.2005. Ο αριθμός φορολογικού της μητρώου είναι 999230371.

7. ***Διενεργηθείς έλεγχος***

Ελέγξαμε τον Ισολογισμό της 31.12.2012 της ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ "SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ". Ο έλεγχός μας έγινε με βάση τις διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες στα πλαίσια των αρχών και κανόνων που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών.

Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε η εταιρεία και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε.

Σημειώνεται ότι, οι χρηματοοικονομικές Καταστάσεις της εταιρείας, δεν ελέγχονται από Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή.

III. Ο ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31.12.2012 (ημερομηνία μετασχηματισμού) ΤΗΣ Ε.Π.Ε. SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ

Ο συνταχθείς Ισολογισμός της 31.12.2012 της μετασχηματιζόμενης σε Α.Ε. Εταιρείας Περιορισμένης Ευθύνης SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ έχει ως ακολούθως:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣ.	ΑΠΟΣΒΕΣ.	ΑΝΑΠ. ΑΞΙΑ
4. Λοιπά έξοδα Εγκατάστασης	7.454,47	3.272,41	4.182,06
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ	7.454,47	3.272,41	4.182,06
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
II. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις			
3. Κτίρια & Τεχνικά Έργα	14.833,78	14.833,77	0,01
4. Μηχανήματα Τεχνικές Εγκαταστάσεις	1.750,00	1.749,99	0,01
6. Έπιπλα & Λοιπ. Εξοπλισμός	109.921,90	105.509,93	4.411,97
Σύνολο ακινητοποιήσεων	126.505,68	122.093,69	4.411,99
III. Συμμετοχ. & Μακροχρ. Απαιτήσεις			
7. Λοιπές μακρ. απαιτήσεις			3.553,86
			3.553,86
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ			7.965,85
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
I. Αποθέματα			
1. Εμπορεύματα			32.704,14
5. Προκατ/λες για αγορές αποθεμάτων			1.067,00
			33.771,14
II. Απαιτήσεις			
1. Πελάτες		2.036.628,86	
Μείον: Προβλέψεις		97.828,61	1.938.800,25
3α. Επιταγές Εισπρακτέες (μεταχρον.)			0,00
3β. Επιταγές σε καθυστ. (μεταχρον.)			19.185,59
7. Απαιτήσεις κατά οργάνων διοικήσεως			803.102,27
10. Επισφαλείς-Επίδικοι πελάτες κ χρεώστες			24.002,85
11. Χρεώστες διάφοροι			210.926,61
12. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκ/λών			6.036,31
			3.002.053,88

IV.	**Διαθέσιμα**	
1.	Ταμείο	4.951,75
3.	Καταθέσεις όψεως & προθεσμ.	303.077,17
		308.028,92
ΣΥΝ. ΚΥΚΛΟΦΟΡ. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		3.343.853,94
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		**3.356.001,85**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Α.	**ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ**		
I.	**Εταιρικό Κεφάλαιο**		
1.	Καταβλημένο		24.000,00
IV.	**Αποθεματικά Κεφάλαια**		
1.	Τακτικό αποθεματικό	60.393,53	
V.	**Αποθεματικά Κεφάλαια**		
1.	Υπόλοιπο Κερδών Χρήσεως εις νέο	1.527.378,55	
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ		1.611.772,08	

Γ.	**ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**	
II.	**Βραχυπρ. υποχρεώσεις**	
1.	Προμηθευτές	95.864,01

2α. Επιταγές πληρωτέες	948.589,27
3. Τράπεζες λογ. βραχυπρόθ. υποχρ.	4,34
5. Υποχρεώσεις από Φόρους-Τέλη	554.786,88
6. Ασφαλιστ. Οργανισμοί	28.948,78
11. Πιστωτές διάφοροι	116.036,49
ΣΥΝΟΛΟ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ	1.744.229,77
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	**3.356.001,85**

IV. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ

Αναφερόμενοι στα επι μέρους κονδύλια του Ενεργητικού του Ισολογισμού της Ε.Π.Ε. SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ, σημειώνουμε τα ακόλουθα:

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

4. Λοιπά έξοδα Εγκατάστασης	Αναπ. Υπόλ.	€ 4.182,06	

Πρόκειται για τα παρακάτω αναπόσβεστα έξοδα κατά την 31.12.2012:

