Ε.Β.Ε.Θ.
Ψηφιακά υπογεγραμμένο απο
ZINOVIA ANASTASIADOU
2025.10.13 10:30:48 EEST

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ
Δ/ΝΣΗ ΓΕΜΗ & ΥΜΣ
ΤΜΗΜΑ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥΧΙΚΩΝ ΕΤΑΙΡΕΙΩΝ
Δ/νση: Τσιμισκή 29, Τ.Κ.: 54624
Πληροφορίες: Ζ. Αναστασιάδου
Τηλέφωνο: 2310370140
E-mail: z.anastasiadou@ebeth.gr

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Θεσσαλονίκη, 13/10/2025
Αριθ.Πρωτ.: 3803166

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) της μερικής διάσπασης της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία **ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ - ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**, τον διακριτικό τίτλο **ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.** και αριθμό **ΓΕΜΗ 58647604000.**

Στις **13/10/2025** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **(Κ.Α.Κ.) 5591950**, η με αριθ. πρωτ. **Μ4569/13.10.2025** απόφαση της Προϊσταμένης της Δ/νσης ΓΕΜΗ & ΥΜΣ του ΕΒΕΘ (ΑΔΑ:ΨΕΥΒ469ΗΕΥ-7Λ0), με την οποία εγκρίθηκαν:

Α) Η μερική διάσπαση της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία **ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ - ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**, τον διακριτικό τίτλο **ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.** και αριθμό **ΓΕΜΗ 58647604000**, με εισφορά του κλάδου παροχής υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν στη συστηνόμενη ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία **INFITERRA ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ,** τον διακριτικό τίτλο **INFITERRA Μονοπρόσωπη Α.Ε.** και αριθμό ΓΕΜΗ **187830804000**, κατά τις διατάξεις των άρθρων **17** του **ν. 4548/2018**, σε συνδυασμό με τις διατάξεις του άρθρου **56 του ν.4601/2019** και του **μέρους Δ του ν. 5162/2024** και με βάση την με αριθμ. **21717/18.09.2025** Συμβολαιογραφική Πράξη της Συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης **ΣΤΥΛΙΑΝΗΣ Ή ΣΤΕΛΛΑΣ ΣΤΟΪΛΟΠΟΥΛΟΥ** του Γεωργίου, σε εκτέλεση της από **17/09/2025** απόφασης της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της διασπώμενης ανώνυμης εταιρίας.

Β) Η συνακόλουθη τροποποίηση του άρθρου **2 (ΣΚΟΠΟΣ)** του καταστατικού της διασπώμενης ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία **ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ - ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ**, τον διακριτικό τίτλο **ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.** και αριθμό **ΓΕΜΗ 58647604000**, σύμφωνα με την από **17/09/2025** απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της.
Την ίδια ημερομηνία καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού μαζί με τις τροποποιήσεις του. Το νέο κείμενο του καταστατικού είναι **συνημμένο και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας ανακοίνωσης**.

Η Προϊσταμένη της Δ/νσης ΓΕΜΗ & ΥΜΣ

Χριστίνα Δερμεντζόγλου

<u>Κοινοποίηση</u>:
ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ - ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
Ι.ΓΩΓΟΥΣΗ 8, ΤΚ 56429, Ν. ΕΥΚΑΡΠΙΑ ΔΗΜΟΣ ΠΑΥΛΟΥ ΜΕΛΑ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ

TÜV AUSTRIA
EN ISO 9001:2015
No.: 01012583

ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ
ΣΤΥΛΙΑΝΗ ΣΤΟΪΛΟΠΟΥΛΟΥ - ΜΑΡΙΑ ΝΕΣΛΕΧΑΝΙΔΟΥ
Λ. ΣΟΦΟΥ 1 - Τ.Κ. 546 26 - ΘΕΣ/ΝΙΚΗ
ΤΗΛ. 2310 522660 - 2310 522714
ΑΦΜ: 996636156 - ΔΟΥ: Ε΄ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ

ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΑΡΙΘΜΟΣ **21.717**

ΣΥΜΒΑΣΗ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ –ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» ΜΕ ΔΙΑΣΠΑΣΗ ΤΟΥ ΚΛΑΔΟΥ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΛΑΤΑΦΟΡΜΑΣ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΕΙΝ ΚΑΙ ΕΙΣΦΟΡΑ ΑΥΤΟΥ ΣΤΗΝ ΝΕΑ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ « INFITERRA ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ» **ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ 3.565.476,00 ΕΥΡΩ** ΠΟΥ ΣΥΣΤΗΝΕΤΑΙ ΜΕ ΤΗΝ ΠΑΡΟΥΣΑ ΠΡΑΞΗ, ΣΥΝΕΠΕΙΑ ΤΗΣ ΜΕΡΙΚΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ ("ΣΥΝΙΣΤΩΜΕΝΗ – ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ") ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΙΣ ΣΥΝΔΥΑΣΜΕΝΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 17 ΤΟΥ Ν. 4548/2018 ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 56 ΤΟΥ Ν. 4601/2019 ΚΑΙ ΤΩΝ ΣΧΕΤΙΚΩΝ ΜΕ ΜΕΤΑΣΧΗΜΑΤΙΣΜΟΥΣ ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΤΟΥ ΜΕΡΟΥΣ Δ' ΤΟΥ Ν. 5162/2024 ΟΠΩΣ ΙΣΧΥΟΥΝ-ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΤΗΣ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ –ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα δεκαοκτώ (18) Σεπτεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι πέντε (2025), ημέρα Πέμπτη και στην έδρα της αστικής επαγγελματικής εταιρίας συμβολαιογράφων με την επωνυμία **«ΕΤΑΙΡΙΑ ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΩΝ ΣΤΥΛΙΑΝΗ ΣΤΟΪΛΟΠΟΥΛΟΥ - ΜΑΡΙΑ ΝΕΣΛΕΧΑΝΙΔΟΥ»** και διακριτικό τίτλο **«S.N-SKG NOTARY FIRM»,** με έδρα τη Θεσσαλονίκη, Λέοντος Σοφού 1 και στον δεύτερο (2ο) όροφο της οικοδομής, με Α.Φ.Μ. 996636156 Δ.Ο.Υ. Ε΄ Θεσσαλονίκης, της οποίας είμαι μέλος, σε μένα τη συμβολαιογράφο και κάτοικο Θεσσαλονίκης, **Στυλιανή ή Στέλλα Στοϊλοπούλου** του Γεωργίου, ΑΦΜ 043331913 Ε' Δ.Ο.Υ. Θεσσαλονίκης, εμφανίσθηκε ο γνωστός σε μένα και μη εξαιρούμενος από τον νόμο: Βασίλειος Ζωγράφος του Χρήστου και της Μάρθας, που γεννήθηκε στις 01-11-1974 στη Θεσσαλονίκη, κάτοικος Θέρμης Θεσσαλονίκης (προέκταση Σοφοκλέους), αναλυτής συστημάτων πληροφορικής, κάτοχος του με αριθμό ΑΜ703228/30.7.2016 δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α.Τ. Θέρμης, με Α.Φ.Μ. 107983718 – Ζ΄ Δ.Ο.Υ. Θεσσαλονίκης, με διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) vzogrs@gmail.com, ο οποίος ενεργεί στην πράξη μου αυτή ως Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»** και τον διακριτικό τίτλο **«ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.»,** με αριθμό ΓΕΜΗ 58647604000, με ΑΦΜ 099015757 (Δ.Ο.Υ. ΦΑΕ Θεσσαλονίκης), με έδρα στην οδό Ιατρού Γωγούση 8 στην Δημοτική Κοινότητα Ευκαρπίας του Δήμου Παύλου Μελά της

Αριθμός **21.717**

Φύλλο 2ο

Περιφερειακής Ενότητας Θεσσαλονίκης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας, δυνάμει του υπ' αριθμ. 19/17-09-2025 Πρακτικού της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, που επισυνάπτεται στην πράξη μου αυτή, η οποία συστάθηκε με την αρχική επωνυμία «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ –ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και τον διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Α.Ε» δια μετατροπής της Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΕΙΝ» και τον διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Ε.Π.Ε.» , δυνάμει της υπ' αριθμ. 3607/29.07.2011 πράξης της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Μαρίας Παπαδημητρίου, που εγκρίθηκε με την με αριθμό πρωτοκόλλου 11019/03.08.2011 Απόφαση του Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 9900/19.09.2011 ΦΕΚ (Τεύχος Α.Ε και Ε.Π.Ε.), αντίγραφα των οποίων επισυνάπτονται στην πράξη μου αυτή, η οποία στη συνέχεια τροποποιήθηκε: **α)** με το από 08.05.2012 Πρακτικό της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης, που καταχωρήθηκε νόμιμα στις 31.05.2012 στο Γ.Ε.ΜΗ. με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 10553 και καταχωρήθηκε ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού με τις τροποποιήσεις του, όπως αυτό προκύπτει από την συνημμένη στην πράξη μου αυτή με αριθμό πρωτ. 6994/06.06.2012 Ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης, **β)** με το από 31.07.2019 Πρακτικό της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης, που εγκρίθηκε με την με αριθμό 1644/27-11-2019 Απόφαση της Αντιπεριφερειάρχου της Μητροπολιτικής Ενότητας Θεσσαλονίκης, με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση και

εναρμόνισή με τις διατάξεις του Ν. 4548/2018, που καταχωρήθηκε νόμιμα στις 27.11.2019 στο Γ.Ε.ΜΗ. με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1991418 και καταχωρήθηκε ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού με τις τροποποιήσεις του , όπως αυτό προκύπτει από την συνημμένη στο παρόν μα Αριθ. Πρωτ. 1832645/27-11-2019 Ανακοίνωση του Τμήματος Μητρώου/Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης και **γ)** με το 03.09.2021 Πρακτικό της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης , που εγκρίθηκε με την με αριθμό Μ4539/07-10-2021 Απόφαση της Διευθύντριας Διοικητικών και Οικονομικών Υπηρεσιών του Επιμελητηρίου (ΑΔΑ: ΩΗΞ2469ΗΕΥ-6ΔΝ) με την οποία εγκρίθηκε η τροποποίηση του άρθρου 1 (Σύσταση-Επωνυμία) του καταστατικού της και καταχωρήθηκε νόμιμα στις 07.10.2021 στο Γ.Ε.ΜΗ με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2640263, με το οποίο λόγω συγκέντρωσης του συνόλου των μετοχών της σε ένα πρόσωπο μετατράπηκε και είναι μονοπρόσωπη με την επωνυμία « **ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ –ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»** και τον διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.» και με λατινική εκφορά «INTERWORKS Single Member S.A.» και καταχωρήθηκε ολόκληρο το νέο κείμενο καταστατικού με τις τροποποιήσεις του, όπως αυτό προκύπτει με την συνημμένη στην παρούσα πράξη μου με αριθμό πρωτ. 2453672/07.10.2021 ανακοίνωση του Τμήματος Μητρώου .Υπηρεσίας Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού & Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης. Ότι, από το συνημμένο στην πράξη μου αυτή με αριθμό πρωτ. 3139655.4823590/28-07-2025 Γενικό Πιστοποιητικό του Εμπορικού και Βιομηχανικού

Αριθμός **21.717**

Φύλλο 3ο

Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης (τμήμα Μητρώου/Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ.) προκύπτει ότι η άνω εταιρία εγγράφηκε στο Γ.Ε.ΜΗ στις 03.04.2011, και έκτοτε έχουν γίνει οι παρακάτω τροποποιήσεις που καταχωρήθηκαν στο Γ.Ε.ΜΗ. : α) με ημερομηνία καταχώρισης 31.05.2012 και Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 10553, β) με ημερομηνία καταχώρισης 27.11.2019 και Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 1991418 και γ) με ημερομηνία καταχώρισης 07.10.2021 και Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 2640263. Όσον αφορά την σύσταση και τις τροποποιήσεις καταστατικού της εταιρίας προ της εγγραφής της στο Γ.Ε.ΜΗ. τα σχετικά στοιχεία περιλαμβάνονται στο με αριθμό πρωτ. 4727/04-04-2016 Πιστοποιητικό του Πρωτοδικείου Αθηνών και στο με αριθμό 851/15-3-2016 Πιστοποιητικό του Πρωτοδικείου Θεσσαλονίκης, τα οποία αποτελούν αναπόσπαστο μέρος του ως άνω Γενικού πιστοποιητικού και από τα οποία προκύπτει : α) από το με αριθμό πρωτ. 4727/04-04-2016 Πιστοποιητικό του Πρωτοδικείου Αθηνών ότι έγιναν οι εξής καταχωρίσεις : ί) με αριθμό κατάθεσης 4008, Ειδικό Αριθμό Κατάθεσης 1157 και έτος 2001, ίί) με αριθμό κατάθεσης 5519, Ειδικό Αριθμό Κατάθεσης 1629 και έτος 2001, ίίί) με αριθμό κατάθεσης 6033, Ειδικό Αριθμό Κατάθεσης 1868 και έτος 2002 και ίν) με αριθμό κατάθεσης 7697, Ειδικό Αριθμό Κατάθεσης 2261 και έτος 2003 και β) από το υπ' αριθμ. πρωτ. 851/15-3-2016 έγγραφο του Τμήματος Εταιρικών του Πρωτοδικείου Θεσσαλονίκης, ότι έγιναν οι εξής καταχωρίσεις: ί) με αριθμό πρωτ. 836/07-10-2003, ίί) με αριθμό πρωτο. 802/05-08-2008, ίίί) με αριθμό πρωτ. 1220/02-12-2008 και ίν) με αριθμό πρωτ. 919/04-10-2011. Ότι σύμφωνα με το ανωτέρω γενικό Πιστοποιητικό Γ.Ε.ΜΗ. και κατά τη ρητή δήλωση του

εμφανισθέντα, δεν έχει παρέλθει ο εκ του καταστατικού ορισμένος χρόνος διάρκειάς της, δεν έχει καταχωρισθεί στη Μερίδα της Εταιρίας στο ΓΕΜΗ, απόφαση Γενικής Συνέλευση για λύση της εταιρίας και θέση αυτής σε εκκαθάριση και δεν έχει περιέλθει στην ανωτέρω υπηρεσία για να καταχωρισθεί στη Μερίδα της εταιρίας στο ΓΕΜΗ αίτηση, αγωγή ή δικαστική απόφαση για λύση της εταιρίας και διορισμό ή αντικατάσταση εκκαθαριστή ή συν-εκκαθαριστή, ούτε απόφαση που να θέτει υπό αναγκαστική διαχείριση ή ειδική εκκαθάριση. Οι μετοχές της εταιρίας με βάση το ισχύον καταστατικό της είναι ονομαστικές. Επίσης δεν έχει περιέλθει στην άνω υπηρεσία προκειμένου να σημειωθεί στο ΓΕΜΗ απόφαση που να την κηρύσσει σε κατάσταση πτώχευσης ή σε διαδικασία συνδιαλλαγής/εξυγίανσης ούτε αίτηση προς το αρμόδιο δικαστήριο για να κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης η διαδικασία συνδιαλλαγής- εξυγίανσης. Ότι **το τελευταίο Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας**, με πενταετή θητεία εξελέγη από την από 08.09.2023 Απόφαση της Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της, που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 3794553 και ημερομηνία 05.10.2023 και Συγκροτήθηκε σε Σώμα με το από 08.09.2023 Πρακτικό Συνεδρίασής του, που καταχωρήθηκε νόμιμα στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ), όπως όλα τα ανωτέρω προκύπτουν από την συνημμένη στην πράξη μου αυτή με αριθμό πρωτ. 3057540/05.10.2023 Ανακοίνωση του Τμήματος Μητρώου/ Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης, **η οποία στη συνέχεια θα ονομάζεται στο εξής « η Διασπώμενη Εταιρεία» .**

Αριθμός **21.717**

Φύλλο 4ο

Ο εμφανισθείς με την ανωτέρω ιδιότητα του ζήτησε την σύνταξη του παρόντος με το οποίο δήλωσε , τα παρακάτω:

Α. ΙΣΤΟΡΙΚΟ

1) Με την από 23.06.2025 Απόφασή του το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης Εταιρείας (**ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ),** για την οποία συντάχθηκε το υπ' αριθμ. 51 Πρακτικό, αντίγραφο του οποίου επισυνάπτεται στην παρούσα πράξη μου: α) αποφάσισε και ενέκρινε την σύσταση νέου νομικού προσώπου και μάλιστα ανώνυμης εταιρίας με μερική διάσπαση της εταιρίας και μεταβίβαση στο νέο νομικό πρόσωπο του κλάδου παροχής υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν της εταιρίας σύμφωνα με τις συνδυασμένες διατάξεις του άρθρου 17 του ν. 4548/2018 του άρθρου 56 του ν 4601/2019 και των σχετικών με ανασχηματισμούς διατάξεις του μέρους Δ' του ν. 5162/2024 και με σκοπό όχι απλά την παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν, όπως πραγματοποιείται μέχρι σήμερα αλλά και επιπρόσθετα και με όσα επιπλέον χαρακτηριστικά προβλέπονται στη διάταξη του άρθρου 2 παρ. 1 του καταστατικού της εταιρίας, δηλαδή και την διάθεση , την εμπορία, την ενοικίαση και κάθε είδους άλλη εκμετάλλευση πλατφορμών Ηλεκτρονικού Επιχειρείν στην Ελληνική και διεθνή αγορά με στόχο την παροχή ολοκληρωμένων εφαρμογών , εργαλείων, λύσεων και υπηρεσιών Ηλεκτρονικού Επιχειρείν σε κοινότητες μικρομεσαίων ή άλλων επιχειρήσεων της εθνικής και διεθνούς επιχειρηματικής κοινότητας, β) αποφάσισε και ανέθεσε στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου Βασίλειο Ζωγράφο και στην

Οικονομική Διευθύντρια της εταιρίας Αικατερίνη Μουμτζόγλου, όπως και με τη συνεργασία του νομικού συμβούλου της εταιρίας Γεωργίου Βαρελόπουλου, να προχωρήσουν άμεσα στην κατάρτιση προσχεδίου, του προβλεπόμενου στη διάταξη του άρθρου 59 παρ. 1 του Ν. 4601/2019 Σχεδίου Διάσπασης με χρόνο κατάρτισης της λογιστικής κατάστασης των περιουσιακών στοιχείων της διασπώμενης εταιρίας (ισολογισμός μετασχηματισμού) την 30.04.2025, το οποίο θα έπρεπε να υποβληθεί στο προσεχές Διοικητικό Συμβούλιο και γ) αποφάσισε και ανέθεσε στην ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία Grant Thornton ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΤΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ, την παροχή συμβουλευτικών υπηρεσιών για την διαδικασία και την εξέλιξη της διαδικασίας μερικής διάσπασης με σύσταση νέας εταιρίας σύμφωνα με τις συνδυασμένες διατάξεις του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, του άρθρου 56 του ν. 4601/2019 και των σχετικών με διασπάσεις διατάξεων του μέρους Δ' του ν. 5162/2024 όπως επίσης και των υπηρεσιών που προβλέπονται στη διάταξη του άρθρου 17 του ν. 4548/2018 και στη διάταξη του άρθρου 62 του ν. 4601/2019 εφόσον το τελευταίο κριθεί αναγκαίο να υλοποιηθεί.

2) Ότι το Διοικητικό Συμβούλιο της Διασπώμενης Εταιρείας, με την από 04.08.2025 Απόφασή του για την οποία συνετάγη το υπ' αριθμ. 56 Πρακτικό, αντίγραφο του οποίου επισυνάπτεται στο παρόν : 1) εξέτασε την από 01-08-2025 επιστολή της μοναδικής μετόχου εταιρίας Infiterra Holding Limited και διαπίστωσε ότι δεν συντρέχει λόγος κατάρτισης λεπτομερούς έκθεσης ή ενημέρωσης της διάταξης του άρθρου 61 παρ. 1 του ν.4601/2019, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 61 παρ. 5

του ν. 4601/2019 ούτε λόγος εξέτασης του σχεδίου σύμβασης διάσπασης από εμπειρογνώμονες σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 62 του ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τη διάταξη του άρθρου 10 παρ. 7 του ν. 4601/2019, 2) αποφάσισε την έγκριση : α) του από 01.08.2025 Σχεδίου Σύμβασης Διάσπασης που συντάχθηκε από τους ειδικούς προς τούτο εξουσιοδοτούμενους με την από 23.06.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, για την οποία συνετάγη το υπ' αριθμ. 51 Πρακτικό: Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου Βασίλειο Ζωγράφο και Οικονομική Διευθύντρια της εταιρίας Αικατερίνη Μουμτζόγλου, με τη συνεργασία του νομικού συμβούλου της εταιρίας Γεωργίου Βαρελόπουλου, β) της από 31.07.2025 Έκθεσης Αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 που συντάχθηκε από την ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία Grant Thornton ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ και ειδικώτερα από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Δημήτριο Δουβρή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921) και Στέργιο Ντέτσικα (Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961) και γ) την μερική διάσπαση της εταιρίας με τη σύσταση νέας εταιρίας σύμφωνα με το Σχέδιο Σύμβασης της διάσπασης και την διάταξη του άρθρου 65 παρ. 3 του Ν. 4601/2019. 3) αποφάσισε να προτείνει στην Γενική Συνέλευση τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου Βασίλειο Ζωγράφο ως εκπρόσωπο της εταιρίας για την υπογραφή της παρούσας πράξης μου και 4) ανέθεσε στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου την διεκπεραίωση όλων των απαραίτητων ενεργειών για την σύγκληση Γενικής Συνέλευσης προκειμένου, αυτή να : 1. Εγκρίνει : α) το από 01-08-2025 Σχέδιο Σύμβασης, β) την από 31-07-2025 Έκθεση Αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 που συντάχθηκε

από την ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία Grant Thornton ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ και γ) το σχέδιο καταστατικού για την νέα εταιρία (Επωφελούμενη) και 2) να ορίσει ως εκπρόσωπο της εταιρίας τον Βασίλειο Ζωγράφο για την υπογραφή της συμβολαιογραφικής πράξης.