α. Έξοδα αυξήσεως Κεφαλαίου	€ 181,34		
μείον: Αποσβεσθέντα	€ 181,33	€ 0,01	
β. Έξοδα αναδιοργανώσεως			
Λογιστικά προγράμματα	€ 7.273,13		
μείον: Αποσβεσθέντα	€ 3.091,08	€ 4.182,05	
		€ 4.182,06	

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις	Αναπ. Υπόλ.	€ 4.411,99	

Πρόκειται για τις παρακάτω αναπόσβεστες ενσώματες ακινητοποιήσεις:

3.	*Κτίρια & Τεχνικά Έργα, αξία κτήσεως*	€ 14.833,78	
	μείον: Αποσβεσθέντα	€ 14.833,71	€ 0,01
4.	*Μηχανήματα και Τεχνικές Εγκαταστάσεις, αξία κτήσεως*	€ 1.750,00	
	μείον: Αποσβεσθέντα	€ 1.749,99	€ 0,01
6.	*Έπιπλα & Λοιπ. Εξοπλισμός, αξία κτήσεως*	€ 109.921,90	
	μείον: Αποσβεσθέντα	€ 105.509,93	€ 4.411,97
			€ 4.411,99

Ανάλυση των κατ' είδος παγίων με την αξία κτήσεώς τους και τις αποσβέσεις τους υπάρχει στο τηρούμενο από την εταιρεία μητρώο παγίων στοιχείων, το οποίο και τέθηκε υπόψη μας προς έλεγχο. Το αναπόσβεστο ποσό των € 4.411,97 των επίπλων και λοιπού εξοπλισμού αφορά:

-	Έπιπλα διάφορα	€ 1.400,06
-	Ηλεκτρονικούς Υπολογιστές	€ 3.011,77
-	Εξοπλισμό τηλεπικοινωνιών	€ 0,04
-	Λοιπός εξοπλισμός	€ 0,10
		€ 4.411,97

III. Συμμετοχ. & Μακροχρ. Απαιτήσεις

7.	*Λοιπές μακρ. απαιτήσεις*	€ 3.553,86

Το ποσό αφορά εγγυήσεις που έχει καταβάλει η εταιρεία μέχρι 31.12.2012 για:

-	Ενοίκιο του Κεντρικού της	€ 2.450,86
-	Ενοίκιο Αποθήκης	€ 800,00
-	Παροχή ηλεκτρ. ρεύματος αποθήκης	€ 303,00
		€ 3.553,86

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. Αποθέματα

1.	*Εμπορεύματα, Απογραφή 31.12.2012*	€ 32.704,14

Όπως προκύπτει από το θεωρημένο βιβλίο απογραφών και ισολογισμών της εταιρείας (σελ. 82), το ποσό των απογραφέντων την 31.12.2012 εμπορευμάτων αφορά την αξία κτήσεως διαφόρων γραφικών υλικών όπως αυτοκόλλητων, φακέλων, μπλόκ, φύλλων, plexi, καθώς και διαφημιστικού υλικού (μπλουζάκια Polo κυρίως).

5.	*Προκατ/λες για αγορές αποθεμάτων*	€ 1.067,00

Το ποσό αφορά προκαταβολή που δόθηκε από την εταιρεία για εισαγωγή από το εξωτερικό διαφόρων υλικών τα οποία, μέχρι 31.12.2012, δεν είχαν παραληφθεί

II. Απαιτήσεις

1.	*Πελάτες χρεωστικά υπόλοιπα 31.12.2012*	€ 2.036.628,86
	Μείον: Προβλέψεις	€ 97.828,61
		€ 1.938.800,25

Το χρεωστικό υπόλοιπο των πελατών αναφέρεται στους ακόλουθους πελάτες εσωτερικού:

-	Multirama ΑΕΒΕ	€ 51.123,63
-	Public World A.E.	€ 1.003.685,33
-	Sony Europe Limited –Sony Hellas	€ 2.595,40
-	Souoza Poot A.E.	€ 3.201,69
-	ΙΝΤΕΑΛ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗ ΑΕΒΕ	€ 6.740,40
-	ΣΟΛΟΜΩΝ ΦΕΛΟΥΣ & ΣΙΑ Ε.Ε.	€ 872,00
-	ΤΖΙΡΑΛΗΣ & ΣΥΝΕΡΓΑΤΕΣ Α.Ε.	€ 488,36
-	RETAL SHOPPING ΑΕΒΕ	€ 89.064,79
-	RETAL WORLD A.E.	€ 470.630,20
-	WIND ΕΛΛΑΣ ΤΗΛΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΕΣ ΑΕΒΕ	€ 387.988,51
-	ODEON A.E.	€ 4.119,40
-	UNIVERSAL MUSIC A.E.	€ 1.028,28
-	ΤΕΛΕΓΙΟΥΝΙΚΟΜ-ΕΙΣΑΓΩΓΕΣ-ΕΞΑΓ. Α.Ε.	€ 6.014,70
-	ΣΥΣΤΗΜΑΤΑ SUNLIGHT ΑΒΕΕ	€ 9.076,17
		€ 2.036.628,86

Το ποσό των € 97.828,61 των προβλέψεων έχει σχηματισθεί μέχρι την 31.12.2012 για την αντιμετώπιση τυχόν απωλειών της εταιρείας από τις απαιτήσεις της κατά πελατών της. Το ποσό αυτό αντιπροσωπεύει το 4,80% περίπου του συνόλου των ως άνω απαιτήσεων από πελάτες της εταιρείας.

3α. Επιταγές σε καθυστέρηση *λ*

Υπόλοιπο 31.12.2012 € 19.185,59

Το ποσό των € 19.185,59 αναφέρεται σε απαιτήσεις της εταιρείας κατά την 31.12.2012 από επιταγές πελατών της σε καθυστέρηση εισπράξεως. Πρόκειται για τις εξής επιταγές:

- Νο 72929322-0 ληξ. 30.11.11 της ALPHA BANK € 2.978,25
- Νο 72927662-7 ληξ. 30.11.11 της ALPHA BANK € 2.346,43
- Νο 72927661-9 ληξ. 31.10.11 της ALPHA BANK € 2.346,43
- Νο 20235128-9 ληξ. 31.10.11 της EFG € 479,70
- Νο 72929321-1 ληξ. 31.10.11 της ALPHA BANK € 2.900,38
- Νο 30966996-1 ληξ. 28.02.12 της Ε.Τ.Ε. € 5.863,41
- Νο 30966997-9 ληξ. 31.03.12 της Ε.Τ.Ε. € 2.270,99

€ 19.185,59

7. *Απαιτήσεις κατά οργάνων διοικήσεως*

Χρ. Υπόλοιπο 31.12.2012 € 803.102,27

Το ποσό έχει αναληφθεί από τον εταίρο Κανάρη Κωνσταντίνη για την αντιμετώπιση, όπως μας διευκρινίστηκε, υποθέσεων της εταιρείας.

10. *Επισφαλείς-Επίδικοι Πελάτες και Χρεώστες*

Χρ. Υπόλοιπο 31.12.2012 € 24.002,85

Το ποσό των € 24.002,85 αναφέρεται στις ακόλουθες απαιτήσεις της εταιρείας κατά πελατών της:

- F.F.G. PLATINUM A.E. € 14.795,16
- TITAKOS AEBE € 594,71
- C.D. MEDIA A.E. € 261,80
- ΛΑΖΑΡΟΣ ΦΕΛΟΥΣ & ΣΙΑ Α.Ε. € 659,73
- ΜΕΤΑΙΧΜΙΟ ΕΚΔΟΤΙΚΗ Α.Ε. € 261,80
- ΣΚΟΡΔΙΛΗΣ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΗ ΤΟΥΡΙΣΤΙΚΗ Α.Ε. € 238,00
- Θ. ΔΙΑΜΑΝΤΗΣ & ΣΙΑ Ο.Ε. ΕΚΔΟΣΕΙΣ € 440,30

ΟΡΙΖΩΝ

- ΑΝΤΩΝΗΣ ΠΕΠΕΛΑΣΗΣ € 2.278,85
- ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΛΥΜΠΙΩΝ ΞΕΝΟΔΟΧΕΙΩΝ Α.Ε. € 3.550,00
- F.F.G. PLATINUM DESIGNER HOLDING Ltd € 922,50