3) Κατόπιν των ανωτέρω, καταρτίσθηκε από τους νόμιμους εκπροσώπους της Διασπώμενης Εταιρίας και υπογράφηκε το από 01-08-2025 Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης, το πρωτότυπο του οποίου επισυνάπτεται στην πράξη μου αυτή, το οποίο έχει ως εξής:

ΣΧΕΔΙΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία ***ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ*** *και τον διακριτικό τίτλο* ***ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.****, με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 058647604000 και Α.Φ.Μ. 099015757*

δια μερικής διάσπασης και με σύσταση νέας, ανώνυμης, σύμφωνα με τις συνδυασμένες διατάξεις του άρθρου 17 του ν.4548/2018, του άρθρου 56 του ν.4601/2019 και των σχετικών με διασπάσεις διατάξεων του μέρους Δ΄ του ν.5162/2024

Η ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία ***ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ*** *και τον διακριτικό τίτλο* ***ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.*** *(εφεξής «η Διασπώμενη»), εκπροσωπούμενη από το Διοικητικό Συμβούλιό της, αποφάσισε την* ***23.06.2025****, την έναρξη της διαδικασίας σύστασης νέου νομικού προσώπου και μάλιστα ανώνυμης*

εταιρείας, με μερική διάσπαση της εταιρίας και μεταβίβαση στο νέο νομικό πρόσωπο του κλάδου παροχής υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν της εταιρίας, με σκοπό της νέας, ανώνυμης, εταιρείας όχι απλά την παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν, αλλά και επιπρόσθετα και με όσα επιπλέον χαρακτηριστικά προβλέπονται στη διάταξη του άρθρου 2 παρ. 1 του Καταστατικού της εταιρίας, δηλαδή και τη διάθεση, την εμπορία, την ενοικίαση και κάθε είδους άλλη εκμετάλλευση πλατφορμών Ηλεκτρονικού Επιχειρείν στην Ελληνική και διεθνή αγορά με στόχο την παροχή ολοκληρωμένων εφαρμογών, εργαλείων, λύσεων και υπηρεσιών Ηλεκτρονικού Επιχειρείν σε κοινότητες μικρομεσαίων ή άλλων επιχειρήσεων της εθνικής και διεθνούς επιχειρηματικής κοινότητος, σύμφωνα με τις συνδυασμένες διατάξεις του άρθρου 17 του ν.4548/2018, του άρθρου 56 του ν.4601/2019 και των σχετικών με διασπάσεις διατάξεων του μέρους Δ΄ του ν.5162/2024, έκαστος όπως ισχύει (εφεξής η «Μερική Διάσπαση»).

Προς τούτο συντάχθηκε στην Νέα Ευκαρπία Θεσσαλονίκης και υπογράφεται την ***01.08.2025*** *από τους ειδικώς προς τούτο εξουσιοδοτημένους με την από* ***23.06.2025*** *απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που διαλαμβάνεται στο με αριθμό* ***51/23.06.2025*** *Πρακτικό αυτού, εκπροσώπους της Διασπώμενης το παρόν σχέδιο διάσπασης κατά τα άρθρα 56 και 59 – 74 του ν. 4601/2019, όπως ισχύει σήμερα ως εξής:*

1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΚΑΙ ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

α. ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗ: *Η, κατά την ημερομηνία του παρόντος, ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία με την επωνυμία* ***ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ*** *και τον διακριτικό τίτλο* ***ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.****, με αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 058647604000 και Α.Φ.Μ. 099015757, η οποία εδρεύει στην Νέα Ευκαρπία Θεσσαλονίκης, επί της οδού Ιατρού Γωγούση, αριθμός 8 και εκπροσωπείται νόμιμα από τον Πρόεδρο του Διοικητικού της Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο αυτής, Βασίλειο Ζωγράφο του Χρήστου. Με την ολοκλήρωση της μερικής διάσπασης, η Διασπώμενη θα εξακολουθήσει να αποτελεί ανώνυμη εταιρεία, η επωνυμία και ο διακριτικός τίτλος θα διατηρηθούν και θα τροποποιηθεί το Καταστατικό της με την απάλειψη της παρ. 1 του άρθρου 2, δυνάμει σχετικής απόφασης της Γενικής Συνέλευσης της μοναδικής μετόχου της.*

β. ΕΠΩΦΕΛΟΥΜΕΝΗ: *Η επωφελούμενη εταιρεία, η σύσταση της οποίας θα γίνει ταυτόχρονα με τη συμβολαιογραφική πράξη διάσπασης, θα είναι ελληνική ανώνυμη εταιρεία, με την επωνυμία* ***INFITERRA ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ*** *και τον διακριτικό τίτλο* ***INFITERRA Μονοπρόσωπη Α.Ε.*** *και για τις διεθνείς συναλλαγές της την επωνυμία* ***INFITERRA ANAPTIXI LOGISMIKOU SINGLE MEMBER SOCIÉTÉ ANONYME*** *και τον διακριτικό τίτλο* ***INFITERRA Single Member S.A.*** *και θα εδρεύει στην Πυλαία Θεσσαλονίκης.*

2. ΜΟΡΦΗ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ: ΑΠΟΣΧΙΣΗ ΚΛΑΔΟΥ ΜΕ ΣΥΣΤΑΣΗ ΝΕΑΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ – ΕΦΑΡΜΟΣΤΕΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ – ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Η διάσπαση θα γίνει με μερική διάσπαση και με σύσταση νέας εταιρείας, σύμφωνα με τις συνδυασμένες διατάξεις του άρθρου 17 του ν.4548/2018, του άρθρου 56 του ν.4601/2019 και των σχετικών με διασπάσεις διατάξεων του μέρους Δ΄ του ν.5162/2024, όπως ισχύουν. Ειδικότερα, με την μερική διάσπαση της Διασπώμενης θα συσταθεί ταυτόχρονα η Επωφελούμενη, στην οποία και η Διασπώμενη θα μεταβιβάσει τον κλάδο παροχής υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν. Στον κλάδο αυτόν περιλαμβάνονται το σύνολο των στοιχείων ενεργητικού και παθητικού που περιέχονται στη λογιστική κατάσταση του αποσχιζόμενου κλάδου με ημερομηνία 30.04.2025 και την Έκθεση Αποτίμησης του άρθρου 17 του ν. 4548/2018 (Παράρτημα Ι), όπως αυτά θα διαμορφωθούν μέχρι την νόμιμη τελείωση της Διάσπασης.

Η Διασπώμενη θα διατηρήσει δραστηριότητες και περιουσιακά στοιχεία που δεν αφορούν την δραστηριότητα παροχής υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν, αλλά θα αφορούν α) τη δραστηριοποίησή της ως Πάροχος Υπηρεσιών Ηλεκτρονικής Διαμεσολάβησης (Application Service Provider) για την υποστήριξη επιχειρηματικών δραστηριοτήτων που αφορούν όλους τους κλάδους της Ελληνικής και Διεθνούς Οικονομίας με έμφαση στην πώληση και προώθηση προϊόντων και υπηρεσιών και την υποστήριξη της επιχειρηματικής συνεργασίας μέσω ψηφιακών υποδομών, β) την αντιπροσώπευση και εμπορία πακέτων λογισμικού, υλικού

τηλεπικοινωνιακών υπηρεσιών και υπηρεσιών γενικότερα από τον Ελληνικό και Διεθνή χώρο με στόχο την παροχή και προώθηση ολοκληρωμένων λύσεων Ηλεκτρονικού Επιχειρείν (e-Business), γ) την μεταπώληση προϊόντων και υπηρεσιών τρίτων με ηλεκτρονικά μέσα και δ) την παροχή και φιλοξενία υποδομών για την υποστήριξη επιχειρηματικών δραστηριοτήτων στο Διαδίκτυο.

Η αποτίμηση της αξίας των περιουσιακών στοιχείων του διασπώμενου κλάδου σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν. 4548/2018, όπως αυτά εμφανίζονται στη λογιστική κατάσταση του διασπώμενου κλάδου (Παράρτημα Ι) με ημερομηνία 30.04.2025, καθώς και η εξέταση του παρόντος σχεδίου διάσπασης σύμφωνα με τα άρθρα 10 και 62 του ν. 4601/2019 έχει γίνει από την ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία ***Grant Thornton ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ*** *και ειδικότερα από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Δημήτριο Δουβρή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921) και Στέργιο Ντέτσικα (Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961). Όλες οι πράξεις που θα διενεργούνται μετά την ημερομηνία της λογιστικής κατάστασης και μέχρι την Ημερομηνία ολοκλήρωσης της Διάσπασης και τη σύσταση της Επωφελούμενης και αφορούν στον διασπώμενο κλάδο θα θεωρούνται ως διενεργηθείσες από λογιστική και φορολογική άποψη για λογαριασμό της Επωφελούμενης.*

3. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Τα στοιχεία που προκύπτουν από την λογιστική κατάσταση του διασπώμενου κλάδου θα αποτελούν, μετά τη διάσπαση, στοιχεία του ισολογισμού της Επωφελούμενης.

Την ημέρα καταχώρησης στο ΓΕΜΗ της απόφασης της Γενικής Συνέλευσης των Μετόχων της Διασπώμενης περί της έγκρισης της διάσπασης, η οποία θα ληφθεί σύμφωνα με το άρθρο 66 του Ν 4601/2019, καθώς και της ολοκλήρωσης της οριστικής πράξης μερικής διάσπασης από τη Διασπώμενη, η οποία θα περιβληθεί τον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου και των λοιπών εγγράφων που προβλέπει ο νόμος μαζί με τη σχετική εγκριτική απόφαση της αρμόδιας αρχής («Ημέρα Διάσπασης»), η διαδικασία της Διάσπασης περατώνεται, με τις εξής συνέπειες για τη Διασπώμενη και την Επωφελούμενη εταιρείες:

1) Η Επωφελούμενη θα ιδρυθεί με το καταστατικό που θα εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της Διασπώμενης και θα περιληφθεί στην οριστική πράξη μερικής διάσπασης που θα περιαφθεί τον συμβολαιογραφικό τύπο.

2) Η Επωφελούμενη υποκαθίσταται ως καθολική διάδοχος στο σύνολο της μεταβιβαζόμενης σε αυτήν περιουσίας (ενεργητικό και παθητικό), όπως αυτή αποτυπώνεται στη λογιστική κατάσταση του αποσχιζόμενου κλάδου και διαμορφώνεται μέχρι την Ημέρα Διάσπασης. Στο πλαίσιο της καθολικής διαδοχής, περιέρχεται στην Επωφελούμενη το σύνολο των δικαιωμάτων, υποχρεώσεων και γενικά εννόμων σχέσεων του διασπώμενου από τη Διασπώμενη κλάδου ή που αφορούν σε αυτόν, περιλαμβανομένων των διοικητικών αδειών, γνωστοποιήσεων και εγκρίσεων που τυχόν έχουν εκδοθεί ή πραγματοποιηθεί υπέρ ή και από την τελευταία και αφορούν την παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν.

Στην Επωφελούμενη πρόκειται να μεταβιβαστεί, στο πλαίσιο του διασπώμενου κλάδου και κάθε άλλο δικαίωμα, υποχρέωση, άυλο αγαθό, αξίωση ή εν γένει άλλο στοιχείο του ενεργητικού ή

παθητικού που αφορά ή συνέχεται με τον διασπώμενο κλάδο, χωρίς να απαιτείται ειδική μνεία στο παρόν ή στην οριστική Πράξη Μερικής Διάσπασης που θα περιαφθεί τον συμβολαιογραφικό τύπο. Περιουσιακά στοιχεία, πάσης φύσεως άδειες, δικαιώματα ή έννομες σχέσεις της Διασπώμενης που αφορούν τον διασπώμενο κλάδο και δεν αναφέρονται ρητά στη λογιστική κατάσταση του Παραρτήματος Ι μεταβιβάζονται στην Επωφελούμενη.

Η μεταγραφή των ακινήτων και εμπραγμάτων δικαιωμάτων γενικώς που μεταβιβάζονται από τη Διασπώμενη στο όνομα της Επωφελούμενης γίνεται εφαρμοζομένων κατ' αναλογία των διατάξεων του άρθρου 1197 του Αστικού Κώδικα, με καταχώριση στα οικεία βιβλία μεταγραφών ή κτηματολογικά βιβλία του Εθνικού Κτηματολογίου, αποσπάσματος της πράξης μερικής διάσπασης ή του Καταστατικού, στο οποίο να εμφαίνεται ότι η Επωφελούμενη είναι καθολική διάδοχος της Διασπώμενης, με έκθεση που περιέχει τα απαιτούμενα από το άρθρο 1194 του Αστικού Κώδικα στοιχεία των εμπραγμάτων δικαιωμάτων και την ταυτότητα των ακινήτων που αφορούν. Διευκρινίζεται ότι στην περίπτωση, περιουσιακών στοιχείων, δικαιωμάτων, υποχρεώσεων και εν γένει άλλων στοιχείων του ενεργητικού ή παθητικού ή έννομων σχέσεων του διασπώμενου κλάδου ή που αφορούν σε αυτόν τα οποία διέπονται από αλλοδαπό δίκαιο, σύμφωνα με το οποίο δεν αναγνωρίζεται η κατά το ελληνικό δίκαιο καθολική διαδοχή επί μερικής διάσπασης, θα εφαρμόζονται τα εξής: η Διασπώμενη και η Επωφελούμενη θα μεριμνήσουν να προβούν σε κάθε απαιτούμενη ενέργεια προκειμένου να ολοκληρωθεί η μεταβίβαση των εν λόγω περιουσιακών στοιχείων,

δικαιωμάτων, υποχρεώσεων, έννομων σχέσεων στην Επωφελούμενη κατά τα προβλεπόμενα στο εκάστοτε εφαρμοστέο δίκαιο.

Στο μέτρο που δεν καταστεί εφικτό να μεταβιβαστούν τα παραπάνω στην Επωφελούμενη κατά τα ανωτέρω, στη μεν περίπτωση των μη μεταβιβασθεισών υποχρεώσεων, η Επωφελούμενη, αναλαμβάνει διά του παρόντος ρητώς και ανεκκλήτως να εκπληρώνει τις υποχρεώσεις αυτές, να αποδίδει στη Διασπώμενη τυχόν ποσά που καταλογίζονται σε βάρος της τελευταίας χωρίς σημαντική καθυστέρηση και να αποζημιώνει τη Διασπώμενη για κάθε κόστος ή ζημία τυχόν προκύψει λόγω πλημμελούς εκπλήρωσης των υποχρεώσεων αυτών, στη δε περίπτωση των δικαιωμάτων η Διασπώμενη διά του παρόντος αναλαμβάνει ρητώς και ανεκκλήτως να τα εισπράττει ή να τα ρευστοποιεί σύμφωνα με τις υποδείξεις της Επωφελούμενης, χωρίς δικαίωμα να επανεπενδύει σε αυτά και εν συνεχεία να αποδίδει το προϊόν στην Επωφελούμενη χωρίς σημαντική καθυστέρηση, ενώ δεν έχει την υποχρέωση να αποδώσει οποιοδήποτε ποσό στην Επωφελούμενη αν δεν το εισπράξει. Επιπρόσθετα, η Διασπώμενη δεν επιτρέπεται να διαθέσει τα εν λόγω περιουσιακά στοιχεία καθ' οιονδήποτε τρόπο παρά μόνο προς εξασφάλιση της απόδοσής τους στην Επωφελούμενη και υπό τον όρο της προηγούμενης έγγραφης συναίνεσης της Επωφελούμενης.

3) Η Επωφελούμενη αναλαμβάνει τα φορολογικά αποθεματικά και προβλέψεις που σχημάτισε η Διασπώμενη και τα οποία σχετίζονται με τον διασπώμενο κλάδο που μεταβιβάζεται και τα οποία θα συνεχίσουν να απολαμβάνουν τις φορολογικές απαλλαγές υπό τις ίδιες προϋποθέσεις που ισχύουν και για την Διασπώμενη, σύμφωνα με τις διατάξεις του μέρους Δ΄ του

ν.5162/2024. Περαιτέρω, η Επωφελούμενη μεταφέρει τις κατά την Ημέρα Διάσπασης φορολογικές ζημίες της Διασπώμενης και το υπερβαίνον κόστος δανεισμού που προκύπτει από την εφαρμογή των διατάξεων του μέρους Δ΄ του ν.5162/2024, καθώς τα ως άνω σχετίζονται με τον διασπώμενο κλάδο που μεταβιβάζεται, με τις ίδιες προϋποθέσεις που ισχύουν και για την Διασπώμενη. Η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης καθίσταται μοναδικός μέτοχος της Επωφελούμενης, λαμβάνοντας τις μετοχές έκδοσης της Επωφελούμενης, όπως αυτές αναλύονται κατωτέρω (υπό 5 «ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ»).

4) Οι τυχόν εκκρεμείς δίκες της Διασπώμενης, σχετικές με τον διασπώμενο κλάδο, θα συνεχίζονται αυτοδικαίως από την Επωφελούμενη ή κατ' αυτής, χωρίς καμία ειδικότερη διατύπωση από μέρους της για τη συνέχιση και χωρίς να επέρχεται, λόγω της διάσπασης, βίαιη διακοπή της δίκης. Σε σχέση με τυχόν εκκρεμείς δίκες της Διασπώμενης σχετικές με τον διασπώμενο κλάδο που διεξάγονται στην αλλοδαπή, η Διασπώμενη και η Επωφελούμενη θα προβούν σε όλες τις απαιτούμενες κατά το εφαρμοστέο δικονομικό δίκαιο πράξεις για τη συνέχιση της δίκης από την Επωφελούμενη και στις περιπτώσεις που τυχόν απαιτείται από το αλλοδαπό εφαρμοστέο δικονομικό δίκαιο, η δίκη θα συνεχίζεται με διαδίκους σωρευτικά την Επωφελούμενη και τη Διασπώμενη. Στο βαθμό που στις εν λόγω περιπτώσεις δεν είναι δυνατή η συνέχιση της δίκης από την Επωφελούμενη, θα συνεχίζεται από τη Διασπώμενη και κατά τα λοιπά θα εφαρμόζονται αναλόγως τα αναφερόμενα υπό (2) της παρούσας παραγράφου 3.

4. ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης πρόκειται να λάβει το σύνολο των μετοχών της Επωφελούμενης κατά την Ημέρα Διάσπασης. Το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης προσδιορίζεται βάσει της αξίας του Κλάδου όπως προκύπτει από τη λογιστική κατάσταση του διασπώμενου κλάδου και την αποτίμηση των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 17 του ν. 4548/2018, πλέον χρηματικού ποσού για λόγους στρογγυλοποίησης. Στη βάση αυτή, το μετοχικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης πρόκειται να διαμορφωθεί ως εξής: τρία εκατομμύρια πεντακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα έξι (3.565.476,00) ευρώ, διαιρούμενο σε τρία εκατομμύρια πεντακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσιες εβδομήντα έξι (3.565.476) νέες, κοινές ονομαστικές μετοχές αξίας ενός (1,00) ευρώ εκάστη.

5. ΣΧΕΣΗ ΑΝΤΑΛΛΑΓΗΣ

Μετά την ολοκλήρωση της διάσπασης, η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα αποκτήσει το σύνολο των μετοχών της Επωφελούμενης και ειδικότερα τρία εκατομμύρια πεντακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσιες εβδομήντα έξι (3.565.476) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας ενός (1,00) ευρώ εκάστη.

Δεδομένου ότι σε αντάλλαγμα για την εισφορά του διασπώμενου κλάδου η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα λάβει το σύνολο των μετοχών της Επωφελούμενης και ως εκ τούτου η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα παραμένει έμμεσα και μοναδική μέτοχος της Επωφελούμενης δικαιούχου των περιουσιακών στοιχείων του διασπώμενου κλάδου, οι όροι

της διάσπασης δεν μπορεί παρά να θεωρούνται δίκαιοι και λογικοί.

6. ΠΡΑΞΕΙΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΩΜΕΝΗΣ ΑΠΟ ΤΗΝ 1η ΜΑΪΟΥ 2025 ΕΩΣ ΚΑΙ ΤΗΝ ΗΜΕΡΑ ΤΗΣ ΔΙΑΣΠΑΣΗΣ

Όλες οι πράξεις της Διασπώμενης που διενεργούνται από την 1η Μαΐου 2025 και εφεξής μέχρι την Ημέρα Διάσπασης και αφορούν τον διασπώμενο κλάδο θα θεωρούνται από λογιστική και φορολογική άποψη ότι διενεργούνται για λογαριασμό της Επωφελούμενης, κατά τα προβλεπόμενα στα άρθρα 59 παρ. 2 στοιχ. ε΄, και 70 ν. 4601/2019.

7. ΔΙΑΤΥΠΩΣΕΙΣ ΠΑΡΑΔΟΣΗΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ ΠΟΥ ΘΑ ΕΚΔΟΘΟΥΝ ΛΟΓΩ ΑΠΟΣΧΙΣΗΣ

Από την Ημέρα Διάσπασης, η Επωφελούμενη θα προβεί στις απαραίτητες ενέργειες προκειμένου η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης να καταχωρηθεί ως μοναδικός μέτοχος στο βιβλίο μετόχων που θα τηρεί η Επωφελούμενη, σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ. 2 Ν 4548/2018. Η Επωφελούμενη θα φροντίσει, επιπλέον, τη, σύμφωνα με το άρθρο 40 παρ. 3 Ν 4548/2018, έκδοση και παράδοση του συνόλου των μετοχικών τίτλων στην μοναδική μέτοχο της Διασπώμενης.

8. ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ ΣΤΑ ΚΕΡΔΗ

Οι μετοχές που θα αποκτήσει η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης στην Επωφελούμενη θα παρέχουν δικαίωμα συμμετοχής στα κέρδη σε σχέση με κάθε διανομή μερίσματος που θα λάβει χώρα από την Ημέρα Διάσπασης και εφεξής.

9. ΙΔΙΑΙΤΕΡΑ ΠΛΕΟΝΕΚΤΗΜΑΤΑ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ

Στη Διασπώμενη, συμπεριλαμβανομένου και του διασπώμενου κλάδου, δεν παρέχονται ιδιαίτερα πλεονεκτήματα στους εμπειρογνώμονες, στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου της ή στους εσωτερικούς ελεγκτές της.

10. ΤΕΛΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Το παρόν σχέδιο διάσπασης θα δημοσιευθεί και θα υποβληθεί προς έγκριση στη Γενική Συνέλευση της Διασπώμενης, σύμφωνα με τα άρθρα 60 και 66 του ν. 4601/2019, αντίστοιχα.
Η μοναδική μέτοχος της Διασπώμενης θα έχει το δικαίωμα, σύμφωνα με το άρθρο 84 ν. 4601/2019, ένα (1) μήνα τουλάχιστον πριν τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης που καλείται να αποφασίσει για το σχέδιο μερικής διάσπασης να λάβει γνώση, στην έδρα της Διασπώμενης, των εγγράφων που προβλέπονται στο άρθρο 63 παρ. 1 περ. α, β, γ και ε του ν. 4601/2019.

*Σε πίστωση των ανωτέρω, συνετάγη το παρόν σχέδιο διάσπασης και υπογράφεται νομίμως από τους ειδικώς προς τούτο εξουσιοδοτημένους με την από **23.06.2025** απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου που διαλαμβάνεται στο με αριθμό **51/23.06.2025** Πρακτικό αυτού, εκπροσώπους της Διασπώμενης.*

Νέα Ευκαρπία Θεσσαλονίκης
01.08.2025
Βασίλειος Ζωγράφος
Αικατερίνη Μουμτζόγλου

4) Ότι για τους σκοπούς της ως άνω διάσπασης, συνετάγη η από **31-07-2025** Έκθεση Αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 που συντάχθηκε από την ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία Grant Thornton ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ και ειδικώτερα από τους Ορκωτούς Ελεγκτές : Δημήτριο Δουβρή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921) και Στέργιο Ντέτσικα (Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961, η οποία έχει ως εξής :

Αριθμος 21717
Φύλλο 120

Grant Thornton

ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΕ

Έκθεση αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν.4548/2018

Ιούλιος 2025

Grant Thornton

Προς τα Διοικητικά Συμβούλια των

ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε.
Ιατρού Γωγούση Αριστείδη 8, Ευκαρπία
564 29, Θεσσαλονίκη, Ελλάδα

INFITERRA ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ

Deals Services, Advisory
Grant Thornton Greece

Λ. Κατεχάκη 58
115 25, Αθήνα, Αττική
T +30 (210) 7280 000
F +30 (210) 7212 222
www.grant-thornton.gr

31 Ιουλίου 2025

Αξιότιμοι Κύριοι,

Έκθεση αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν.4548/2018

Σε συνέχεια της εντολής που λάβαμε από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρείας ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (εφεξής ο «**Εντολέας**» ή η «**Διοίκηση**»), εσωκλείουμε ένα αντίγραφο της έκθεσής μας και προτιθέμεθα να παρέχουμε επιπλέον αντίγραφα κατόπιν αιτήσεώς σας.

Σκοπός της παρούσας έκθεσης είναι ο προσδιορισμός της εύλογης αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του αυτοτελή κλάδου παροχής υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν (ο «**Κλάδος**»), της εταιρείας ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (η «**Interworks**» ή η «**Εταιρεία**» ή η «**Διασπώμενη**») στο πλαίσιο απόσχισης και εισφοράς του Κλάδου σε νέα ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία INFITERRA ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ (η «**Επωφελούμενη**» ή η «**Νεοσύστατη**») που θα συσταθεί συνέπεια της Διάσπασης.

Η ανωτέρω διάσπαση θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τις συνδυασμένες διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, του άρθρου 56 του Ν.4601/2019 και των σχετικών με διασπάσεις διατάξεων του μέρους Δ΄ του Ν.5162/2024 που παρέχουν φορολογικά κίνητρα για μετασχηματισμούς
επιχειρήσεων (η «**Διάσπαση**»).

Τα συμπεράσματα της εργασίας μας παρουσιάζονται στο κεφάλαιο «Σύνοψη» αλλά τονίζουμε ότι, για την πλήρη κατανόησή του, το εν λόγω κεφάλαιο θα πρέπει να μελετηθεί σε συνδυασμό με την ανάλυση των υπολοίπων κεφαλαίων της έκθεσης.

Εφιστούμε την προσοχή σας στις «Σημαντικές Παρατηρήσεις» του Παραρτήματος ΙΙ. Η παρούσα έκθεση είναι εμπιστευτική και απευθύνεται αποκλειστικά στις διοικήσεις των ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ
ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. και INFITERRA ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ με κοινοποίηση στις αρμόδιες αρχές, σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο Ν.4601/2019, το Ν.5162/2024 και το Ν.4548/2018.

Παρότι μπορεί να υπάρχουν και άλλα μέρη εκτός από εσάς που να ενδιαφέρονται να λάβουν αντίγραφο της έκθεσής μας, τονίζουμε ότι, στο μέγιστο βαθμό που επιτρέπεται από το νόμο, δεν αναλαμβάνουμε καμία ευθύνη σε σχέση με οποιαδήποτε απόφαση που μπορεί να πάρουν τα μέρη αυτά για την ως άνω διάσπαση, βασιζόμενα στην εργασία μας.

Με εκτίμηση,

Δημήτρης Δουβρής
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 33921

Στέργιος Ντέτσικας
Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής
ΑΜ ΣΟΕΛ 41961

Περιεχόμενα

01	Σύνοψη	4
02	Παρουσίαση Εταιρείας	7
03	Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων	10
04	Συμπεράσματα	16
	Παραρτήματα	
	I. Ευρετήριο όρων	19
	II. Σημαντικές παρατηρήσεις	20
	III. Αποτίμηση Κλάδου	21

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΣΤΟΙΛΟΠΟΥΛΟΥ ΣΥΝΟΜΙΚΗΣ ΖΗΜΙΑΣ

Αριθμός 21717
Φύλλο 13ο

01

Σύνοψη

Σύνοψη

Σκοπός και πλαίσιο εργασίας	• Σκοπός της εργασίας είναι ο προσδιορισμός της αξίας του κλάδου παροχής υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν (ο **«Κλάδος»**), της εταιρείας ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (η **«Interworks»** ή η **«Εταιρεία»** ή η **«Διασπώμενη»**), κατόπιν εντολής που λάβαμε από την διοίκηση της ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ Α.Ε. (η **«Διοίκηση»** ή ο **«Εντολέας»**). • Πιο συγκεκριμένα, το Διοικητικό Συμβούλιο της Εταιρείας, κατά τη συνεδρίασή του στις 23 Ιουνίου 2025, αποφάσισε εκ νέου τη μερική διάσπαση της Εταιρείας και τη μεταβίβαση του Κλάδου σε νέο νομικό φορέα. • Ο Κλάδος θα εισφερθεί σε νέα ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία INFITERRA ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ (η **«Επωφελούμενη»** ή η **«Νεοσύστατη»**) που θα συσταθεί συνέπεια της ανωτέρω διάσπασης. • Η ανωτέρω διάσπαση θα πραγματοποιηθεί σύμφωνα με τις συνδυασμένες διατάξεις του άρθρου 17 του Ν.4548/2018, του άρθρου 56 του Ν.4601/2019 και των σχετικών με διασπάσεις διατάξεων του μέρους Δ΄ του Ν.5162/2024 που παρέχουν φορολογικά κίνητρα για μετασχηματισμούς επιχειρήσεων (η **«Διάσπαση»**). • Ως ημερομηνία σύνταξης του ισολογισμού μετασχηματισμού (ο **«Ισολογισμός Μετασχηματισμού»**) ορίστηκε η **30/04/2025** (η **«Ημερομηνία Αποτίμησης»**).
Μεθοδολογία αποτίμησης	• Η εκτίμηση των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου αποτυπώθηκε σύμφωνα με την αναπροσαρμοσμένη λογιστική αξία, βάσει των Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (ΕΛΠ). • Για τον προσδιορισμό των αναγκαίων αναπροσαρμογών της λογιστικής αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων διενεργήθηκαν τα εξής: – Επισκόπηση των λογιστικών αξιών, βάσει των σχετικών λογιστικών αρχών. – Αποτίμηση με βάση διεθνώς αποδεκτές μεθόδους, για τα περιουσιακά στοιχεία των οποίων η λογιστική επιμέτρηση βάσει Ελληνικών Λογιστικών Προτύπων (ΕΛΠ) δεν πραγματοποιείται στην εύλογη αξία τους. • Ειδικότερα, οι μεθοδολογίες αποτίμησης που εφαρμόστηκαν είναι η μέθοδος των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών (Discounted Free Cash Flows – DFCF) και η Πολλαπλασίων Χρηματιστηριακών Δεικτών (Comparable Companies' Multiples – CCM). Οι μεθοδολογίες αποτίμησης που εφαρμοστήκαν και τα αποτελέσματα της αποτίμησης παρουσιάζονται αναλυτικά στα Παραρτήματα ΙΙΙ.

Σύνοψη

Αποτελέσματα αποτίμησης

- Με βάση τα ανωτέρω, τα αποτελέσματα των αποτιμήσεων των αξιών των στοιχείων του Ενεργητικού και των Υποχρεώσεων του Κλάδου, κατά την Ημερομηνία Αποτίμησης, συνοψίζεται στον πίνακα που ακολουθεί:

ποσά σε €	Αναπρ. λογιστική αξία
Εμπορική αξία περιουσιακών στοιχείων	4.581.012,47
(-) Εύλογη αξία στοιχείων υποχρεώσεων	(829.614,39)
Αναπροσαρμοσμένη Καθαρή Θέση Κλάδου	**3.751.398,08**
Καθαρή Θέση Κλάδου	
Αποτελέσματα εις νέον	167.546,03
Αποθεματικά	18.376,52
Καθαρή Θέση Κλάδου προς κεφαλαιοποίηση	3.565.475,53
Καταβολή μετρητών προς στρογγυλοποίηση	
Καθαρή Θέση Κλάδου προς κεφαλαιοποίηση	3.565.475,53
Εισφορά μετρητών	0,47
Καθαρή Θέση Κλάδου συμπερ. εισφοράς μετρητών	**3.565.476,00**

- Σύμφωνα με τα ανωτέρω, η εύλογη αξία των μεταβιβαζόμενων περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του Κλάδου ανέρχεται σε € 3.751.398,08.
- Εκ της ανωτέρω αξίας ποσό € 167.546,03 αφορά σε αποτελέσματα εις νέον (κέρδη) τα οποία θα μεταφερθούν αυτούσια στα ίδια κεφάλαια της Επωφελούμενης, θα παραμείνουν ως τέτοια και δεν θα αχθούν προς κεφαλαιοποίηση.
- Η Επωφελούμενη θα προβεί σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου η οποία θα καλυφθεί εν μέρει με εισφορά σε είδος της Καθαρής Θέσης του Κλάδου (€ 3.565.475,53) και εν μέρει (για σκοπούς στρογγυλοποίησης) με καταβολή μετρητών (€ 0,47). Συνεπώς, το εταιρικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης αναμένεται να αυξηθεί κατά το ποσό των € 3.565.476,00 (Αξία Καθαρής Θέσης Κλάδου και κατάθεση μετρητών).
- Με βάση τα ανωτέρω, η Επωφελούμενη αναμένεται να εκδώσει 3.565.476,00 νέες, κοινές ονομαστικές μετοχές αξίας € 1,00 εκάστης.
- Σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης («**ΣΣΔ**») μετά την ολοκλήρωση της Διάσπασης, το σύνολο των νέων εκδοθέντων μετοχών της Επωφελούμενης θα λάβει ο μέτοχος της Διασπώμενης.
- Θεωρούμε ότι οι ανωτέρω τιμές αντικατοπτρίζουν την εύλογη αξία του Κλάδου, με βάση τις προβλέψεις και παραδοχές που τέθηκαν υπόψη μας από τον Εντολέα, καθώς και τις παρατηρήσεις που περιλαμβάνονται στο Παράρτημα ΙΙ της παρούσας έκθεσης.

02

Παρουσίαση Εταιρείας

Παρουσίαση Εταιρείας

Γενικές πληροφορίες

- Η ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΕ (η **«Interworks»** ή η **«Εταιρεία»**) συστάθηκε το 2011 με έδρα την οδό Ιατρού Γωγούση Αριστείδη 8, στην Ευκαρπία Θεσσαλονίκης και αποτελεί έναν κορυφαίο πάροχο λύσεων διανομής, διαχείρισης και αυτοματοποίησης cloud λογισμικού.
- Το 2015 αποτέλεσε χρονιά ορόσημο για την Εταιρεία, καθώς η Microsoft την ανέδειξε ως τον πρώτο αποκλειστικό διανομέα των cloud υπηρεσιών της σε Ελλάδα, Κύπρο και Μάλτα. Η υιοθέτηση συνδρομητικού μοντέλου ενίσχυσε περαιτέρω την αξία των υπηρεσιών της Interworks σε όλα τα στάδια χρήσης.
- Η δέσμευση της Εταιρείας για καινοτομία και ποιότητα αναγνωρίζεται διεθνώς. Έχει διακριθεί από οργανισμούς όπως το Canalys και η IDC, για τη συμβολή της στις βέλτιστες πρακτικές ψηφιακών τεχνολογιών και την ενίσχυση συνεργατικών οικοσυστημάτων, ενώ οι υψηλές αξιολογήσεις από την G2 επιβεβαιώνουν την ικανοποίηση των πελατών και τη σταθερή ηγετική της παρουσία στην αγορά.

Οικονομικά στοιχεία

FY2022 (ποσά σε €)	
Κύκλος Εργασιών	18.468.315,25
EBITDA	469.348,32
Κέρδη μετά φόρων	129.910,56

FY2023 (ποσά σε €)	
Κύκλος Εργασιών	21.192.883,09
EBITDA	803.988,27
Κέρδη μετά φόρων	338.545,77

Πηγή: Ισολογισμοί Εταιρείας, ΓΕΜΗ

Διοικητικό συμβούλιο

Ονοματεπώνυμο	Θέση
ΖΩΓΡΑΦΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος
ΠΡΟΙΚΟΓΛΟΥ ΕΥΔΟΚΙΑ	Αντιπρόεδρος
ΚΑΡΑΚΑΞΑΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ	Μέλος

Σημείωση: Η θητεία του Διοικητικού Συμβουλίου διαρκεί από τις 08/09/2023 έως τις 08/09/2028.
Πηγή: ΓΕΜΗ

Σημαντικότερες βραβεύσεις

Canalys Channels Ecosystem Landscape

International Data Corporation

G2

Παρουσίαση Εταιρείας

Βασικά προϊόντα

Microsoft 365 Copilot

- Ενσωματώνει AI με φυσική γλώσσα και μηχανές αναγνώρισης μοτίβων για αυτοματοποίηση εργασιών. Η Interworks παρέχει στρατηγικές λύσεις παραγωγικότητας, αυξάνοντας την αξία των πελατών της.

AnyDesk Software

- Προσφέρει εξαιρετικά χαμηλή καθυστέρηση και κρυπτογράφηση TLS 1.2 για ασφαλή απομακρυσμένη σύνδεση. Η Interworks επωφελείται υποστηρίζοντας επιχειρήσεις να εργάζονται ευέλικτα, διασφαλίζοντας την παραγωγικότητα.

Impossible Cloud Storage

- Χρησιμοποιεί αποκεντρωμένες τεχνολογίες αποθήκευσης, εξασφαλίζοντας υψηλή απόδοση, ασφαλή δεδομένα και μείωση κόστους. Αυτή η λύση προσδίδει ανταγωνιστικό πλεονέκτημα στην Interworks, καθιστώντας τη κορυφαίο πάροχο cloud υπηρεσιών.

Google Workspace Collaboration

- Πλατφόρμα αυτοματοποίησης που απλοποιεί τη διαχείριση του Google Workspace. Η λύση επιτρέπει γρήγορη τιμολόγηση, παραγγελίες και προμήθεια υπηρεσιών, υποστηρίζοντας εξατομικευμένα marketplaces και αναλυτική παρακολούθηση

Threatdown by Malwarebytes

- Αξιοποιεί μηχανική μάθηση για την προστασία από εξελιγμένες απειλές. Βοηθά την Interworks να ενισχύσει τις υπηρεσίες MSP, παρέχοντας εύχρηστα εργαλεία για διαχείριση και βελτίωση της ασφάλειας πελατών.

Επιπρόσθετες Υπηρεσίες

- Η **interworks.cloud IaaS Solutions** παρέχει ενοποιημένες υπηρεσίες εικονικοποίησης και αυτοματοποίησης για αποδοτική αξιοποίηση πόρων. Στοχεύει στη μείωση λειτουργικών εξόδων μέσω αξιόπιστων υποδομών cloud. Η **interworks.cloud Secure & Protect** περιλαμβάνει λύσεις προστασίας τελικών σημείων και ανίχνευσης απειλών, χρησιμοποιώντας τεχνητή νοημοσύνη και αυτοματοποίηση.

Πηγή: Ιστοσελίδα Εταιρείας

Αριθμός 21717
Φύλλο 66

03

Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων

Μεθοδολογία αποτίμησης

Αποτίμηση των στοιχείων Ενεργητικού & Υποχρεώσεων

- Με βάση τη Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού που μας παρασχέθηκε από την Διοίκηση, η αξία καθενός από τα υπό εκτίμηση στοιχεία ενεργητικού και υποχρεώσεων αναπροσαρμόστηκε εφόσον υπήρχαν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτού δεν ανταποκρίνεται στην εκτιμώμενη αξία κατά την ημερομηνία αναφοράς.
- Για τον προσδιορισμό των αναγκαίων αναπροσαρμογών της λογιστικής αξίας των στοιχείων ενεργητικού και υποχρεώσεων διενεργήθηκαν τα εξής:
  - Επισκόπηση των λογιστικών αξιών, βάσει των σχετικών λογιστικών αρχών.
  - Αποτίμηση με βάση διεθνώς αποδεκτές μεθόδους, για τα περιουσιακά στοιχεία των οποίων η λογιστική επιμέτρηση βάσει ΕΛΠ δεν πραγματοποιείται στην τρέχουσα εμπορική αξία τους (π.χ. άυλα περιουσιακά στοιχεία).
  - Επισκόπηση των οικονομικών μεγεθών του Κλάδου κατά την Ημερομηνία Αποτίμησης, με σκοπό να αξιολογήσουμε εάν τα στοιχεία εισφοράς είναι σε εύλογες αξίες.
  - Ειδικότερα, η αποτίμηση των στοιχείων του ενεργητικού και υποχρεώσεων του Κλάδου έγινε σε εύλογες αξίες αναπροσαρμόζοντας την Καθαρή Θέση. Η μέθοδος αυτή απαιτεί επισκόπηση των περιουσιακών στοιχείων και των υποχρεώσεων του Κλάδου και αναπροσαρμογή της λογιστικής αξίας τους στην εύλογη αξία τους αν υπάρχουν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτών δεν ανταποκρίνεται στις εύλογες αξίες.

Προσδιορισμός υπεραξίας

- Στο πλαίσιο προσδιορισμού των αναπροσαρμογών της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων, πραγματοποιήθηκε εκτίμηση της εύλογης αξίας του Κλάδου προκειμένου να προσδιοριστεί τυχόν υπεραξία. Η υπεραξία αντιπροσωπεύει τη διαφορά μεταξύ της εκτίμησης της εμπορικής αξίας του Κλάδου και της εύλογης αξίας των εισφερόμενων στοιχείων ενεργητικού και παθητικού προ αναγνωρίσεως υπεραξίας.
- Ο προσδιορισμός της υπεραξίας του Κλάδου πραγματοποιήθηκε σύμφωνα με τις κάτωθι κοινά αποδεκτές μεθόδους:
  - **Η Μέθοδος των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών (Discounted Free Cash Flows – DFCF):** Η μέθοδος DFCF αποτελεί την πιο διαδεδομένη μέθοδο εκτίμησης αξίας εταιρειών παγκοσμίως. Το μοντέλο εξετάζει την επιχείρηση δυναμικά και όχι στατικά, αναλύοντας την απόδοσή της κατά τη διάρκεια των χρόνων και εξετάζοντας τη δυνατότητά της να δημιουργεί ταμειακά πλεονάσματα. Στα αποτελέσματα της εν λόγω μεθόδου, διενεργήθηκε ανάλυση ευαισθησίας στο προεξοφλητικό επιτόκιο και το συντελεστή ανάπτυξης στο διηνεκές προκειμένου να υπολογιστεί ένα εύρος αξιών. Η εφαρμογή της μεθόδου βασίστηκε στο Επιχειρηματικό Σχέδιο του Κλάδου για την περίοδο 2025-2029, όπως μας παρασχέθηκε από τη Διοίκηση.
  - **Μέθοδος των Πολλαπλάσιων Χρηματιστηριακών Δεικτών (Comparable Companies' Multiples):** Η μέθοδος βασίζεται στην παραδοχή ότι η αξία μιας εταιρείας θα πρέπει να ισούται με το ποσό που θα ήταν διατεθειμένοι να πληρώσουν για το μετοχικό της κεφάλαιο καλώς πληροφορημένοι και ορθολογικοί επενδυτές. Η εκτίμηση της αξίας γίνεται με τη χρήση χρηματιστηριακών δεικτών αποτίμησης, οι οποίοι υπολογίζονται με βάση τη χρηματιστηριακή αξία και αντίστοιχα οικονομικά μεγέθη εισηγμένων ομοειδών εταιρειών του κλάδου στον οποίο δραστηριοποιείται η εταιρεία.

Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων

Λογιστική Κατάσταση

ποσά σε €		Λογιστική κατάσταση 30/04/2025	Αναπροσαρμογές	Αναπρ. λογιστική αξία
Μη κυκλοφορούν ενεργητικό				
Ενσώματα πάγια	1	442.148,52	-	442.148,52
Άυλα πάγια	2	24.423,62	-	24.423,62
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	3	17.822,93	-	17.822,93
Υπεραξία	4	-	3.535.475,53	3.535.475,53
Σύνολο μη κυκλοφορούντος ενεργητικού		**484.395,07**	**3.535.475,53**	**4.019.870,60**
Κυκλοφορούν ενεργητικό		-	-	-
Εμπορικές απαιτήσεις		208.907,88	-	208.907,88
Λοιπές απαιτήσεις	6	352.233,99	-	352.233,99
Ταμειακά διαθέσιμα		**561.141,87**	-	**561.141,87**
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού		**1.045.536,94**	**3.535.475,53**	**4.581.012,47**
Σύνολο ενεργητικού				
Υποχρεώσεις		50.390,91	-	50.390,91
Προβλέψεις	7	497.402,17	-	497.402,17
Τραπεζικός δανεισμός	8	178.255,36	-	178.255,36
Εμπορικές υποχρεώσεις	9	103.565,94	-	103.565,94
Λοιπές υποχρεώσεις		**829.614,39**	-	**829.614,39**
Σύνολο υποχρεώσεων				
Καθαρή Θέση		30.000,00	3.535.475,53	3.565.475,53
Καθαρή Θέση προς κεφαλαιοποίηση		18.376,52	-	18.376,52
Αποθεματικά		167.546,03	-	167.546,03
Αποτελέσματα εις νέον		**215.922,55**	**3.535.475,53**	**3.751.398,08**
Σύνολο Καθαρής Θέσης		**1.045.536,94**	**3.535.475,53**	**4.581.012,47**
Σύνολο υποχρεώσεων και ιδίων κεφαλαίων				

- Ο πίνακας παρουσιάζει την Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού του Κλάδου κατά την ημερομηνία 30/04/2025.
- Στη συνέχεια της έκθεσης παρουσιάζονται οι εύλογες αξίες των στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων του Κλάδου καθώς και οι αναπροσαρμογές που προκύπτουν από τις διαφορές μεταξύ των λογιστικών και εύλογων αξιών.

Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων

1 Ενσώματα πάγια

ποσά σε €	Λογιστική κατάσταση 30/4/2025	Αναπροσαρμογές	Αναπρ. λογιστική αξία
Κτίρια	132.541,35	-	132.541,35
Λογιστικό πρόγραμμα	27.830,52	-	27.830,52
Λοιπός εξοπλισμός	281.776,65	-	281.776,65
Σύνολο	**442.148,52**	**-**	**442.148,52**

- Τα ενσώματα πάγια του Κλάδου αφορούν σε κτίρια αξίας € 132,5χιλ., λογιστικό πρόγραμμα ύψους € 27,8χιλ. και λοιπό εξοπλισμό συνολικής αξίας € 281,8χιλ.
- Η εύλογη αξία του συνόλου των ενσώματων παγίων του Κλάδου συμπίπτει με την λογιστική τους αξία ύψους € 442,2χιλ.

2 Άυλα περιουσιακά στοιχεία

ποσά σε €	Λογιστική κατάσταση 30/4/2025	Αναπροσαρμογές	Αναπρ. λογιστική αξία
Εμπορικό σήμα «INFITERRA»	8.445,42	-	8.445,42
Έξοδα αύξησης κεφαλαίου και έκδοσης ομολογιακών δανείων	1.221,16	-	1.221,16
Έξοδα αναδιοργάνωσης	14.757,04	-	14.757,04
Σύνολο	**24.423,62**	**-**	**24.423,62**

- Το κονδύλι των άυλων περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου περιλαμβάνει την αξία του εμπορικού σήματος «INFITERRA» ποσού € 8,5χιλ., έξοδα αύξησης κεφαλαίου και έκδοσης ομολογιακών δανείων ύψους € 1,2χιλ. και έξοδα αναδιοργάνωσης ύψους € 14,8 χιλ.
- Η εύλογη αξία του εν λόγω κονδυλίου εκτιμήθηκε ίση με την λογιστική του αξία, ήτοι € 24,4χιλ.

3 Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

- Τα λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία αφορούν σε δοσμένες εγγυήσεις σε τρίτους ύψους € 17,8χιλ.
- Η εύλογη αξία των λοιπών μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων εκτιμήθηκε ίση με τη λογιστική τους αξία ποσού € 17,8χιλ.

4 Υπεραξία

ποσά σε €	Λογιστική κατάσταση 30/4/2025	Αναπροσαρμογές	Αναπρ. λογιστική αξία
Υπεραξία		3.535.475,53	3.535.475,53
Σύνολο		**3.535.475,53**	**3.535.475,53**

- Η υπεραξία ποσού € 3,5εκ. αντιπροσωπεύει τη διαφορά μεταξύ της εύλογης αξίας του Κλάδου, όπως αυτή παρουσιάζεται αναλυτικά στο Παράρτημα III, και της Καθαρής Θέσης που προέκυψε από την εκτίμηση των επιμέρους στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων, κατά την ημερομηνία του Ισολογισμού Μετασχηματισμού.

5 Λοιπές Απαιτήσεις

ποσά σε €	Λογιστική κατάσταση 30/4/2025	Αναπροσαρμογές	Αναπρ. λογιστική αξία
Λοιπές απαιτήσεις και προπληρωμένα έξοδα	196.141,88	-	196.141,88
Δάνεια προσωπικού	12.766,00	-	12.766,00
Σύνολο	**208.907,88**	**-**	**208.907,88**

- Οι λοιπές απαιτήσεις αφορούν σε λοιπές απαιτήσεις και προπληρωμένα έξοδα ύψους € 196,1χιλ. και σε δάνεια προσωπικού ύψους € 12,8χιλ..
- Η εύλογη αξία του συνόλου των λοιπών απαιτήσεων εκτιμήθηκε ίση με τη λογιστική τους αξία ποσού € 208,9χιλ.

Αριθμός 21717 Φυλλο 18

Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων

6 Προβλέψεις

- Οι προβλέψεις αφορούν σε προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία και ανέρχονται σε € 50,4χιλ.
- Η εύλογη αξία του εν λόγω κονδυλίου συμπίπτει με την λογιστική του αξία ποσού € 50,4χιλ.

7 Τραπεζικός Δανεισμός

- Ο Κλάδος διαθέτει βραχυπρόθεσμα δάνεια € 497,4 χιλ. από ελληνικές τράπεζες.
- Η εύλογη αξία του εν λόγου κονδυλίου συμπίπτει με την λογιστική του αξία, ήτοι € 497,4χιλ.

8 Εμπορικές Υποχρεώσεις

- Το κονδύλι εμπορικών υποχρεώσεων αφορά σε υποχρεώσεις προς προμηθευτές ποσού € 178.3χιλ.
- Η εύλογη αξία του εν λόγου κονδυλίου εκτιμήθηκε ίση με τη λογιστική τού αξία, ήτοι € 178,3χιλ.

9 Λοιπές Υποχρεώσεις

- Οι λοιπές υποχρεώσεις του Κλάδου αφορούν σε δεδουλευμένες υποχρεώσεις ποσού € 103,6χιλ.
- Η εύλογη αξία του εν λόγου κονδυλίου συμπίπτει με την λογιστική του αξία, ποσού € 103,6χιλ.

Εκτίμηση στοιχείων Ενεργητικού και Υποχρεώσεων

Εκτίμηση στοιχείων ενεργητικού
Αποτελέσματα μεθοδολογίας

- Με βάση τα όσα αναλύθηκαν στο παρόν κεφάλαιο, τα αποτελέσματα της αποτίμησης της αξίας των στοιχείων του Ενεργητικού και των Υποχρεώσεων του Κλάδου συνοψίζεται στον παρακάτω πίνακα.
- Οι διαφορές μεταξύ των εύλογων αξιών των στοιχείων ενεργητικού του Κλάδου, όπως αναλύθηκαν παραπάνω, δημιουργούν θετικές αναπροσαρμογές, αξίας **€ 3.535.475,53**

ποσά σε €	Λογιστική αξία 30/4/2025	Αναπροσαρμογές	Αναπρ. λογιστική αξία 30/4/2025
Εύλογη αξία στοιχείων Ενεργητικού	1.045.536,94	3.535.475,53	4.581.012,47
(-) Εύλογη αξία στοιχείων Υποχρεώσεων	829.614,39	-	829.614,39
Καθαρή θέση Κλάδου 30/04/2025	**215.922,55**	**3.535.475,53**	**3.751.398,08**
Η καθαρή θέση αναλύεται ως εξής:			
Μετοχικό κεφάλαιο	*30.000,00*	*3.535.475,53*	*3.565.475,53*
Αποθεματικά	18.376,52		18.376,52
Αποτελέσματα εις νέον	167.546,03		167.546,03

- Η καθαρή θέση του Κλάδου όπως προέκυψε μετά τις αναπροσαρμογές κατά την ημερομηνία 30/04/2025 όπως προέκυψε μετά τις αναπροσαρμογές ανήλθε σε **€ 3.751.398,08**.

Αριθμός 21717 Φύλλο 16ο

04

Συμπεράσματα

Αριθμός 21717
Φύλλο 20ο

Συμπεράσματα

Συμπεράσματα

- Με βάση τα ανωτέρω, τα αποτελέσματα των αποτιμήσεων των αξιών των στοιχείων του Ενεργητικού και των Υποχρεώσεων του Κλάδου, κατά την Ημερομηνία Αποτίμησης, συνοψίζεται στον πίνακα που ακολουθεί:

ποσά σε €	Αναπρ. λογιστική αξία
Εμπορική αξία περιουσιακών στοιχείων	4.581.012,47
(-) Εύλογη αξία στοιχείων υποχρεώσεων	(829.614,39)
Αναπροσαρμοσμένη Καθαρή Θέση Κλάδου	**3.751.398,08**
Καθαρή Θέση Κλάδου	
Αποτελέσματα εις νέον	167.546,03
Αποθεματικά	18.376,52
Καθαρή Θέση Κλάδου προς κεφαλαιοποίηση	3.565.475,53
Καταβολή μετρητών προς στρογγυλοποίηση	
Καθαρή Θέση Κλάδου προς κεφαλαιοποίηση	3.565.475,53
Εισφορά μετρητών	0,47
Καθαρή Θέση Κλάδου συμπερ. εισφοράς μετρητών	**3.565.476,00**

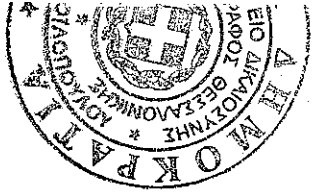
- Σύμφωνα με τα ανωτέρω, η εύλογη αξία των μεταβιβαζόμενων περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων του Κλάδου ανέρχεται σε € 3.751.398,08.
- Εκ της ανωτέρω αξίας ποσό € 167.546,03 αφορά σε αποτελέσματα εις νέον (κέρδη) τα οποία θα μεταφερθούν αυτούσια στα ίδια κεφάλαια της Επωφελούμενης, θα παραμείνουν ως τέτοια και δεν θα αχθούν προς κεφαλαιοποίηση.
- Η Επωφελούμενη θα προβεί σε αύξηση μετοχικού κεφαλαίου η οποία θα καλυφθεί εν μέρει με εισφορά σε είδος της Καθαρής Θέσης του Κλάδου (€ 3.565.475,53) και εν μέρει (για σκοπούς στρογγυλοποίησης) με καταβολή μετρητών (€ 0,47). Συνεπώς, το εταιρικό κεφάλαιο της Επωφελούμενης αναμένεται να αυξηθεί κατά το ποσό των € 3.565.476,00 (Αξία Καθαρής Θέσης Κλάδου και κατάθεση μετρητών).
- Με βάση τα ανωτέρω, η Επωφελούμενη αναμένεται να εκδώσει 3.565.476,00 νέες, κοινές ονομαστικές μετοχές αξίας € 1,00 εκάστης.
- Σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στο Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης («ΣΣΔ») μετά την ολοκλήρωση της Διάσπασης, το σύνολο των νέων εκδοθέντων μετοχών της Επωφελούμενης θα λάβει ο μέτοχος της Διασπώμενης.
- Θεωρούμε ότι οι ανωτέρω τιμές αντικατοπτρίζουν την εύλογη αξία του Κλάδου, με βάση τις προβλέψεις και παραδοχές που τέθηκαν υπόψη μας από τον Εντολέα, καθώς και τις παρατηρήσεις που περιλαμβάνονται στο Παράρτημα ΙΙ της παρούσας έκθεσης.

Παραρτήματα

I. Ευρετήριο όρων

II. Σημαντικές παρατηρήσεις

III. Αποτίμηση Κλάδου



Αριθμός 21717
Φ.Δ.Π.Ο 216

Ι. Ευρετήριο όρων

Ελληνικοί όροι	
ΑΕ	Ανώνυμη Εταιρεία
ΓΕΜΗ / GEMH	Γενικό Εμπορικό Μητρώο
Διοίκηση / Εντολέας	Η Διοίκηση της ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΕ
εκ.	Εκατομμύρια
ΕΛΠ	Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα
Επωφελούμενη	INFITERRA ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ
Ημερομηνία Αποτίμησης	30/04/2025
Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού	Η λογιστική κατάσταση των περιουσιακών στοιχείων του Κλάδου
ΜΣΚΚ (WACC)	Μέσο Σταθμικό Κόστους Κεφαλαίου (Weighted Average Cost of Capital)
Ν.	Νόμος
πχ.	Παραδείγματος χάριν
ΕΛΠ	Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα
Εταιρεία / Διασπώμενη	Η Εταιρεία της ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΕ
Κλάδος	Ο κλάδος παροχής υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν
χιλ.	Χιλιάδες

Αγγλικοί όροι	
AI	Artificial Intelligence
IaaS	Infrastructure as a Service
MSP	Managed Service Provider
TSL 1.2	Transport Layer Security 1.2
AI	Artificial Intelligence
","	Υποδιαστολή
"."	Διαχωριστικό χιλιάδων

II. Σημαντικές παρατηρήσεις

Η ακόλουθη λίστα περιλαμβάνει τις πηγές πληροφόρησης σε σχέση με την αποτίμηση της Εταιρείας:

- Δημοσιευμένες οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας για τις χρήσεις 2021, 2022 και 2023.
- Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού με ημερομηνία 30/04/2025 που έχει συνταχθεί σύμφωνα με τα ΕΛΠ και μας παρασχέθηκε από την Διοίκηση.
- Pro-forma ισοζύγια του Κλάδου για την περίοδο 1/1/2025 έως 30/04/2025.
- Επιχειρηματικό σχέδιο του Κλάδου που μας παρασχέθηκε από τη Διοίκηση για την περίοδο 2025 – 2029, το οποίο καταρτίσθηκε από τη Διοίκηση και ενσωματώνει τις παραδοχές της.
- Πρακτικό Δ.Σ. που αποφάσισε τη μερική διάσπαση.
- Αναλύσεις και επεξηγήσεις οι οποίες μας παρασχέθηκαν από τον Εντολέα.
- Δημοσιευμένα στοιχεία και εμπειρία της Grant Thornton, αναφορικά με τον κλάδο στον οποίο δραστηριοποιείται η Εταιρεία.
- Γενικό Εμπορικό Μητρώο
- Διεθνείς βάσεις δεδομένων

Αναφορικά με την εργασία που διενεργήθηκε εφιστούμε την προσοχή σας στις παρακάτω γενικές σημαντικές παρατηρήσεις:

- Η παρούσα έκθεση (η «**Έκθεση**») συντάχθηκε από την Grant Thornton Ανώνυμη Εταιρεία Παροχής Φορολογικών και Συμβουλευτικών Υπηρεσιών («**Grant Thornton**» ή «**εμείς**») και απευθύνεται στην διοίκηση της Εταιρείας, για χρήση σύμφωνα με τον σκοπό τον οποίο εξυπηρετεί, βάσει της σχετικής σύμβασης ανάθεσης και την εφαρμοστέα νομοθεσία.
- Σε περίπτωση όπου σας έχουν διατεθεί πάνω από ένα αντίγραφα της Έκθεσης, σε οποιαδήποτε μορφή, ως τελικό και οριστικό θα πρέπει να θεωρείται το σχετικό υπογεγραμμένο αντίτυπο της Έκθεσης με την πιο πρόσφατη ημερομηνία.
- Η Έκθεση βασίστηκε στις πληροφορίες που μας παρέδωσε η Εταιρεία καθώς και σε παραδοχές που έγιναν από την Εταιρεία σύμφωνα με την υποκειμενική κρίση της, χωρίς προηγουμένως αυτές να αξιολογηθούν από εμάς ως προς την πληρότητα, ακρίβεια και αξιοπιστία τους και για τις οποίες δε φέρουμε καμία απολύτως ευθύνη.
- Τα συμπεράσματά μας δε συνιστούν νομική συμβουλή, καθώς δεν παρέχουμε νομικές υπηρεσίες.
- Δεν φέρει καμία ευθύνη ή υποχρέωση ιδιαίτερα σε περίπτωση που αποδειχτεί ότι ο Εντολέας έχει αποκρύψει σημαντικά γεγονότα ή άλλα στοιχεία.
- Το μεγαλύτερο μέρος των πληροφοριών που χρησιμοποιήθηκαν για την εφαρμογή των μεθόδων αποτίμησης βασίσθηκε στα τελευταία και επίκαιρα στοιχεία. Ο καθορισμός της αξίας της Εταιρείας βασίστηκε στην αντικειμενική αλλά και την ποιοτική αξιολόγηση των μεγεθών, τα οποία αξιολογήθηκαν με βάση την εμπειρία και τη γνώση μας.
- Η Έκθεση βασίζεται επίσης στις επιχειρηματικές, οικονομικές και άλλες συνθήκες της αγοράς που επικρατούν κατά την ημερομηνία που αυτή φέρει, στις τρέχουσες συνθήκες της Ελληνικής Οικονομίας, σε μακροοικονομικά στοιχεία και στη νομοθεσία που ισχύει κατά την ημερομηνία αυτή. Δεν έχουμε οποιαδήποτε υποχρέωση αναθεώρησης της γνώμης μας σε περίπτωση αλλαγής των συνθηκών σε μεταγενέστερο στάδιο, εκτός αν μας ζητηθεί γραπτώς να το κάνουμε από τον Εντολέα.
- Σημειώνεται ότι οι εκτιμήσεις για τη μελλοντική εξέλιξη διαφόρων μεγεθών βασίστηκαν στις πληροφορίες που λήφθηκαν από τη Διοίκηση και την εκτίμηση της Grant Thornton για την προοπτική της αγοράς και ενδέχεται να μεταβληθούν στο μέλλον λόγω αλλαγών των οικονομικών, επιχειρηματικών και άλλων συνθηκών της αγοράς εν γένει, με συνέπεια τη μεταβολή των σχετικών αποτελεσμάτων της αποτίμησής μας, μεταβολή η οποία μπορεί να είναι σημαντική και ουσιώδης.
- Προτείνεται πως οποιοσδήποτε ενδιαφερόμενος για την παρούσα μελέτη θα πρέπει να εκτιμήσει, στηριζόμενος στην κρίση του, τα σχετικά οικονομικά στοιχεία και δεδομένα. Συνίσταται η περαιτέρω ανάλυση από ειδικούς, οικονομικούς, νομικούς ή χρηματοοικονομικούς αναλυτές έτσι ώστε η λήψη οποιασδήποτε επιχειρηματικής απόφασης να μη βασίζεται μόνο σε αυτή τη μελέτη.
- Σημειώνεται ότι οποιοσδήποτε εκτός από τον Εντολέα και την Grant Thornton, έχει στα χέρια του την παρούσα δεν μπορεί να τη δώσει σε τρίτους ή να κρατήσει αντίγραφα αυτής. Γενικότερα, απαγορεύεται η χρήση, αναπαραγωγή ή κυκλοφορία ολόκληρης ή αποσπασμάτων της παρούσας χωρίς την έγγραφη άδειά μας, την οποία θα δώσουμε αφού λάβουμε υπόψη μας τις περιστάσεις.
- Κάθε δικαίωμα πνευματικής ιδιοκτησίας σχετικά με την Έκθεση ανήκει στην Grant Thornton.

Αριθμός 21717
Φύλλο 20

III. Αποτίμηση Κλάδου | Μεθοδολογία αποτίμησης

Μέθοδος προεξοφλημένων ελεύθερων ταμειακών ροών

Μέθοδος DFCF

- Η μέθοδος DFCF αποτελεί την πιο διαδεδομένη μέθοδο εκτίμησης αξίας εταιρειών παγκοσμίως. Το μοντέλο εξετάζει την επιχείρηση «δυναμικά» και όχι «στατικά», αναλύοντας την απόδοση της κατά τη διάρκεια των χρόνων και εξετάζοντας τη δυνατότητά της να δημιουργεί «ταμειακά πλεονάσματα».
- Η ανάλυση των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών είναι μια μέθοδος που απομονώνει τις προβλεπόμενες ελεύθερες ταμειακές ροές που είναι διαθέσιμες για την αποπληρωμή του χρέους της εταιρείας και την εξασφάλιση απόδοσης ιδίων κεφαλαίων.
- Η καθαρή παρούσα αξία των ελεύθερων ταμειακών ροών αποτελείται από:
  - την παρούσα αξία που αντιστοιχεί σε μία χρονική περίοδο για την οποία είναι δυνατόν να σχηματιστούν προβλέψεις και η οποία προσδιορίζεται από τον χρόνο που χρειάζεται για να επιτευχθεί το επιχειρηματικό σχέδιο της εταιρείας και
  - την αξία της εταιρείας στο διηνεκές.
- Έτσι, αν θέλουμε να λάβουμε υπόψη τη διαχρονική αξία του χρήματος, η μέθοδος των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών θεωρείται η πιο κατάλληλη για την εκτίμηση της αξίας μιας εταιρείας.
- Η αξία της επιχείρησης είναι ίση με τις αναμενόμενες μελλοντικές ελεύθερες ταμειακές ροές, προεξοφλημένες με συντελεστές που αντανακλούν την επικινδυνότητα αυτών των ταμειακών ροών (πχ. ΜΣΚΚ).