€ 24.002,85

11. *Χρεώστες Διάφοροι*

Χρ. Υπόλοιπο 31.12.2012 € 210.926,61

Το ποσό αναφέρεται σε απαίτηση κατά του Ελληνικού Δημοσίου από:

- Προκαταβολή Φόρου Εισοδήματος, επόμενης χρήσεως 2013 (Φόρος Εισοδήματος χρ. 2012 € 251.311,73 x 80%) € 201.049,38
- Φόρος Εισοδήματος (προηγούμενης χρήσεως) προς επιστροφή € 9.588,38

(€ 210.637,76)

και σε απαιτήσεις κατά των παρακάτω χρεωστών:

- Γιουρούκος Κων/νος € 8,85
- Γεωργιόπουλος Παναγιώτης € 280,00

€ 288,85

€ 210.926,61

12. *Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών*

Χρ. Υπόλοιπο 31.12.2012 € 6.036,31

Το ποσό των € 6.036,31 έχει δοθεί για υποθέσεις της εταιρείας στην ΚΑΤΣΑΡΟΣ & ΣΙΑ Ο.Ε. και είναι επί αποδόσει λογαριασμού.

IV. <u>Διαθέσιμα</u>

1. *Ταμείο Χρ. Υπόλοιπο 31.12.2012* <u>€ 4.951,75</u>

Το ποσό των € 4.951,75 αντιπροσωπεύει τα μετρητά που υπήρχαν κατά την 31.12.2012 στο Ταμείο της εταιρείας.

3. *<u>Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας</u>*

Χρ. Υπόλοιπο 31.12.2012 <u>€ 303.077,17</u>

Πρόκειται για τα υπόλοιπα της 31.12.2012 στους κάτωθι τραπεζικούς λογαριασμούς της εταιρίας:

- Στην E.F.G. (No 30200607465) € 210.103,58
- Στην ALPHA BANK (No 154-00-2320-007045) <u>€ 92.973,59</u>

<u>€ 303.077,17</u>

V. <u>ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ</u>

Τα επιμέρους κονδύλια του Παθητικού του Ισολογισμού της 31.12.2012 της Ε.Π.Ε. SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ, έχουν ως ακολούθως:

A. <u>ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</u>

I. <u>Εταιρικό Κεφάλαιο</u>

1. *Καταβλημένο Πιστ. Υπόλοιπο 31.12.2012* <u>€ 24.000,00</u>

Το ποσό των € 24.000,00 του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, συμφωνεί απόλυτα με τη σχετική υποχρέωση των εταίρων που ορίζεται στο άρθρο 5 του

Καταστατικού της εταιρείας. Διαιρείται σε 800 ίσα εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας € 30,00 το καθένα.

IV. Αποθεματικά Κεφάλαια

1. *Τακτικό Αποθεματικό*

   Πιστ. Υπόλοιπο 31.12.2012 € 60.393,53

Το ποσό των € 60.393,53 έχει σχηματισθεί ως τακτικό αποθεματικό από τα κέρδη προηγούμενων χρήσεων. Υπερβαίνει κατά πολύ την σχετική υποχρέωση της εταιρείας να σχηματίζει τακτικό αποθεματικό μέχρι του 1/3 του καταβλημένου εταιρικού Κεφαλαίου.

V. Αποθεματικά Κεφάλαια

1. *Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο*

   Πιστ. Υπόλοιπο 31.12.2012 € 1.527.378,55

Σημειώνεται ότι δεν έχει γίνει διανομή κερδών στους εταίρους μέχρι την 31.12.2012 και το εν λόγω ποσόν αποτελείται από συσσωρευμένα κέρδη όλων των χρήσεων μέχρι την ημερομηνία αυτή.