Υπολογισμός μελλοντικών ταμειακών ροών

- Η μέθοδος των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών απαιτεί αρχικά τον υπολογισμό των μελλοντικών ελεύθερων ταμειακών ροών για μια περίοδο τουλάχιστον τριών (3) ετών, καθώς και τον καθορισμό της Διηνεκούς Αξίας (Terminal Value) της εταιρείας. Εν συνεχεία, οι μελλοντικές ελεύθερες ταμειακές ροές και η Διηνεκής Αξία προεξοφλούνται με το Μέσο Σταθμικό Κόστος Κεφαλαίου και υπολογίζεται η Καθαρή Παρούσα Αξία της εταιρείας.
- Οι τύποι που χρησιμοποιούνται για την εφαρμογή της μεθόδου είναι οι ακόλουθοι:
  - **Ελεύθερες Ταμειακές Ροές =** Κέρδη προ τόκων και φόρων * [1 – (φορολογικός συντελεστής)] + Αποσβέσεις – Επενδύσεις σε πάγια στοιχεία – Μεταβολή στο Κεφάλαιο Κίνησης
  - **Διηνεκής Αξία (Terminal Value) =** Ελεύθερη Ταμειακή Ροή του επόμενου χρόνου ύστερα από τη συγκεκριμένη προβλεπόμενη περίοδο / ((Μέσο Σταθμικό Κόστος Κεφαλαίου (ΜΣΚΚ) – Αναμενόμενος ρυθμός ανάπτυξης στο διηνεκές (growth))
  - **Λειτουργική Αξία (Firm Value) =** Παρούσα Αξία των Ελεύθερων Ταμειακών Ροών της προβλεπόμενης περιόδου + Διηνεκής Αξία

Προεξοφλητικό επιτόκιο – ΜΣΚΚ

- Το προεξοφλητικό επιτόκιο εκτιμήθηκε σε 13,30% για τον Κλάδο.

Αποτελέσματα αποτίμησης

- Η αξία του Κλάδου σύμφωνα με τη μέθοδο των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών εκτιμήθηκε σε **€ 3,7εκ.**
- Στην συνέχεια διεξήγαμε ανάλυση ευαισθησίας στο Μέσο Σταθμικό Κόστος Κεφαλαίων (± 1,0%) και το συντελεστή ανάπτυξης στο διηνεκές (± 0,5%) προκειμένου να καταλήξουμε στο εύρος τιμών για την αξία του Κλάδου.

ποσά σε € '000	ΜΣΚΚ		
	14,30%	13,30%	12,30%
0,80%	**3.416**	3.650	3.929
1,30%	3.421	**3.662**	3.952
1,80%	3.425	3.674	**3.976**

- Από τα αποτελέσματα της παραπάνω ανάλυσης το εύρος αξιών για τον Κλάδο σύμφωνα με τη μέθοδο των Προεξοφλημένων Ελεύθερων Ταμειακών Ροών κυμαίνεται μεταξύ **€ 3,4εκ.** και **€ 4,0εκ.**, με ενδιάμεση αξία **€ 3,7εκ.**

III. Αποτίμηση Κλάδου | Μεθοδολογία αποτίμησης

Μέθοδος των πολλαπλασίων χρηματιστηριακών δεικτών

Μεθοδολογία

- Η μέθοδος των Πολλαπλασίων Χρηματιστηριακών Δεικτών (Comparable Companies' Multiples) βασίζεται στην παραδοχή ότι η αξία μιας εταιρείας θα πρέπει να ισούται με το ποσό που θα ήταν διατεθειμένοι να πληρώσουν για το μετοχικό της κεφάλαιο καλώς πληροφορημένοι και ορθολογικοί επενδυτές.
- Η εκτίμηση της αξίας γίνεται με τη χρήση χρηματιστηριακών δεικτών αποτίμησης, οι οποίοι υπολογίζονται με βάση τη χρηματιστηριακή αξία και αντίστοιχα οικονομικά μεγέθη των εισηγμένων ομοειδών εταιρειών του κλάδου στον οποίο ανήκει η επιχείρηση.
- Λόγω απουσίας συγκρίσιμων εταιρειών εισηγμένων στο Χρηματιστήριο Αξιών Αθηνών, εξετάσαμε πολλαπλάσια συγκρίσιμων εταιρειών εισηγμένων σε ξένα χρηματιστήρια.
- Εξετάστηκαν τα πολλαπλάσια Enterprise Value / EBITDA ως οι πιο αντιπροσωπευτικοί δείκτες για την αποτίμηση του Κλάδου.

Τα στοιχεία που χρησιμοποιήθηκαν στην ανάλυσή μας συνοψίζονται ως ακολούθως:

- Πολλαπλάσια αποτίμησης των ομοειδών εταιρειών που ίσχυαν σε χρονικές στιγμές οι οποίες απείχαν 3, 6, 9 και 12 μήνες από την ημερομηνία αποτίμησης, καθώς και τα τρέχοντα πολλαπλάσια.
- Για την αποτίμηση της Εταιρείας, τα ανωτέρω πολλαπλάσια εφαρμόστηκαν στα προβλεπόμενα χρηματοοικονομική της μεγέθη για το 2025. Στη συνέχεια, τα αποτελέσματα προεξοφλήθηκαν με το Μέσο Σταθμικό Κόστος Κεφαλαίου (ΜΣΚΚ) του Κλάδου (13,30%) για τον υπολογισμό της αξίας της Εταιρείας κατά την Ημερομηνία Αποτίμησης.
- Στα αποτελέσματα της αποτίμησης εφαρμόστηκε έκπτωση 35% λόγω μειωμένης εμπορευσιμότητας (Discount for Lack of Marketability, DLOM) στην αξία των Ιδίων Κεφαλαίων, προκειμένου να ληφθούν υπόψη παράγοντες όπως η πιθανή σημαντική διαφορά μεταξύ των οικονομικών μεγεθών των εταιρειών του δείγματος, το γεγονός της ευκολότερης ρευστοποίησης, λόγω του ότι οι εταιρείες του δείγματος διαπραγματεύονται σε οργανωμένες αγορές, καθώς επίσης και το μέγεθος και βάθος των αγορών στις οποίες δραστηριοποιούνται σε σχέση με τον Κλάδο.

Αποτελέσματα αποτίμησης

- Η αξία του Κλάδου βάσει της μεθόδου Πολλαπλάσιων Χρηματιστηριακών Δεικτών εκτιμήθηκε σε **€ 4,0εκ.**
- Στην συνέχεια διεξήγαμε ανάλυση ευαισθησίας στη μείωση εμπορευσιμότητας (± 5,0%) προκειμένου να καταλήξουμε στο εύρος τιμών για την αξία του Κλάδου.

ποσά σε € '000	Μείωση εμπορευσιμότητας		
	40,00%	35,00%	30,00%
	3.643	3.959	4.275

- Από τα αποτελέσματα της παραπάνω ανάλυσης το εύρος αξιών για τον Κλάδο σύμφωνα με τη μέθοδο των Πολλαπλάσιων Χρηματιστηριακών Δεικτών κυμαίνεται μεταξύ **€ 3,6εκ.** και **€ 4,3εκ.**, με ενδιάμεση αξία **€ 4,0εκ.**

III. Αποτίμηση Κλάδου | Σύνοψη αποτελεσμάτων

Σύνοψη αποτελεσμάτων

- Το εύρος αξιών των Ιδίων Κεφαλαίων του Κλάδου, όπως προσδιορίζεται από την εφαρμογή των επιλεγμένων μεθόδων αποτίμησης και με χρήση κατάλληλων συντελεστών στάθμισης, παρουσιάζεται παρακάτω.

ποσά σε € '000	Κατώτερη τιμή	Μέση τιμή	Ανώτερη τιμή	Στάθμιση (%)
Μεθοδολογία αποτίμησης				
Προεξοφλημένες ελεύθερες ταμειακές ροές	3.416	3.662	3.976	70%
Πολλαπλάσια χρηματιστηριακών δεικτών	3.643	3.959	4.275	30%
Αξία Ιδίων Κεφαλαίων Κλάδου	**3.484**	**3.751**	**4.065**	**100%**

- Συνεπώς, η εύλογη αξία των Ιδίων Κεφαλαίων του Κλάδου κατά την **30/04/2025**, υπολογίζεται
μεταξύ **€ 3,5εκ.** και **€ 4,1εκ.**, με κεντρική αξία **€ 3,8εκ.**

Θεωρούμε ότι οι ανωτέρω τιμές αντικατοπτρίζουν την εύλογη αξία του Κλάδου, με βάση τις προβλέψεις και παραδοχές που τέθηκαν υπόψη μας από τον Εντολέα, καθώς και τις παρατηρήσεις που περιλαμβάνονται στο Παράρτημα II της παρούσας έκθεσης.

Grant Thornton

© 2025 Grant Thornton Greece. All rights reserved.

'Grant Thornton' refers to the brand under which the Grant Thornton member firms provide assurance, tax and advisory services to their clients and/or refers to one or more member firms, as the context requires. Grant Thornton International Ltd (GTIL) and the member firms are not a worldwide partnership. GTIL and each member firm is a separate legal entity. Services are delivered by the member firms. GTIL does not provide services to clients. GTIL and its member firms are not agents of, and do not obligate, one another and are not liable for one another's acts or omissions.

Grant Thornton

ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΕ

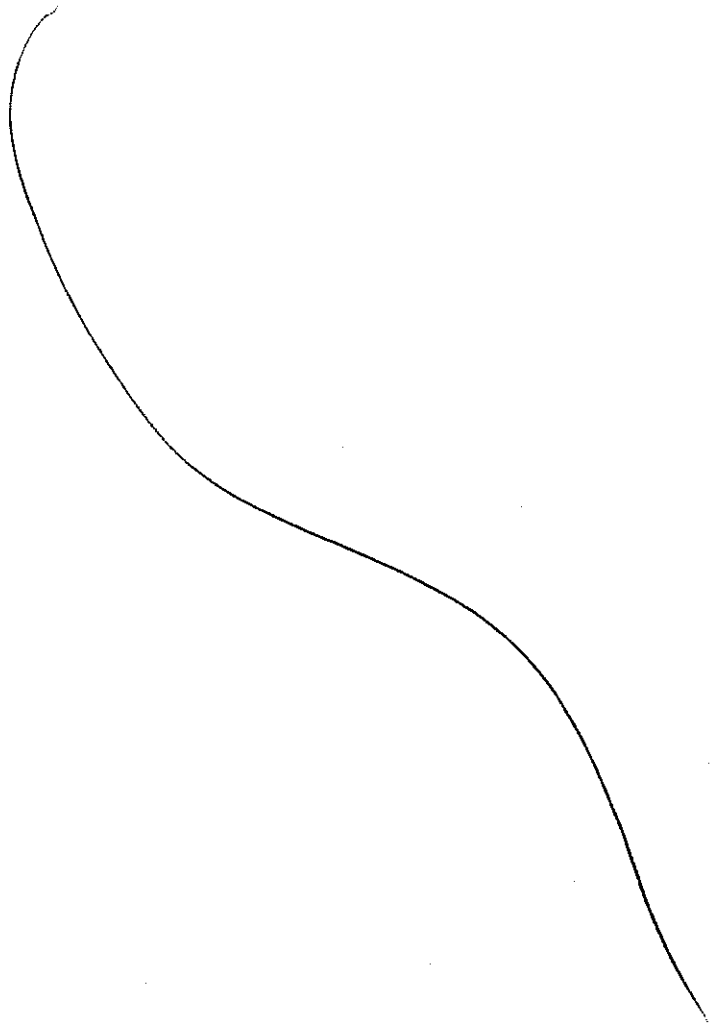
Έκθεση αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν.4548/2018

Ιούλιος 2025

Αριθμός 21717
Φύλλο 240








ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΔΙΚΑΙΟΣΥΝΗΣ
ΣΤΕΛΛΑ ΣΤΟΛΙΔΟΠΟΥΛΟΥ

Αριθμός **21.717**

Φύλλο 25ο

5) Ότι στις 04.08.2025 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο Γ.Ε.ΜΗ. του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης, με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 5455307, η από 31-07-2025 Έκθεση Εκτίμησης με σκοπό : «Διάσπαση με σύσταση νέας εταιρείας», όπως αυτό προκύπτει από την με αριθμό πρωτ. 3688972/04-08-2025 Ανακοίνωση του Τμήματος Κεφαλαιουχικών Εταιρειών της Διεύθυνσης ΓΕΜΗ και ΥΜΣ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης, που επισυνάπτεται στην πράξη μου αυτή.

6) Ότι στις 05.08.2025 καταχωρήθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ) του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης, με Κωδικό Αριθμό Καταχώρησης 5456781, το ως άνω με ημερομηνία 01-08-2025 Σχέδιο Σύμβασης μερικής διάσπασης της ανώνυμης εταιρίας με την επωνυμία «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ», όπως αυτό προκύπτει από την με αριθμό πρωτ. 3689201/05-08-2025 Ανακοίνωση του Τμήματος Κεφαλαιουχικών Εταιρειών της Διεύθυνσης ΓΕΜΗ και ΥΜΣ του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Θεσσαλονίκης , που επισυνάπτεται στην πράξη μου αυτή.

Και **7)** Ότι με την από 17-09-2025 Απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης για την οποία συντάχθηκε το υπ' αριθμ. 19 Πρακτικό , αντίγραφο του οποίου επισυνάπτεται στο παρόν : 1) ενέκρινε ομόφωνα : α) το από 01-08-2025 Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης που συντάχθηκε από τους ειδικώς προς τούτο εξουσιοδοτημένους με την από 23.06.2025 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, για την οποία συνετάγη το υπ' αριθμ. 51 Πρακτικό, ήτοι τον Πρόεδρο του Διοικητικού

Συμβουλίου Βασίλειο Ζωγράφο, Οικονομική Διευθύντρια της εταιρίας Αικατερίνη Μουμτζόγλου, σε συνεργασία με τον νομικό σύμβουλο της εταιρίας Γεώργιο Βαρελόπουλο, β) την από 31-07-2025 Έκθεση Αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν.4548/2018 που συντάχθηκε από την ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία Grant Thornton ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ και ειδικότερα από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Δημήτριο Δουβρή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921) και Στέργιο Ντέτσικα (Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961), οι οποίοι και την υπογράφουν και γ) την μερική διάσπαση της εταιρίας με σύσταση νέας εταιρίας σύμφωνα με το Σχέδιο Σύμβασης Διάσπασης και τη διάταξη του άρθρου 56 παρ. 3 του ν.4601/2019. 2) ενέκρινε και αποφάσισε την επανάληψη της τροποποίησης του άρθρου 2 περί του σκοπού της εταιρίας, όπως αυτή αποφασίστηκε με την από 14.05.2025 απόφαση της Γενικής Συνέλευσης της μοναδικής εταίρου που διαλαμβάνεται στο με αριθμό 17/14.05.2025 Πρακτικό αυτής και την σύνταξη του τροποποιημένου και κωδικοποιημένου καταστατικού της προκειμένου αυτό να συμπεριληφθεί στη συμβολαιογραφική πράξη διάσπασης. 3) ενέκρινε το σχέδιο του καταστατικού για την νέα εταιρία (Επωφελούμενη) που θα προκύψει ένεκα της μερικής διάσπασης με τη σύσταση νέας εταιρίας και 4) όρισε ως εκπρόσωπο της εταιρίας για την υπογραφή της παρούσας τον Βασίλειο Ζωγράφο.

<u>Εδώ γίνεται μνεία ότι :</u> Δεν απαιτείται η σύνταξη λεπτομερούς επεξηγηματικής έκθεσης ή ενημέρωσης από το Διοικητικό Συμβούλιου ούτε και έκθεσης εμπειρογνώμονα σύμφωνα με τα άρθρα 61 και 62 του Ν. 4601/2019 δεδομένου

Αριθμός **21.717**

Φύλλο 26ο

ότι επισυνάπτεται στην πράξη μου αυτή η από **1η Αυγούστου 2025** δήλωση του Μιχαήλ Ταύρου, Διευθυντή της Infiterra Holding Limited, μοναδικής μετόχου της ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη ΑΕ , με την επ' αυτού No NIC MJPO-NIC 001001417/2025 Σφραγίδα της Χάγης (apostille) με την οποία δηλώνει ότι κατόπιν γνωστοποίησης και ενημέρωσης της Infiterra Holding Limited, μοναδικής μετόχου της ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη ΑΕ , από τον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντα Σύμβουλο της τελευταίας σχετικά με την πρόθεση , τη διαδικασία και τις λεπτομέρειες για την μερική διάσπαση της τελευταίας και δη του κλάδου των development services για την πλατφόρμα interworks.cloud της τελευταίας και με την ταυτόχρονη σύσταση νέας εταιρίας με την επωνυμία INFITERRA ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΑΝΑΠΤΥΞΗΣ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ και τον διακριτικό τίτλο INFITERRA Μονοπρόσωπη Α.Ε. και για τις διεθνείς συναλλαγές της την επωνυμία INFITERRA SINGLE MEMBER SOCIETE ANONYME SOFTWARE DEVELOPER και τον διακριτικό τίτλο INFITERRA Single Member S.A, η εταιρία Infiterra Holding Limited, λαμβάνοντας υπόψη τις διατάξεις των άρθρων 10 παρ. 7, 61 παρ. 5 και 62 του Ελληνικού Νόμου 4601/2019 που επίσης της γνωστοποιήθηκε , συμφωνεί ότι δεν συντρέχει λόγος κατάρτισης λεπτομερούς έκθεσης ή ενημέρωσης από το Διοικητικό Συμβούλιο ούτε και έκθεσης εμπειρογνώμονα και ως εκ τούτου συμφωνεί να μη συνταχθεί λεπτομερής έκθεση ή ενημέρωση από το Διοικητικό Συμβούλιο.

Ότι από την δημοσίευση του από 01-08-2025 Σχεδίου Μερικής Διάσπασης στο Γ.Ε.ΜΗ. όπου και είναι προσβάσιμο στο

κοινό χωρίς επιβάρυνση επί ένα μήνα και παραμένει αναρτημένο μέχρι σήμερα και θα διατηρείται αναρτημένο για τουλάχιστον ένα έτος, ουδείς πιστωτής της Διασπώμενης Εταιρείας προέβαλε οιαδήποτε αντίρρηση ή ένσταση κατά αυτού, ούτε ζήτησε εγγύηση για απαιτήσεις του, όπως προβλέπεται από την διάταξη του άρθρου 65 παρ. 1 Ν. 4601/2019 και βεβαιώνεται από την προσαρτώμενη στο παρόν, με σημερινή ημερομηνία, κατά Ν. 1599/1986 υπεύθυνη δήλωση του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνοντος Συμβούλου της Διασπώμενης εταιρείας Βασιλείου Ζωγράφου.

Κατόπιν όλων των προαναφερόμενων και αφού ο ώδε εμφανισθείς εκπρόσωπος της Διασπώμενης Εταιρείας σε εκτέλεση και εκπλήρωση του ως άνω από 01-08-2025 Σχεδίου Μερικής Διάσπασης του κλάδου παροχής υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού και πλατφόρμας ηλεκτρονικού επιχειρείν με σύσταση νέας Ανώνυμης Εταιρείας, συνομολογεί την Οριστική Σύμβαση Μερικής Διάσπασης της ανωτέρω εταιρείας με ΣΥΣΤΑΣΗ νέας Ανώνυμης Εταιρείας υπό τους ακόλουθους όρους και συμφωνίες.

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ-ΣΚΟΠΟΙ-ΕΔΡΑ-ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1ο

Σύσταση – Επωνυμία

Αριθμός **21.717**

Φύλλο 2ο

Συστήνεται με το παρόν Μονοπρόσωπη ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία «**INFITERRA ΑΝΑΠΤΥΞΗ ΛΟΓΙΣΜΙΚΟΥ ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ**» και τον διακριτικό τίτλο « **INFITERRA Μονοπρόσωπη Α.Ε.**» και για τις διεθνείς συναλλαγές της την επωνυμία «**INFITERRA ANAPTIXI LOGISMIKOU SINGLE MEMBER SOCIÉTÉ ANONYME** »και τον διακριτικό τίτλο «**INFITERRA Single Member S.A.**»

Άρθρο 2ο

Σκοπός

1. Σκοπός της εταιρίας είναι:

1.1 Η παροχή υπηρεσιών ανάπτυξης λογισμικού.

1.2 Η ανάπτυξη, επέκταση προσαρμογή, διάθεση, εμπορία, ενοικίαση και κάθε είδους άλλη εκμετάλλευση πλατφορμών Ηλεκτρονικού Επιχειρείν στην Ελληνική και διεθνή αγορά με στόχο την παροχή ολοκληρωμένων εφαρμογών, εργαλείων, λύσεων και υπηρεσιών Ηλεκτρονικού Επιχειρείν σε επιχειρήσεις της εθνικής και διεθνούς επιχειρηματικής κοινότητος.

1.3 Η ανάληψη ή συμμετοχή σε ερευνητικά έργα που αφορούν την ανάπτυξη εφαρμογών Ηλεκτρονικού Επιχειρείν και γενικότερα πληροφορικής με χρηματοδότηση από εθνικούς, κοινοτικούς, διεθνείς ή και ιδιωτικούς πόρους.