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

1. *Προμηθευτές Πιστ. Υπόλοιπο 31.12.2012* € 95.864,01

Πρόκειται για τις παρακάτω υποχρεώσεις:

- **Προμηθευτές εσωτερικού**

Πλουμίδης Μιχαήλ	€	12.262,01
Πετρόπουλος Δ. & Σία Ο.Ε.	€	344,62
Σε μεταφορά	€	12.606,63
Από μεταφορά	€	12.606,63
Αρβανίτης Μ. ΑΒΕΕ	€	1.281,55
Στεργίου Χ. Ε.Ε.	€	25,90
Καραπάνου Αφοί Ο.Ε.	€	2.026,39
Μπίτας Παναγιώτης & Σια Ε.Ε.	€	20.362,44
Σακκής Βασίλειος	€	738,00
Νέων Σταρ Α.Ε.	€	1.783,50
Γιαμουρίδης Αναστάσιος	€	1.425,07
ΙΩΛΚΟΣ Α.Ε.	€	1.795,80
ΣΕΛΕΚΤΩΡ Γραφικές Τέχνες Α.Ε.	€	240,24
Βασιλάκης Γεώργιος & Σια Ο.Ε.	€	35,67
Δ. Φυντάνης-Γ. Μπούγιας & Σια Ε.Ε.	€	72,09
ΣΕΛΕΚΤΩΡ ΝΤΙΖΑΪΝ Ε.Π.Ε.	€	1.057,80
ΠΟΛΥΠΛΑΣΤ Ε.Π.Ε.	€	15.448,48
Καφετζής Σεραφείμ	€	3.733,05
	€	62.632,61

- **Προμηθευτές εξωτερικού**

BADGEPOINT GMBH	€	1.067,00
XPLACE GMBH	€	32.164,40
	€	33.321,40
	€	95.864,01

2α. Επιταγές πληρωτέες

Πιστ. Υπόλοιπο 31.12.2012	€	948.589,27

Πρόκειται για επιταγές πληρωτέες της εταιρείας το υπόλοιπο των οποίων κατά την 31.12.2012 έχει ως κατωτέρω:

- *τον Ιανουάριο 2013:*		
στην ALPHA BANK (επιταγές 3)	€ 32.690,00	
στην EUROBANK (επιταγές 11)	€ 73.126,12	
- *τον Φεβρουάριο 2013:*		Σημειώνεται
στην ALPHA BANK (επιταγές 6)	€ 79.627,25	ότι η εταιρεία
στην EUROBANK (επιταγές 19)	€ 106.909,13	διατηρεί δύο
- *τον Μάρτιο 2013:*		λογαριασμούς
στην ALPHA BANK (επιταγές 12)	€ 165.821,57	όψεως επί των
στην EUROBANK (επιταγές 3)	€ 20.630,73	οποίων έχουν
- *τον Απρίλιο 2013:*		εκδοθεί οι
στην ALPHA BANK (επιταγές 4)	€ 44.252,89	ανωτέρω
στην EUROBANK (επιταγές 9)	€ 129.474,55	επιταγές, έναν
- *τον Μάϊο 2013:*		στην ALPHA
στην ALPHA BANK (επιταγές 2)	€ 32.000,00	BANK (υπ' αρ.
στην EUROBANK (επιταγές 5)	€ 126.468,51	154-00-2320-
- *τον Ιούνιο 2013:*		007045) και
στην EUROBANK (επιταγές 2)	€ 31.000,00	έναν στην
Σε μεταφορά	(€ 842.000,75)	E.F.G. (υπ' αρ
Από μεταφορά	(€ 842.000,75)	30200607465)
Επιταγές πληρωτέες που λήγουν την 31.12.2012:		περί των
- στην ALPHA BANK (επιταγές 10)	€ 98.322,92	οποίων
- στην EUROBANK (επιταγή 1)	€ 8.265,60	αναφερθήκαμε
	€ 106.588,52	ανωτέρω στον
	€ 948.589,27	λογαριασμό
		διαθεσίμων

("Καταθέσεις όψεως και Προθεσμίας").

3. *Τράπεζες-Λογ. Βραχυπρ. Υποχρεώσεων* € 4,34

Πιστ. Υπόλοιπο 31.12.2012

Πρόκειται για μικροϋπόλοιπο δανείου που είχε χορηγηθεί στην εταιρεία από την ALPHA BANK (λογ/σμός 942-00-1000252192).