2. Για την εκπλήρωση των πιο πάνω σκοπών, η Εταιρεία μπορεί να προβαίνει σε κάθε πράξη και ενέργεια αναγκαία ή χρήσιμη προς τούτο κατά την κρίση του Διοικητικού της Συμβουλίου, ενδεικτικώς αναφερομένων των εξής: (α) να συμμετέχει σε οποιαδήποτε άλλη επιχείρηση οποιουδήποτε εταιρικού τύπου, με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό, (β) να συνεργάζεται με

οποιοδήποτε φυσικό ή νομικό πρόσωπο με οποιοδήποτε τρόπο, (γ) να ιδρύει υποκαταστήματα ή πρακτορεία ή γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα και στο εξωτερικό, (δ) να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή με όμοιο ή παρεμφερή σκοπό, (ε) να συμμετέχει, είτε αυτοτελώς είτε σε συνεργασία με οποιαδήποτε νομική μορφή με άλλες εταιρείες ή φυσικά πρόσωπα, σε δημοπρασίες και διαγωνισμούς στην Ελλάδα και στο εξωτερικό και να υποβάλλει προσφορές για την ανάληψη εκτέλεσης έργων κάθε είδους και να εκτελεί γενικά κάθε συναφή εργασία που καθορίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο, (στ) να δανείζει, δανείζεται και να εξευρίσκει κεφάλαια, συμπεριλαμβανομένης και της έκδοσης ομολογιών, υποσχετικών και άλλων τίτλων ή εγγράφων που ενσωματώνουν οφειλή χρέους (χρεόγραφα), την παροχή εγγυήσεων, καθώς επίσης και να συνάπτει συμβάσεις σε σχέση με τα προαναφερόμενα, (ζ) να παρέχει εγγυήσεις υπέρ εταιρειών και γενικά επιχειρήσεων ή κοινοπραξιών στις οποίες συμμετέχει η εταιρεία ή με τις οποίες συνεργάζεται με οποιοδήποτε τρόπο, παρέχοντας πάσης φύσεως ασφάλειες, ενοχικές ή εμπράγματες, (η) να αναπτύσσει, εμπορεύεται και εκμεταλλεύεται εμπορικά σήματα, άδειες, τεχνογνωσία (know-how) και άλλα δικαιώματα πνευματικής, εμπορικής και βιομηχανικής ιδιοκτησίας, και (θ) να ενεργεί κάθε πράξη ή επιχείρηση σκοπούσα στην πραγματοποίηση των ως άνω σκοπών ή άλλων συναφών τοιούτων.

Άρθρο 3ο

Έδρα της εταιρίας

1. Έδρα της εταιρίας ορίζονται η μισθωμένη εγκατάσταση που βρίσκεται επί της οδού Χάλκης, αριθμός 7, Πατριαρχικά, στην Δημοτική Ενότητα Πυλαίας του Δήμου Πυλαίας - Χορτιάτη της Περιφερειακής Ενότητας Θεσσαλονίκης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας.

2. Η εταιρία μπορεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που τροποποιεί το άρθρο αυτό να μεταφέρει την έδρα της σε άλλο Δήμο της Ελλάδας.

Άρθρο 4ο

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρίας, που αρχίζει από την καταχώρηση του παρόντος Καταστατικού στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) ορίζεται αόριστη.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'
ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5ο

Μετοχικό κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο ορίζεται σε **τρία εκατομμύρια πεντακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα έξι ευρώ (3.565.476,00€)** το οποίο θα σχηματισθεί με εισφορά σε είδος της Καθαρής Θέσης του Διασπώμενου Κλάδου, όπως αυτή προέκυψε από την από 31-07-2025 Έκθεση Αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν.4548/2018 που συντάχθηκε από την ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία Grant Thornton ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ και ειδικότερα από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Δημήτριο Δουβρή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921) και

Στέργιο Ντέτσικα (Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961), κατά τρία εκατομμύρια πεντακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα πέντε ευρώ και πενήντα τρία λεπτά (3.565.475,53) και εν μέρει και για σκοπούς στρογγυλοποίησης με καταβολή μετρητών από την μοναδική μέτοχο της διασπώμενης κατά σαράντα επτά λεπτά του ευρώ (0,47). Το μετοχικό κεφάλαιο κατανέμεται σε **τρία εκατομμύρια πεντακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα έξι (3.565.476)** νέες, κοινές ονομαστικές μετοχές αξίας **ενός (1,00) ευρώ εκάστη**.

Άρθρο 6°
Καταβολή του Μετοχικού Κεφαλαίου

1. Η εμπρόθεσμη καταβολή ή η μη καταβολή του κεφαλαίου πρέπει να πιστοποιείται. Πιστοποίηση καταβολής δεν απαιτείται, αν η αύξηση κεφαλαίου δεν γίνεται με νέες εισφορές.

2. Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της εταιρίας και μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της προθεσμίας καταβολής του ποσού της αύξησης. Η πιστοποίηση γίνεται με έκθεση ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρίας, με μέριμνα του διοικητικού συμβουλίου μέσα στις παραπάνω προθεσμίες. Αναλόγως του μεγέθους της εταιρίας σύμφωνα με τα κριτήρια των διατάξεων του ν. 4308/2014, στην περίπτωση πολύ μικρών ή μικρών εταιριών, μη εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά, η πιστοποίηση μπορεί να γίνει από το ίδιο το διοικητικό συμβούλιο, που συνέρχεται σε συνεδρίαση μέσα στις παραπάνω προθεσμίες, με θέμα ημερήσιας διάταξης την πιστοποίηση της καταβολής ή μη του κεφαλαίου. Κατά τη

σύσταση της εταιρίας η καταβολή πιστοποιείται είτε από ορκωτό ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτική εταιρία είτε από το διοικητικό συμβούλιο. Η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρίας ή το πρακτικό του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να αναφέρουν και τις ειδικές περιστάσεις καταβολής του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 3 του άρθρου 20 του ν.4548/2018 ή ότι η καταβολή έγινε με συμψηφισμό, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 20 του ν.4548/2018. Επί εισφορών σε χρήμα που καταβάλλονται στον ειδικό τραπεζικό λογαριασμό της παραγράφου 3 του άρθρου 20 του ν.4548/2018, τόσο η έκθεση του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρίας όσο και το πρακτικό του διοικητικού συμβουλίου πρέπει να στηρίζονται σε απόσπασμα κίνησης του λογαριασμού αυτού, χορηγούμενο από το πιστωτικό ίδρυμα. Το απόσπασμα αυτό θα πρέπει να επισυνάπτεται στην παραπάνω έκθεση ή πρακτικό. Η έκθεση και το πρακτικό υποβάλλονται σε δημοσιότητα του άρθρου 13 του ν.4548/2018. Στην περίπτωση σύστασης ή αύξησης κεφαλαίου με εισφορά σε είδος του άρθρου 17 του ν.4548/2018 η πιστοποίηση καταβολής μπορεί να γίνει από το ίδιο το διοικητικό συμβούλιο ανεξαρτήτως του μεγέθους της εταιρίας, αφού ολοκληρωθεί η διαδικασία μεταβίβασης. Σε περίπτωση μη εμπρόθεσμης καταβολής του κεφαλαίου εφαρμόζονται αναλογικά οι παράγραφοι 5 και 6 του άρθρου 21 του ν. 4548/2018.

3. Η καταβολή σε μετρητά του αρχικού κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρίας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα

που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ). Με την επιφύλαξη του άρθρου 19 του ν.4548/2018, η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρίας.

Άρθρο 7ο

Αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου - Έκδοση ομολογιακού δανείου – Δικαίωμα προτίμησης

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας έχει δικαίωμα, κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, με απόφαση του που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον 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 μισό του εκάστοτε καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

2. Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται, για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία, στο Διοικητικό Συμβούλιο με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 24, παρ. 1, περ. γ΄, εδ. γ΄ του ν.4548/2018, στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 13 του ν.4548/2018, όπως ισχύει σήμερα. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το τριπλάσιο 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 μισό του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου κατά την ίδια ημερομηνία.

3. Οι πιο πάνω εξουσίες του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να ανανεώνονται από τη Γενική Συνέλευση και με απόφασή της για χρονικό διάστημα που δεν μπορεί να υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση, η δε ισχύς τους αρχίζει από την παρέλευση της διάρκειας ισχύος της προηγούμενης.

4. Κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρίας, η Γενική Συνέλευση έχει δικαίωμα, με απόφαση της που λαμβάνεται σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 24, παρ. 2 του ν.4548/2018, όπως ισχύει σήμερα, να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών, συνολικά μέχρι το οκταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου.

5. Κατ' εξαίρεση των παραπάνω, όταν τα αποθεματικά της εταιρίας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, για την αύξηση αυτού απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 130, παρ. 3 και 132, παρ. 2 του ν. 4548/2018, καθώς και ανάλογη τροποποίηση του σχετικού με το μετοχικό κεφάλαιο άρθρου του παρόντος καταστατικού.

6. Η απόφαση του αρμοδίου οργάνου για την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου ή την έκδοση ομολογιακού δανείου πρέπει να αναφέρει τουλάχιστον το ποσό της αύξησης ή το ύψος του ομολογιακού δανείου, τον τρόπο και την προθεσμία κάλυψης τους, τον αριθμό και το είδος των μετοχών ή των ομολογιών που θα εκδοθούν, την ονομαστική αξία και την τιμή διάθεσης αυτών.

7. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος, καθώς και σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων που υφίστανται κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο κεφάλαιο. Μετά το τέλος της προθεσμίας που όρισε το όργανο της εταιρίας που αποφάσισε την αύξηση, για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, η οποία δεν μπορεί σε καμία περίπτωση να είναι μικρότερη από δέκα τέσσερις (14) ημέρες, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί σύμφωνα με τα παραπάνω διατίθενται ελεύθερα σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφαση τους για την άσκηση ή μη του δικαιώματος αυτού. Επίσης, η δημοσίευση της πρόσκλησης μπορεί να αντικατασταθεί με συστημένη "επί αποδείξει" επιστολή, εφόσον οι μετοχές είναι ονομαστικές στο σύνολο τους.

8. Το δικαίωμα προτίμησης του άρθρου αυτού μπορεί να καταργηθεί ή να περιοριστεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων των άρθρων 130, παρ. 3 και 132, παρ. 2 του ν. 4548/2018, όπως ισχύει σήμερα. Για να ληφθεί παρόμοια απόφαση, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι υποχρεωμένο να

υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση που θα αναφέρει τους λόγους που επιβάλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και θα δικαιολογεί την τιμή ή την κατώτατη τιμή που προτείνει για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του Διοικητικού Συμβουλίου και η απόφαση αυτή της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλεται στις διατυπώσεις δημοσιότητας που προβλέπει το άρθρο 13 του ν.4548/2018.

9. Δεν υπάρχει αποκλεισμός από το δικαίωμα προτίμησης, σύμφωνα με την έννοια της προηγούμενης παραγράφου, όταν οι μετοχές αναλαμβάνονται από πιστωτικά ιδρύματα ή από επιχειρήσεις επενδύσεων που έχουν δικαίωμα να δέχονται τίτλους προς φύλαξη, για να προσφερθούν στους μετόχους, σύμφωνα με την παράγραφο 7 του άρθρου αυτού.

Άρθρο 8ο
Μετοχές

1. Όλες οι μετοχές της εταιρίας είναι κοινές ονομαστικές.

2. Η εταιρία οφείλει να τηρεί, ακόμη και ηλεκτρονικά, βιβλίο μετόχων. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζονται οι μέτοχοι, με αναγραφή του ονοματεπωνύμου ή της εταιρικής επωνυμίας και της διεύθυνσης ή της έδρας τους, καθώς και του επαγγέλματος και της εθνικότητας του κάθε μετόχου. Σε κάθε περίπτωση αναγράφεται ο αριθμός και η κατηγορία των μετοχών, που κατέχει κάθε μέτοχος. Ως μέτοχος έναντι της εταιρίας θεωρείται ο εγγεγραμμένος στο βιβλίο αυτό.

3. Η εταιρία υποχρεούται στην έκδοση και παράδοση στους μετόχους πολλαπλών μετοχικών τίτλων. Αν έχουν εκδοθεί πολλαπλοί τίτλοι, ύστερα από αίτηση κάθε μετόχου, η εταιρία υποχρεούται να αντικαταστήσει τους υπάρχοντες τίτλους με

νέους, που ενσωματώνουν μικρότερο αριθμό μετοχών. Οι μετοχικοί τίτλοι είναι αριθμημένοι με αύξοντα αριθμό και φέρουν, παράλληλα με τα στοιχεία του κυρίου τους, ήτοι όνομα, επίθετο, πατρώνυμο, επωνυμία σε περίπτωση νομικού προσώπου, διεύθυνση, επάγγελμα, εθνικότητα, τη χρονολογία έκδοσής τους, την υπογραφή του Προέδρου και ενός μέλους του Διοικητικού Συμβουλίου που καθορίζεται από αυτό και τη σφραγίδα της εταιρίας. Ειδικά δε επί των μετοχικών τίτλων που ενσωματώνουν κοινές δεσμευμένες μετοχές, θα πρέπει να αναγράφεται επ' αυτών η ύπαρξη της δέσμευσης για την μεταβίβαση αυτών.

4. Η μεταβίβαση των μετοχών γίνεται με καταχώριση στο βιβλίο μετόχων, που τηρείται, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 40 παρ. 2 του ν.4548/2018 και της παρ. 2 του εν λόγω άρθρου. Η καταχώριση χρονολογείται και υπογράφεται από τον μεταβιβάζοντα μέτοχο και τον αποκτώντα ή τους πληρεξουσίους τους. Δεν απαιτείται υπογραφή της καταχώρισης, αν η εταιρεία λάβει αντίγραφο της σύμβασης μεταβίβασης μετοχών με τις υπογραφές των μερών ή πληροφορηθεί την κατάρτισή της με άλλο τρόπο που προβλέπεται στο καταστατικό. Ύστερα από κάθε μεταβίβαση εκδίδεται νέος τίτλος ή επισημειώνονται από την εταιρεία επί του υπάρχοντος τίτλου, εφόσον έχει εκδοθεί, η μεταβίβαση που έγινε και τα στοιχεία του αποκτώντος.

5. Με εξαίρεση την μεταβίβαση των μετοχών αιτία θανάτου, η μεταβίβαση από τους μετόχους κοινών δεσμευμένων ονομαστικών μετοχών είτε υφιστάμενων είτε προερχόμενων από μελλοντική αύξηση κεφαλαίου είτε από οιονδήποτε άλλο τρόπο απόκτησης, είναι ανεπίτρεπτη και άρα άκυρη, εάν ο

μέτοχος που επιθυμεί να μεταβιβάσει τις μετοχές του δεν τις προσφέρει προηγουμένως στους λοιπούς μετόχους κατά την αναλογία συμμετοχής του καθενός στο μετοχικό κεφάλαιο της εταιρίας. Στην έννοια της μεταβίβασης και συνακόλουθα στις ρυθμίσεις των διατάξεων του παρόντος άρθρου δεν περιλαμβάνεται η γονική παροχή καθώς και η μεταβίβαση με επαχθή αιτία σε συγγενή μέχρι 2ου βαθμού.

6. Ο μέτοχος που επιθυμεί να μεταβιβάσει τις κοινές δεσμευμένες ονομαστικές μετοχές του, πλην των ως άνω περιπτώσεων, οφείλει να γνωστοποιήσει εγγράφως την επιθυμία του αυτή στους λοιπούς μετόχους με εξώδικη δήλωση κοινοποιούμενη με δικαστικό επιμελητή, στην οποία πρέπει υποχρεωτικά να αναφέρει τον αριθμό των εν λόγω μετοχών που προτίθεται να μεταβιβάσει, την προτεινόμενη τιμή πώλησης κάθε μετοχής και τα πλήρη στοιχεία του υποψηφίου αγοραστή, καθώς και πρόσκληση στους λοιπούς μετόχους της εταιρίας να αγοράσουν τις προσφερόμενες κοινές δεσμευμένες ονομαστικές μετοχές στην προτεινόμενη τιμή πώλησης κατά την αναλογία συμμετοχής τους στο εταιρικό κεφάλαιο.

7. Οι λοιποί μέτοχοι της εταιρίας υποχρεούνται όπως, εντός χρονικού διαστήματος είκοσι (20) ημερών από την προς αυτούς επίδοση της ως άνω εξωδίκου, δηλώσουν εγγράφως και με εξώδικη δήλωση κοινοποιούμενη με δικαστικό επιμελητή στον μέτοχο που επιθυμεί να μεταβιβάσει τις κοινές δεσμευμένες ονομαστικές μετοχές του την πρόθεσή τους να αγοράσουν αυτές αναφέροντας συγκεκριμένα τον αριθμό των κοινών δεσμευμένων ονομαστικών μετοχών που επιθυμούν να αγοράσουν. Εάν κάποιος μέτοχος επιλέξει να μην ασκήσει το δικαίωμά του αυτό, τότε οι κοινές δεσμευμένες ονομαστικές

μετοχές που θα είχε δικαίωμα να αγοράσει προσαυξάνουν το ποσοστό που δικαιούνται οι λοιποί μέτοχοι κατά την αναλογία συμμετοχής τους στο κεφάλαιο.

8. Στην περίπτωση εκείνη, κατά την οποία κάποιος εκ των λοιπών ως άνω μετόχων κρίνει ότι η πραγματική αξία των ως άνω μετοχών δεν ανταποκρίνεται στην προτεινόμενη τιμή πώλησης, τότε ο καθορισμός της τιμής πώλησης των ως άνω μετοχών, η οποία και θα πρέπει να ανταποκρίνεται στην πραγματική αξία αυτών, θα ανατίθεται από τον διαφωνούντα ή τους διαφωνούντες εκ των λοιπών μετόχων σε ελεγκτική εταιρία ορκωτών ελεγκτών της επιλογής του ή των τελευταίων, η οποία και πρέπει να καθορίσει την τιμή εντός ενός (1) μηνός από την περιέλευση σε αυτήν της ως άνω και με έγγραφο τύπο εντολής. Αν η εκτίμηση της αξίας των μετοχών από την ελεγκτική εταιρία καταδείξει αξία υψηλότερη από αυτήν της προτεινόμενης τιμής πώλησης, όπως αυτή προσδιορίσθηκε από τον επιθυμούντα να μεταβιβάσει μέτοχο, τότε σε εκείνη την περίπτωση υπερισχύει και είναι δεσμευτική η τελευταία. Ο διαφωνών ή οι διαφωνούντες από τους λοιπούς μετόχους που άσκησαν το παρεχόμενο δυνάμει της παρούσας παραγράφου δικαίωμά τους οφείλουν, εντός δυο (2) εργασίμων ημερών από την γνωστοποίηση σε αυτούς της εκτίμησης της ως άνω ελεγκτικής εταιρίας, να γνωστοποιήσουν στον επιθυμούντα να μεταβιβάσει μέτοχο την έκθεση της ελεγκτικής εταιρίας από την οποία προκύπτει η πραγματική αξία των μετοχών για την περίπτωση που η εκτίμηση της αξίας των μετοχών από την ελεγκτική εταιρία είναι κατώτερη από αυτήν της προτεινόμενης τιμής πώλησης, όπως αυτή προσδιορίσθηκε από τον επιθυμούντα να μεταβιβάσει μέτοχο. Στην περίπτωση αυτή η

εκτίμηση της ως άνω ελεγκτικής εταιρίας θα είναι δεσμευτική για τον επιθυμούντα να μεταβιβάσει μέτοχο.

9. Η οριστική σύμβαση μεταβίβασης των μετοχών θα πρέπει να έχει καταρτισθεί, το προβλεπόμενο σε αυτήν τίμημα θα πρέπει να έχει καταβληθεί και οι σχετικές αλλαγές στο βιβλίο της διάταξης του άρθρου 40 παρ. 2 του ν.4548/2018 θα πρέπει να έχουν καταχωρισθεί εντός δυο (2) μηνών από την περιέλευση στους λοιπούς μετόχους της αρχικής προσφοράς του επιθυμούντος να μεταβιβάσει μετόχου, άλλως τα συμβαλλόμενα μέρη ελευθερώνονται, εκτός εάν συμφωνήσουν διαφορετικά.

10. Οι ως άνω περιορισμοί στην μεταβίβαση δεν ισχύουν σε περίπτωση κατάσχεσης, πτώχευσης ή υπαγωγής του μετόχου σε άλλη συλλογική διαδικασία εκποίησης της περιουσίας του. Σε αυτές τις περιπτώσεις οι μετοχές εξαγοράζονται από πρόσωπο που υποδεικνύει η εταιρία αντί πλήρους τιμήματος που προσδιορίζει το δικαστήριο της έδρας της εταιρίας με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Η υπόδειξη, όπως προκύπτει και από τη διάταξη του άρθρου 43 παρ. 4 του ν.4548/2018 πρέπει να γίνει μέσα σε ένα (1) μήνα από τότε που η εταιρία λάβει γνώση του περιστατικού και πρέπει να γνωστοποιείται κατά περίπτωση στον μέτοχο, τον δανειστή, τον σύνδικο ή το όργανο της άλλης συλλογικής διαδικασίας. Οι λοιποί μέτοχοι έχουν δικαίωμα προτίμησης στην εξαγορά κατά την αναλογία τους στο λοιπό κεφάλαιο της εταιρίας.

11. Σε περίπτωση σύστασης ενεχύρου ή επικαρπίας επί της μετοχής το δικαίωμα ψήφου που απορρέει από την μετοχή ανήκει αποκλειστικά και μόνο στον κύριο, ανεξάρτητα από τυχόν αντίθετη συμφωνία μεταξύ του κυρίου και του ενεχυρούχου δανειστή ή επικαρπωτή.

12. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου, καθώς και δικαίωμα απόληψης στις προσόδους και τα κέρδη της εταιρίας και στην περιουσία της, καθώς και στο προϊόν της εκκαθάρισης, κατά τον λόγο της προς τον όλο αριθμό των μετοχών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 9ο

Γενικά – Δικαιώματα μετόχων

1. Οι μέτοχοι δεν ευθύνονται απέναντι στους τρίτους ή την εταιρία πέρα από την ονομαστική αξία της μετοχής τους.