5. *Υποχρεώσεις από Φόρους-Τέλη*

Πιστ. Υπόλοιπο 31.12.2012 € 554.786,88

Η κατά την 31.12.2012 υποχρέωση των € 554.786,88 της εταιρείας προς το Ελληνικό Δημόσιο, αναφέρεται στις παρακάτω περιπτώσεις φόρων:

- Υποχρέωση για Φόρο Προστιθέμενης Αξίας	€ 129.174,79
- Υποχρέωση για Φόρους-Τέλη αμοιβών προσωπικού	€ 3.600,56
- Υποχρέωση για Φόρους-Τέλη αμοιβών τρίτων	€ 4.488,30
- Υποχρέωση για Φόρο Εισοδήματος	€ 413.543,60
- Υποχρέωση από Φόρο Εισοδήματος προηγ. χρήσης	€ 3.979,63
	€ 554.786,88

6. *Ασφαλιστικοί Οργανισμοί*

Πιστ. Υπόλοιπο 31.12.2012 € 28.948,78

Πρόκειται για υποχρεώσεις της εταιρείας προς το ΙΚΑ από:

- Τρέχουσα κίνηση	€ 7.445,93
- Πληρωτέα επιδότηση ΟΑΕΔ	€ 21.502,85
	€ 28.948,78

7. *Πιστωτές Διάφοροι*

Πιστ. Υπόλοιπο 31.12.2012 € 116.036,49

Πρόκειται για υποχρεώσεις προς διάφορους ως εξής:

- 40 συναλλαχθέντες με την εταιρεία € 114.070,94
- Χρήση πιστωτικής κάρτας VISA στην ALPHA BANK (No 4188-6152-6000-0113) € 1.791,48
- Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες (Έστερ Ταραγάν) € 174,07

€ 116.036,49

VI. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ

1. Ύστερα από τα ανωτέρω αναλυτικώς εκτεθέντα σαφώς προκύπτει ότι συντρέχουν όλες οι προϋποθέσεις που προβλέπονται από τις σχετικές διατάξεις του Ν.2166/1993 για την μετατροπή της Ε.Π.Ε. SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ σε Ανώνυμη Εταιρεία.
2. Η εταιρεία SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ τηρεί βιβλία Γ' κατηγορίας και έχει συντάξει μέχρι την 31.12.2012 περισσότερες της μίας χρήσεως Ισολογισμούς (7 τον αριθμό).
3. Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της υπό μετατροπή σε Ανώνυμη Εταιρεία "SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ Ε.Π.Ε " παρατίθεται αναλυτικώς στα προηγούμενα.
4. Το Μετοχικό Κεφάλαιο της Ανώνυμης Εταιρείας που θα προέλθει από την μετατροπή της Ε.Π.Ε. SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ, πρέπει, σύμφωνα με την παρ. 5 του άρθρου 2 του Ν. 2166/1993 όπως έχει τροποποιηθεί, να είναι τουλάχιστον € 300.000,00.
5. Όπως διαπιστώσαμε υπάρχει σε εκκρεμότητα ο οριστικός φορολογικός έλεγχος των χρήσεων 2010, 2011 και 2012 της Ε.Π.Ε. SPICY ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΔΙΑΦΗΜΙΣΕΩΝ ΚΑΙ ΕΠΙΚΟΙΝΩΝΙΑΣ.

Τελειώνοντας θα θέλαμε να ευχαριστήσουμε τους αρμόδιους της εταιρείας (εταίρους, λογιστικό γραφείο, νομικούς) για την παροχή όλων των στοιχείων που ζητήσαμε προς διεκπεραίωση της παρούσας εργασίας μας.

Με τιμή

Η Ορκωτή Ελέγκτρια Λογίστρια

Παναγιώτα Κ. Μαραβελέα

Α.Μ. ΣΟΕΛ: 18091

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

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

Βεβαιώνεται ότι το παρόν είναι το πλήρες ενιαίο κείμενο του κωδικοποιημένου καταστατικού της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «Spicy Εταιρία Διαφημίσεων και Επικοινωνίας Ανώνυμη Εταιρία» και το διακριτικό τίτλο «Spicy Communication Α.Ε.».

Γλυφάδα, 30/06/2025

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ.

Κωνσταντίνης Κανάρης