2. Οι μέτοχοι ασκούν το δικαίωμα τους σε σχέση με τη διοίκηση της εταιρίας μόνο μέσα από τη Γενική Συνέλευση.

3. Κάθε μέτοχος έχει αξίωση στο μέρισμα που ορίζεται κάθε φορά, σύμφωνα με τις διατάξεις του καταστατικού, καθώς και στο προϊόν της εκκαθάρισης της εταιρίας, που του αναλογεί, σε περίπτωση λύσης της. Πέρα από τις απαιτήσεις αυτές κανένα περιουσιακό δικαίωμα δεν αναγνωρίζεται στον μέτοχο.

Άρθρο 10ο

Δωσιδικία

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

Άρθρο 11ο

Δικαιώματα μειοψηφίας και ελέγχου

Τα δικαιώματα των μετόχων μειοψηφίας ως και τα του ελέγχου της εταιρίας ρυθμίζονται κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 45, 46, 47, 104, 121 παρ. 2, 135 παρ. 1 περ. δ΄, 141 έως 144 του ν.4548/2018 και τα της ακυρότητας ή ακυρωσίας αποφάσεων Γενικής Συνέλευσης ρυθμίζονται κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 134 έως 140 του ιδίου νόμου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'
ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ

Άρθρο 12ο
Αρμοδιότητες Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και έχει το δικαίωμα να αποφασίζει για κάθε θέμα που την αφορά. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
2. Οι αρμοδιότητες της Γενικής Συνέλευσης περιγράφονται στη διάταξη του άρθρου 117 του ν.4548/2018, καθώς και στο άρθρο 22 του παρόντος.

Άρθρο 13ο
Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρίας. Η Γενική Συνέλευση που συγκαλείται και συγκροτείται νόμιμα δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση, εκπροσωπεί το σύνολο των μετόχων και οι αποφάσεις της υποχρεώνουν όλους, ακόμη και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.

2. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων, η οποία συγκαλείται πάντοτε από το Διοικητικό Συμβούλιο, συνέρχεται σε τακτική συνέλευση, υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δέκατη ($10^{η}$) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών. Η τακτική Γενική Συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της.

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, όποτε το κρίνει αναγκαίο, να συγκαλέσει έκτακτη Γενική Συνέλευση.

4. Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της Περιφερειακής Ενότητας Θεσσαλονίκης, όπου και η έδρα της εταιρίας. Ωστόσο, αν αποφασίσει σχετικά το Διοικητικό Συμβούλιο, η Γενική Συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση και με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του ν.4548/2018.

5. Η Γενική Συνέλευση, με εξαίρεση τις επαναληπτικές και τις εξομοιούμενες προς αυτές συνελεύσεις, πρέπει να συγκαλείτε πριν από είκοσι (20) τουλάχιστον ημέρες από την ημέρα της συνεδρίασης. Στο εικοσαήμερο αυτό υπολογίζονται και οι εξαιρετέες ημέρες, δεν συνυπολογίζονται, όμως, η ημέρα της δημοσίευσης της πρόσκλησης και η ημέρα της συνεδρίασης.

Άρθρο 14ο

Πρόσκληση Γενικής Συνέλευσης - Ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Η πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει τουλάχιστον, σύμφωνα με τη διάταξη του άρθρου 121, παρ. 3 του ν.4548/2018, το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση. Η πρόσκληση δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στην μερίδα της εταιρίας στο Γ.Ε.ΜΗ.. Η εταιρία υποχρεούται, δεδομένου ότι όλες οι μετοχές είναι ονομαστικές, να ενημερώνει για την καταχώριση της πρόσκλησης, μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως σε αυτήν την διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν.

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

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στη διάθεση των μετόχων, είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από τη συνέλευση, πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των

αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου.

4. Η εταιρία είναι υποχρεωμένη, δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση να θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. Η εταιρία θεωρείται ότι έχει εκπληρώσει την εν λόγω υποχρέωσή της εφόσον εντός της ως άνω προθεσμίας αναρτήσει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, στον διαδικτυακό τόπο που η ίδια διατηρεί.

Άρθρο 15ο

Κατάθεση μετοχών - Αντιπροσώπευση

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να μετάσχουν στην Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος μέλος της Ευρωπαϊκής Ένωσης και έχει το δικαίωμα να δέχεται τίτλους προς φύλαξη, πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν την συνεδρίαση της Συνέλευσης. Οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών χρησιμεύουν ως εισιτήρια για την είσοδο και συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση.

2. Αντιπροσώπευση μετόχου που έχει δικαίωμα συμμετοχής στην Συνέλευση είναι δυνατή από οποιονδήποτε, μέτοχο ή μη. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου γνωστοποιείται απαραίτητα στην εταιρία εγγράφως ή με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (email)

και υποβάλλεται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη Γενική Συνέλευση.

3. Οι μέτοχοι που τυχόν δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 2 του παρόντος άρθρου μετέχουν στην Γενική Συνέλευση, εκτός αν η Γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

4. Στην Γενική Συνέλευση δικαιούνται να παρίστανται, χωρίς δικαίωμα ψήφου εφόσον δεν είναι μέτοχοι, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και οι ελεγκτές της εταιρίας. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης μπορεί με ευθύνη του να επιτρέψει την παρουσία στη συνέλευση και άλλων προσώπων, που δεν έχουν μετοχική ιδιότητα ή δεν είναι εκπρόσωποι μετόχων, στο μέτρο που τούτο δεν αντιτίθεται στο εταιρικό συμφέρον. Τα πρόσωπα αυτά δεν θεωρείται ότι μετέχουν στη συνέλευση για μόνο το λόγο ότι έλαβαν το λόγο για λογαριασμό παριστάμενου μετόχου ή ύστερα από πρόσκληση του προέδρου.

5. Μετά από προηγούμενη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η Γενική Συνέλευση δύναται να συνέλθει και να συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση και με τα ηλεκτρονικά μέσα και τη διαδικασία που προβλέπονται στο άρθρο 125 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 16ο

Πίνακας μετόχων που δικαιούνται ψήφου

Είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και να θέτει στη διάθεση των μετόχων πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα

αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου. Αντιρρήσεις μετόχου κατά του πίνακα προβάλλονται μόνο πριν από κάθε έναρξη της συζήτησης.



Άρθρο 17ο

Συνήθης απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

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 επιτευχθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, από την 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 ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνέλευσης, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στην ματαιωθείσα συνέλευση και την επαναληπτική.

3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας, τη μεταβολή του



αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 του ν.4548/2018 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ν.4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του ν.4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τα δυο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

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

Άρθρο 18ο

Λήψη αποφάσεων από την Γενική Συνέλευση

1. Ο κύριος μίας (1) μετοχής έχει δικαίωμα μίας (1) ψήφου στη Γενική Συνέλευση των μετόχων και ο αριθμός των ψήφων αυξάνει κατά το λόγο μίας (1) ψήφου ανά μία (1) μετοχή.

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

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

4. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 17 του παρόντος, καθώς και στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του ν.4548/2018, λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

5. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας δύναται να προτείνει στους μετόχους την λήψη συγκεκριμένης απόφασης χωρίς συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης και αποδοχή της πρότασης από την πλειοψηφία των μετόχων, όπως η πλειοψηφία αυτή προβλέπεται κατά περίπτωση από τον νόμο και το καταστατικό. Η κατά το αμέσως προηγούμενο εδάφιο πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου κοινοποιείται σε όλους

τους μετόχους στην ηλεκτρονική διεύθυνση που έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρία. Η αποστολή της πρότασης πρέπει να γίνει την ίδια ημέρα για όλους τους μετόχους. Η πρόταση περιλαμβάνει το πλήρες σχέδιο της απόφασης, τις αναγκαίες επεξηγήσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι δικαιούνται να δηλώσουν στην εταιρία αν δέχονται ή όχι την πρόταση και τη σχετική προθεσμία απάντησης των μετόχων, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των επτά (7) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τριάντα (30) ημερών από την ημέρα αποστολής της πρότασης. Η προθεσμία ισχύει για όλους τους μετόχους. Η πρόταση συνοδεύεται από κάθε άλλο έγγραφο ή στοιχείο που απαιτείται να υποβληθεί στους μετόχους κατά το νόμο. Προϋποθέσεις ενεργοποίησης της εν λόγω δυνατότητας είναι: α) όλοι οι μέτοχοι να έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρία τα στοιχεία ηλεκτρονικής επικοινωνίας τους και β) μειοψηφία του ενός πέμπτου (1/5) του κεφαλαίου δεν αντιτίθεται στη λήψη απόφασης με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου, με σχετική δήλωση που πρέπει να αποσταλεί στο Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε σαράντα οκτώ (48) ώρες από την λήψη της πρότασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Εξαιρούνται ρητά της διαδικασίας αυτής αποφάσεις σχετικά με τα θέματα που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 17 του παρόντος, καθώς και στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του ν.4548/2018, όπως και αποφάσεις επί θεμάτων της τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Οι διατάξεις περί απαρτίας δεν εφαρμόζονται και η πλειοψηφία υπολογίζεται επί του συνόλου των μετοχών που έχουν δικαίωμα ψήφου. Δικαίωμα συμμετοχής στη λήψη απόφασης χωρίς συνεδρίαση έχουν όσα πρόσωπα διαθέτουν τη μετοχική ιδιότητα κατά το χρόνο αποστολής της πρότασης από το

Διοικητικό Συμβούλιο με το σύνολο των δικαιωμάτων ψήφου που διαθέτουν κατά το χρόνο αυτό. Απόφαση χωρίς συνεδρίαση δε θεωρείται ότι ελήφθη πριν παρέλθει η προαναφερόμενη προθεσμία των σαράντα οκτώ (48) ωρών, εκτός αν οι δηλώσεις όλων των μετόχων περιήλθαν στην εταιρία νωρίτερα. Δήλωση μετόχου που περιέρχεται στην εταιρεία μετά τον προβλεπόμενο χρόνο απάντησης δε λαμβάνεται υπόψη. Οι δηλώσεις των μετόχων είναι μη ανακλητές. Το βάρος της απόδειξης της υιοθέτησης ή μη της πρότασης και του χρόνου αυτής φέρει η εταιρία. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται χωρίς υπαίτια βραδύτητα να γνωστοποιήσει σε όλους τους μετόχους το αποτέλεσμα της διαδικασίας, και να βεβαιώσει ότι τηρήθηκε πλήρως η διαδικασία αυτή. Οι αποφάσεις που λαμβάνονται με τη συγκεκριμένη διαδικασία καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του ν.4548/2018, ενώ εντός τριών (3) ημερών από την κατά τα ως άνω πρόταση του διοικητικού συμβουλίου, οι μέτοχοι μπορούν να ζητούν από το Διοικητικό Συμβούλιο διευκρινίσεις ή πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση του σχεδίου απόφασης χωρίς συνεδρίαση. Οι πληροφορίες παρέχονται στην ηλεκτρονική διεύθυνση όλων των μετόχων μέσα σε δύο (2) ημέρες από τη λήψη της αίτησης.

6. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το

σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το εν λόγω πρακτικό καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του ν.4548/2018. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με το παρόν και του χρόνου της απόφασης φέρει η εταιρία.

Άρθρο 19ο

Πρόεδρος - Γραμματέας της Γενικής Συνέλευσης

1. Της Γενικής Συνέλευσης προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή, αν κωλύεται, ο αναπληρωτής του. Ο Πρόεδρος ορίζει και προσωρινό Γραμματέα.

2. Μετά την οριστική κήρυξη του καταλόγου των μετόχων, που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προβαίνει στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

Άρθρο 20ο

Πρόεδρος Γενικής Συνέλευσης - Ημερήσια διάταξη - Συζητούμενα θέματα – Πρακτικά

1. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου, και, αν κωλύεται, ο νόμιμος αναπληρωτής του, προεδρεύει προσωρινά στη Γενική Συνέλευση των μετόχων. Ο Πρόεδρος της συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο. Ο Πρόεδρος ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της Γενικής Συνέλευσης, την

ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας.

2. Οι συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης περιορίζονται στα θέματα που περιλαμβάνονται στη δημοσιευθείσα ημερήσια διάταξη. Η ημερήσια διάταξη καταρτίζεται από το Διοικητικό Συμβούλιο και περιλαμβάνει τις προτάσεις του προς τη Γενική Συνέλευση, καθώς και τις προτάσεις των μετόχων ή ελεγκτών που ζήτησαν τη σύγκλιση της.

3. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης τηρούνται πρακτικά που καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση.

4. Με αίτηση μετόχου, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρήσει στα πρακτικά ακριβή περίληψη της γνώμης που εξέφερε. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.

Άρθρο 21ο

Αιτήσεις μετόχων σε σχέση με την Γενική Συνέλευση

1. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα

θέματα, αν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου, κατά το άρθρο 122 του ν.4548/2018, επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της Γενικής Συνέλευσης, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 141 του ν.4548/2018 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παραγράφου 2 του ν.4548/2018, με δαπάνη της εταιρίας.

2. Με αίτηση μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20)του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων και να ορίζει ημέρα συνεδρίασής της που δεν απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον Πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Η αίτηση πρέπει να περιέχει τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Σε περίπτωση μη σύγκλησης, οι αιτούντες δύνανται να ακολουθήσουν τις διατάξεις του άρθ. 141 §1 ν. 4548/2018.

3. Με αίτηση μετόχου ή μετόχων που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, ο Πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μία μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτήν που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. Η ύστερα από

αναβολή Γενική Συνέλευση αποτελεί συνέχιση της προηγούμενης και δεν απαιτείται η επανάληψη των διατυπώσεων δημοσίευσης της πρόσκλησης των μετόχων. Στη συνέλευση αυτή μπορούν να μετέχουν και νέοι μέτοχοι, τηρουμένων των σχετικών διατυπώσεων συμμετοχής.

4. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρία 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 εταιρίας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρίας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρίας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν.4548/2018. Στις περιπτώσεις της

παρούσας παραγράφου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο.

5. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 4 του παρόντος άρθρου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρίας. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο Διοικητικό Συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του ν.4548/2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή.

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

7. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου, οι κατατεθείσες, σύμφωνα με το άρθρο 15 του παρόντος Καταστατικού, μετοχές που παρέχουν στους κυρίους αυτών μετόχους τα δικαιώματα συμμετοχής και ψήφου στη Γενική Συνέλευση, δεν θα μπορούν να αναληφθούν ή να εκποιηθούν, εφόσον έχουν εκδοθεί, από τη χρονολογία επίδοσης της αίτησης τους μέχρι τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης ή μέχρι την έκδοση απόφασης του Δικαστηρίου.

Άρθρο 22ο

Αρμοδιότητα της Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων αποφαίνεται πάνω σε όλα τα θέματα που υποβάλλονται σ' αυτήν από το Διοικητικό Συμβούλιο ή και σε κάθε εταιρική υπόθεση γενικά.

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

α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως τροποποιήσεις θεωρούνται και οι αυξήσεις, τακτικές ή έκτακτες, και οι μειώσεις του κεφαλαίου.

β) Εκλογή μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών.

γ) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 του ν.4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

δ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

ε) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

στ) Την έγκριση παροχής αμοιβών ή προκαταβολής αμοιβών κατά το άρθρο 109 του ν.4548/2018.

ζ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρίας και

η) Διορισμό εκκαθαριστών.

3. Στις διατάξεις της προηγούμενης παραγράφου δεν υπάγονται:

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

β) Η τροποποίηση ή η προσαρμογή διατάξεων του καταστατικού από το Διοικητικό Συμβούλιο στις περιπτώσεις που ορίζει τούτο ρητά ο νόμος.

γ) Ο διορισμός με το καταστατικό του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου.

δ) Η εκλογή κατά το καταστατικό, σύμφωνα με το άρθρο 82 του ν.4548/2018, συμβούλων σε αντικατάσταση παραιτηθέντων, αποθανόντων ή απωλεσάντων την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο.

ε) Η απορρόφηση κατά τα άρθρα 78 και 78α του κ.ν. 2190/1920 ανώνυμης εταιρίας από άλλη ανώνυμη εταιρία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της.

στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 του ν.4548/2018.

ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του ν.4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση.

Άρθρο 23ο
Απαλλαγή Διοικητικού Συμβουλίου

1. Μετά την ψήφιση του ισολογισμού, η Γενική Συνέλευση αποφαίνεται, με ειδική ψηφοφορία που ενεργείται με ονομαστική κλήση, για την απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη αποζημίωσης. Η απαλλαγή αυτή γίνεται ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 28 του Καταστατικού.

2. Στην ψηφοφορία για απαλλαγή του Διοικητικού Συμβουλίου μπορούν να μετέχουν τα μέλη του, μόνο με τις μετοχές των οποίων έχουν την κυριότητα ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων. Το ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρίας.

Άρθρο 24ο

Έλεγχος της εταιρίας

1. Μέτοχοι της εταιρίας που αντιπροσωπεύουν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να ζητήσουν τη διενέργεια ελέγχου από το αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρίας, κατά τη διαδικασία κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας.

2. Ο έλεγχος κατά την παράγραφο 1 του παρόντος άρθρου διατάσσεται, αν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις του νόμου ή του καταστατικού της εταιρίας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται μέσα σε τρία (3) έτη από την έγκριση των χρηματοοικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις.

3. Μέτοχοι της εταιρίας που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου δικαιούνται να ζητήσουν από το αρμόδιο δικαστήριο έλεγχο της εταιρίας, σύμφωνα με την παραπάνω παράγραφο, όταν από την όλη πορεία των εταιρικών υποθέσεων, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, γίνεται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλουν οι κανόνες της χρηστής και συνετής διαχείρισης.

4. Σε περίπτωση που διαταχθεί από αρμόδιο Δικαστήριο ο έλεγχος της παρ. 1, τα έξοδα του εν λόγω ελέγχου επωμίζεται αποκλειστικά ο αιτών τον έλεγχο μέτοχος.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'

Αριθμός **21.717**

Φύλλο 43ο

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 25ο

Σύνθεση και θητεία

1. Η εταιρία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από τρία (3) μέλη. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο, με υποχρέωσή του να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται σε μυστική ψηφοφορία από την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Όλα τα μέλη εκλέγονται για πενταετή (5ετή) θητεία που παρατείνεται μέχρι την ανάληψη των καθηκόντων από το νέο Διοικητικό Συμβούλιο που εκλέγεται από την τακτική Γενική Συνέλευση που εγκρίνει τον ισολογισμό του έκτου έτους. Η θητεία πάντως δεν μπορεί να υπερβεί την εξαετία (6ετία).

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απεριορίστως επανεκλέξιμα.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ανακαλούνται ελεύθερα από την Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 26ο

Συγκρότηση

1. Μετά την εκλογή του το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγει Πρόεδρο, Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο και καθορίζει τις αρμοδιότητες του καθένα.

2. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου προεδρεύει στις συνεδριάσεις του και αναπληρώνεται από τον Αντιπρόεδρο, ή

αν και αυτός κωλύεται, από το σύμβουλο που προσωρινά θα ορίζεται από τους παρόντες συμβούλους.

Άρθρο 27ο
Αναπλήρωση ή μη κενών θέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Αν για οποιοδήποτε λόγο μείνει κενή θέση (αιρετού) συμβούλου, οι σύμβουλοι που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, έχουν την υποχρέωση να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση (τακτική ή έκτακτη), η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

2. Επίσης σε κάθε περίπτωση τα εναπομείναντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 28ο
Ευθύνες και Απαγορεύσεις για τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ευθύνεται έναντι της εταιρίας για ζημία που αυτή υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του. Ευθύνεται δε ιδίως αν ο ισολογισμός περιέχει παραλείψεις ή

ψευδείς δηλώσεις που αποκρύπτουν την πραγματική κατάσταση της εταιρίας.

2. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται, αν το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου αποδείξει ότι κατέβαλε κατά την άσκηση των καθηκόντων του την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία που δραστηριοποιείται σε παρόμοιες συνθήκες. Η επιμέλεια αυτή κρίνεται με βάση και την ιδιότητα κάθε μέλους και τα καθήκοντα που του έχουν ανατεθεί κατά το νόμο, το καταστατικό ή με απόφαση των αρμόδιων εταιρικών οργάνων. Αυτό δεν ισχύει για το διευθύνοντα σύμβουλο της εταιρίας που ευθύνεται σε κάθε περίπτωση. Επίσης, η ευθύνη αυτή δεν υπάρχει για κάθε πράξη ή παράλειψη που στηρίζεται σε νόμιμη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης ή που αφορά εύλογη επιχειρηματική απόφαση, η οποία ελήφθη (α) με καλή πίστη, (β) με βάση επαρκή, για τις συγκεκριμένες συνθήκες, πληροφόρηση και (γ) με αποκλειστικό κριτήριο την εξυπηρέτηση του εταιρικού συμφέροντος. Τα στοιχεία αυτά κρίνονται με αναφορά στο χρόνο λήψης της απόφασης. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου φέρουν το βάρος απόδειξης των προϋποθέσεων της παρούσας παραγράφου. Επίσης το δικαστήριο μπορεί να θεωρήσει ότι δεν υφίσταται ευθύνη προκειμένου για πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε εισήγηση ή γνώμη ανεξάρτητου οργάνου ή επιτροπής, που λειτουργεί στην εταιρία, σύμφωνα με το νόμο.

3. Κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου είναι υποχρεωμένο να τηρεί αυστηρά τα απόρρητα της επιχείρησης που γνωρίζει με την ιδιότητα του συμβούλου. Τα μέλη του Δ.Σ. και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί απ' αυτό αρμοδιότητές του, έχουν υποχρέωση πίστης έναντι της εταιρείας, όπως προβλέπεται στα άρθ. 97 και 98 ν. 4548/2018.

4. Η εταιρία μπορεί, με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, να παραιτηθεί των αξιώσεών της προς αποζημίωση ή να συμβιβασθεί για αυτές μετά πάροδο δύο (2) ετών από τη γένεση της αξίωσης και μόνο εφόσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευση και δεν αντιτίθεται μειοψηφία που εκπροσωπεί το ένα δέκατο (1/10) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου. Μετά την άσκηση της αγωγής, η παραπάνω παραίτηση ή ο συμβιβασμός μπορούν να λάβουν χώρα οποτεδήποτε, εφόσον συγκατατίθεται η Γενική Συνέλευση και δεν αντιτίθεται το ένα εικοστό (1/20) του εκπροσωπούμενου στη Συνέλευση κεφαλαίου. Στη συνέλευση αυτή καλείται να παραστεί και ο ειδικός εκπρόσωπος που τυχόν έχει ορισθεί.

5. Οι παραπάνω αξιώσεις της εταιρίας κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου από τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων ασκούνται υποχρεωτικά εφ' όσον το αποφασίσει η Γενική Συνέλευση με απόλυτη πλειοψηφία.

6. Μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου έχουν δικαίωμα να υποβάλουν εγγράφως προς το Διοικητικό Συμβούλιο αίτηση με αντικείμενο την άσκηση των αξιώσεων της εταιρίας κατά το άρθρο 103 του ν. 4548/2018. Οι αιτούντες πρέπει να αποδείξουν ότι έχουν καταστεί μέτοχοι έξι (6) μήνες πριν από την υποβολή της αίτησης. Η αίτηση αναφέρει τις πληροφορίες που κατέχουν οι αιτούντες μέτοχοι ως προς τα πραγματικά περιστατικά που στοιχειοθετούν κατά την κρίση τους την ευθύνη μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και τη ζημία της εταιρείας. Στην αίτησή τους οι μέτοχοι θέτουν εύλογη προθεσμία, εντός της οποίας το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να αξιολογήσει το περιεχόμενο της αίτησης και να αποφασίσει

αν η εταιρία θα ασκήσει αγωγή για τις αξιώσεις που περιγράφει η αίτηση αυτή. Η ανωτέρω προθεσμία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από ένα (1) μήνα από τότε που η αίτηση υποβλήθηκε στο Διοικητικό Συμβούλιο. Το Διοικητικό Συμβούλιο αποφασίζει επί του αιτήματος των μετόχων, αφού λάβει υπόψη του τις παρατηρήσεις και εξηγήσεις των μελών εκείνων του Διοικητικού Συμβουλίου, που κατονομάζονται στην αίτηση των μετόχων. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου που κατονομάζονται στην αίτηση, δεν έχουν δικαίωμα ψήφου στη συνεδρίαση του Διοικητικού Συμβουλίου για τη λήψη απόφασης επί του αιτήματος των μετόχων. Αν η αδυναμία ψήφου αφορά τόσα μέλη, ώστε τα υπόλοιπα να μη σχηματίζουν απαρτία, το Διοικητικό Συμβούλιο θεωρείται ότι δεν λαμβάνει απόφαση, κατά παρέκκλιση από τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 97 του ν.4548/2018, και εφαρμόζονται οι διατάξεις του άρθρου 105 του ν.4548/2018. Η απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου επί της αιτήσεως των μετόχων, καθώς και το γεγονός της ενδεχόμενης αδυναμίας λήψεως αποφάσεως από το Διοικητικό Συμβούλιο, κοινοποιείται στους αιτούντες με επιμέλεια του ιδίου και με επιβάρυνση της εταιρίας.

7. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου απαγορεύεται εφεξής να προχωρήσουν ή να συμμετέχουν με οποιαδήποτε ιδιότητα στην ίδρυση εταιρίας οιασδήποτε μορφής, η οποία να επιδιώκει σκοπούς όμοιους με αυτούς που αναφέρονται στο άρθρο 2 του παρόντος Καταστατικού. Η εν λόγω απαγόρευση ισχύει και για δυο (2) έτη μετά την καθ' οιονδήποτε τρόπο αποχώρησή τους από το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας.

Άρθρο 29ο

Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρίας το απαιτούν και κατ' εξαίρεση μπορεί να συνεδριάσει και στην κατοικία του εκάστοτε Προέδρου ή του Διευθύνοντα Συμβούλου. Εφόσον όμως στην συνεδρίαση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδριάσεως και στη λήψη αποφάσεων, εγκύρως συνεδριάζει και σε άλλο τόπο, είτε στην ημεδαπή είτε στην αλλοδαπή. Επίσης μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, οπότε η πρόσκληση προς τα μέλη του περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση.

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

3. Την σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του κατά την διαδικασία της παραγράφου 3 του άρθρου 91 του ν.4548/2018.

Άρθρο 30ο

Αντιπροσώπευση – Απαρτία - Πλειοψηφία στο Διοικητικό Συμβούλιο

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται οι μισοί συν ένας σύμβουλοι (το τυχόν κλάσμα παραλείπεται). Ποτέ όμως ο αριθμός των συμβούλων, που παρίστανται αυτοπροσώπως, δεν μπορεί να είναι μικρότερος από τρεις.

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του.

Άρθρο 31ο

Πρακτικά συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά σε ειδικό βιβλίο που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά.

2. Οποιοσδήποτε σύμβουλος μπορεί να ζητήσει να καταχωρηθεί περίληψη της άποψής του στα πρακτικά. Ο Πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

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

4. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο, τον Αντιπρόεδρο ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο.

Άρθρο 32ο

Εξουσία – Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Με εξαίρεση τα θέματα, για τα οποία από ρητή διάταξη του καταστατικού ή του Νόμου αρμόδια είναι η Γενική Συνέλευση, ή για τα οποία αυτή αποφάσισε, το Διοικητικό Συμβούλιο είναι αρμόδιο να αποφασίζει κάθε πράξη που αφορά στην διοίκηση

της εταιρίας, στην απόκτηση, εκποίηση και διαχείριση της περιουσίας της και στην επιδίωξη του σκοπού της εταιρίας γενικώς.

2. Οι αποκτήσεις κινητών και ακινήτων για πάγια εκμετάλλευση που γίνονται από την εταιρεία, οι πιστώσεις ή εγγυήσεις που χορηγούνται από το Διοικητικό Συμβούλιο καθώς και κάθε σύμβαση που αυτό συνάπτει και για την οποία κάνει λόγο το παρόν άρθρο, τελούν υπό την επιφύλαξη του άρθρου 19 του ν.4548/2018 και του άρθρου 34 και 35 του παρόντος κατά περίπτωση.

3. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρίας ή τις τροποποιήσεις του. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί με απόφασή του να αναθέτει την άσκηση όλων των εξουσιών και αρμοδιοτήτων του ή μέρους αυτών, όπως και την εκπροσώπηση της εταιρίας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή μη. Μπορεί επίσης να αναθέτει τον εσωτερικό έλεγχο της εταιρίας σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα μη μέλη του ή εάν ο νόμος δεν το απαγορεύει και σε μέλη αυτού. Τα πρόσωπα αυτά, εφόσον προβλέπεται από τις αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, μπορούν περαιτέρω να αναθέτουν την άσκηση των εξουσιών

που τους ανατέθηκαν ή μέρος αυτών σε άλλα πρόσωπα, μέλη ή μη, του διοικητικού συμβουλίου. Η εταιρία αναλαμβάνει υποχρεώσεις και δεσμεύεται απέναντι σε οποιοδήποτε τρίτο εφόσον υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή άλλος σύμφωνα με τις εξουσιοδοτήσεις που κάθε φορά θα παρέχει το Διοικητικό Συμβούλιο.



Άρθρο 33ο

Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Κάθε χορηγούμενη από τα κέρδη αμοιβή στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για το τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος προς τους μετόχους.

2. Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στο νόμο και το καταστατικό βαρύνει την εταιρία, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

3. Αμοιβή σε μέλη του 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 του ν.4548/2018.

4. Οι αμοιβές ή παροχές των παρ. 1 και 2 του παρόντος μπορεί να μειωθούν από το δικαστήριο αν, με τις υφιστάμενες συνθήκες, είναι κατά εύλογη κρίση υπέρογκες και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του κεφαλαίου.



Άρθρο 34ο

Συμβάσεις της εταιρίας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Δάνεια της εταιρίας σε ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρόσωπα που ελέγχουν την εταιρία, 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 αυτούς, τους Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της εταιρίας, αλλά και στενά μέλη της οικογενείας των προσώπων αυτών, όπως αυτά ορίζονται στο Παράρτημα Α του ν.4308/2014, όπως και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι. Επίσης δάνεια της εταιρίας σε τρίτους, καθώς και η παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρίας απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι.

2. Οποιεσδήποτε συμβάσεις της εταιρίας με τα παραπάνω πρόσωπα είναι άκυρες, δίχως τη συνδρομή των προϋποθέσεων των άρθρων 99 έως 101 του ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 35ο

Έκτακτος Έλεγχος

Έκτακτος έλεγχος της εταιρίας, πραγματοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 142 και 143 του ν.4548/2018, καθώς επίσης και σύμφωνα και με τη διάταξη του άρθρου 24 του Καταστατικού, μετά από αίτημα μετόχων που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου,

εφόσον στην τελευταία αυτή περίπτωση, από την όλη πορεία της εταιρίας, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ'
ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ– ΚΕΡΔΗ-ΔΙΑΝΟΜΗ-ΜΕΡΙΣΜΑ

Άρθρο 36ο
Χρηματοοικονομικές καταστάσεις

1. Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας, αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου κάθε έτους, οπότε και κλείνονται και ισολογίζονται τα βιβλία της εταιρίας, καταρτίζονται οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις της χρήσης που έληξε, που υποβάλλονται στην τακτική Γενική Συνέλευση για έγκριση, συνοδευόμενες από την απαιτούμενη εκ του νόμου Ετήσια Έκθεση Διαχείρισης του Διοικητικού Συμβουλίου και τη λογοδοσία του για το έτος που έληξε.

2. Η εταιρία, αναφορικά με τα τηρούμενα λογιστικά Βιβλία και την κατάρτιση, έγκριση και δημοσίευση των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και των ετήσιων εκθέσεων οφείλει να εφαρμόζει το 9ο Τμήμα του ν.4548/2018 (άρθρα 145 έως 157) και τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις νόμου.

Άρθρο 37ο
Καθαρά κέρδη - Διανομή

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

2. Τα καθαρά κέρδη, εφόσον και στο μέτρο που μπορούν να διατεθούν, σύμφωνα με το άρθρο 159 του ν.4548/2018, διατίθενται με απόφαση της γενικής συνέλευσης κατά την εξής σειρά:

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

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

γ) Κρατείται το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος, όπως τούτο ορίζεται στο άρθρο 161 του ν.4548/2018.

δ) Το υπόλοιπο των καθαρών κερδών, όπως και τα τυχόν λοιπά κέρδη, που μπορεί να προκύψουν και να διατεθούν, σύμφωνα με τα άρθρα 159 και 160 του ν.4548/2018, διατίθεται κατά τους ορισμούς του καταστατικού και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης.

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

Άρθρο 38ο

Πληρωμή μερίσματος

1. Η πληρωμή του μερίσματος αρχίζει σε μέρα που ορίζεται από την τακτική Γενική Συνέλευση ή κατά εξουσιοδότηση από

το Διοικητικό Συμβούλιο, μετά την έγκριση του ετήσιου ισολογισμού.

2. Το μέρισμα θα καταβάλλεται έγκαιρα σε κάθε κομιστή της μερισματαποδείξεως, μετά από έρευνα ως προς την κυριότητα της μετοχής ή με καταβολή στους μετόχους που αναφέρονταν στο μετοχολόγιο της εταιρίας κατά τη λήψη της αποφάσεως περί πληρωμής μερίσματος. Οι κύριοι μετοχών που δε ζήτησαν έγκαιρα την πληρωμή των μερισμάτων τους, δεν έχουν απαίτηση για τόκους.

3. Τα μερίσματα που δε ζητήθηκαν μέσα σε μία πενταετία από τότε που έγιναν απαιτητά παραγράφονται.

4. Η εταιρία αναφορικά με την νόμιμη διάθεση κερδών οφείλει να εφαρμόζει το 10ο Τμήμα του ν.4548/2018 (άρθρα 158 έως 163) και τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις νόμου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄
ΛΥΣΗ- ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 39ο
Λόγοι λύσης

1. Η εταιρία λύεται: α) με την πάροδο του χρόνου διαρκείας της εκτός αν η Γενική Συνέλευση αποφασίσει την παράταση της διαρκείας της, β) με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τα άρθρα 17 και 18 του παρόντος, γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας της για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας και ε) με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 165 και 166 του ν.4548/2018.

2. Η συγκέντρωση των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσεως της εταιρίας, η οποία στην περίπτωση αυτή καθίσταται μονοπρόσωπη.



Άρθρο 40ο

Εκκαθάριση

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, την λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παρ. 1 του άρθρου 39 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορίσει εκκαθαριστή η Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παρ. 1 του άρθρου 39 του παρόντος, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή. Η Γενική Συνέλευση ή το δικαστήριο στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του ν.4548/2018 μπορεί να ορίσει και έναν μόνον εκκαθαριστή, ενώ σε κάθε περίπτωση εκκαθαριστές μπορεί να διοριστούν από τους μετόχους ή τρίτα πρόσωπα από ένας μέχρι τρεις. 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. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται την αυτοδίκαιη παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου. Το Δ.Σ. συνεχίζει την διαχείριση της εταιρείας έως ότου αναλάβει τα καθήκοντά του ο εκκαθαριστής.

2. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να εφαρμόσουν τα οριζόμενα στο άρθρο 168 του ν.4548/2018.

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

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Θ'
ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Άρθρο 41ο
Κάλυψη μετοχικού κεφαλαίου

Το κεφάλαιο της εταιρίας, όπως αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος, ορίζεται σε **τρία εκατομμύρια πεντακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα έξι ευρώ (3.565.476,00€)** , το οποίο θα σχηματισθεί με εισφορά σε είδος της Καθαρής Θέσης του Διασπώμενου Κλάδου, όπως αυτή προέκυψε από την από 31.07.2025 Έκθεσης Αποτίμησης σύμφωνα με το άρθρο 17 του ν.4548/2018 που συντάχθηκε από την ελεγκτική εταιρεία με την επωνυμία Grant Thornton ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΚΑΙ ΣΥΜΒΟΥΛΩΝ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ και ειδικότερα από τους Ορκωτούς Ελεγκτές Δημήτριο Δουβρή (Α.Μ. ΣΟΕΛ 33921) και Στέργιο Ντέτσικα (Α.Μ. ΣΟΕΛ 41961), κατά τρία εκατομμύρια πεντακόσιες εξήντα πέντε χιλιάδες τετρακόσια εβδομήντα πέντε ευρώ και πενήντα τρία λεπτά (3.565.475,53) και εν μέρει και για σκοπούς στρογγυλοποίησης με καταβολή μετρητών από την μοναδική μέτοχο της διασπώμενης κατά σαράντα επτά λεπτά του ευρώ (0,47). Η συμβαλλόμενη στο παρόν έχει την υποχρέωση, αμέσως μετά την σύσταση της εταιρίας και εντός διμήνου, να καταβάλλει το ανωτέρω χρηματικό ποσό που εισφέρεται σε μετρητά.

Άρθρο 42ο
Σύνθεση πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου

Αριθμός **21.717**

Φύλλο 5ο

Το πρώτο Διοικητικό Συμβούλιο, που θα διοικήσει την εταιρεία, το αποτελούν οι κάτωθι που συγκροτούνται με το παρόν σε «σώμα» κατά τις διατάξεις του άρθρου 25 του παρόντος και του άρθρου 87 παρ. 3 του Ν. 4548/2018 και κατανέμουν τις αρμοδιότητες και εξουσίες ενός εκάστου, ως ακολούθως:

Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου και Διευθύνων Σύμβουλος της εταιρίας ο **Βασίλειος Ζωγράφος του Χρήστου και της Μάρθας**, αναλυτής συστημάτων πληροφορικής, κάτοικος Θέρμης Θεσσαλονίκης (προέκταση Σοφοκλέους), που γεννήθηκε στις 01-11-1974 στη Θεσσαλονίκη, κάτοχος του με αριθμό ΑΜ703228/30.07.2016 Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α.Τ. Θέρμης, με Α.Φ.Μ. 107983718 – Ζ΄ Δ.Ο.Υ. Θεσσαλονίκης, με διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) vzogrs@gmail.com

Αντιπρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου η **Ευδοκία Προϊκογλου του Μιχαήλ και της Ελένης,** αναλύτρια συστημάτων πληροφορικής, κάτοικος Θέρμης Θεσσαλονίκης (προέκταση Σοφοκλέους), που γεννήθηκε στις 05-07-1971 στην Θεσσαλονίκη, κάτοχος του με αριθμό ΑΝ695371 Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας που εκδόθηκε από το Τ.Α. Θέρμης, με ΑΦΜ 056203861 – Ζ΄ Δ.Ο.Υ. Θεσσαλονίκης, με διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) e.proikoglou@gmail.com.

Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ο **Απόστολος Καρακαξάς του Φιλίππου και της Αλεξάνδρας**, αναλυτής συστημάτων πληροφορικής, κάτοικος Χαλανδρίου Αττικής, επί της οδού Περσέως, αριθμός 16, που γεννήθηκε στις 06-11-1974 στην Αθήνα, κάτοχος του με αριθμό ΑΒ144751 Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας που εκδόθηκε από το Α΄ Τ.Α. Θεσσαλονίκης, με

Α.Φ.Μ. 113820504 – ΚΕΦΟΔΕ Αττικής, με διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) a.karakaxas@gmail.com.
Ο Πρόεδρος και Διευθύνων Σύμβουλος Βασίλειος Ζωγράφος, ως υποκατάστατος του διοικητικού οργάνου, θα εκπροσωπεί μόνος την εταιρία εξωδίκως και δικαστικώς, αποφασίζοντας για κάθε τι εντός των ορίων του εταιρικού σκοπού και καθ' όλη την έκταση διοικήσεως και εκπροσωπήσεως, σύμφωνα με το καταστατικό. Τούτον κωλυόμενο ή απόντα, αναπληροί καθ' όλη την έκταση των καθορισθέντων αρμοδιοτήτων του η Αντιπρόεδρος Ευδοκία Προϊκογλου.

Άρθρο 43ο

Σε κάθε περίπτωση, συμπληρωματικά με τους ανωτέρω όρους του καταστατικού, ισχύουν οι διατάξεις του ν. 4548/2018.
Οι συμβαλλόμενοι δηλώνουν, όπως παρίστανται εδώ, ότι παραιτούνται του δικαιώματός τους για διάρρηξη του παρόντος για οποιονδήποτε λόγο ακόμη και των άρθρων 178, 179 και 388 Α.Κ..

Περαιτέρω ο ώδε εμφανισθείς εκπρόσωπος της Διασπώμενης Εταιρείας συνομολογεί ότι κατόπιν της Μερικής Διάσπασης της Διασπώμενης Εταιρείας με ΣΥΣΤΑΣΗ νέας Ανώνυμης Εταιρείας, το καταστατικό της Διασπώμενης διαμορφώνεται ως ακολούθως:

ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΑΙ ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΜΕΝΟ ΚΕΙΜΕΝΟ
ΤΟΥ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΤΗΣ
ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Αριθμός **21.717**

Φύλλο 52ο

«ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»

ΚΑΙ ΤΟΝ ΔΙΑΚΡΙΤΙΚΟ ΤΙΤΛΟ

«ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.»

ΜΕ Α.Φ.Μ. 099015757 ΚΑΙ ΑΡΙΘΜΟ Γ.Ε.ΜΗ. 58647604000

σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.4548/2018 και όπως προέκυψε μετά την τροποποίηση του άρθρου 2 του Καταστατικού της εταιρίας, η οποία διαλαμβάνεται στο με αριθμό 19 Πρακτικό της Γενικής Συνέλευσης της 17ης Σεπτεμβρίου 2025.

Σημειώνεται, καταρχήν, ότι για τη σύνταξη και διαμόρφωση του παρόντος κειμένου ελήφθησαν υπόψη το αρχικό κείμενο της με αριθμό 3607/29.07.2011 συμβολαιογραφικής πράξης μετατροπής της εταιρίας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΕΙΝ» και διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Ε.Π.Ε.» σε ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Α.Ε.» σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ. 1 του Κ.Ν.2190/1920 - Μετοχικό Κεφάλαιο 60.000,00 ευρώ, της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Μαρίας Παπαδημητρίου που εγκρίθηκε με την με αριθμό πρωτοκόλλου 11019/03.08.2011 απόφαση του Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 9900/19.09.2011 Φ.Ε.Κ. Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών – Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης και Γενικού Εμπορικού Μητρώου, η τροποποίηση του άρθρου 5 του αρχικού κειμένου, που αποφασίσθηκε από την Έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας της 08.05.2012, η οποία διαλαμβάνεται

στο με αριθμό 2 Πρακτικό Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης και η οποία δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 4249/11.06.2012 Φ.Ε.Κ. Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών – Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης και Γενικού Εμπορικού Μητρώου, η τροποποίηση των άρθρων 6, 7, 8, 9, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 20, 21, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 33, 34, 35 και 36 με απόφαση της από 31.07.2019 Τακτικής Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία διαλαμβάνεται στο με αριθμό 10 Πρακτικό Γενικής Συνέλευσης, ενώ το τροποποιηθέν Καταστατικό κατόπιν αυτής, αναρτήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. με αριθμό πρωτοκόλλου 1832645/27.11.2019 και η τροποποίηση του άρθρου 1 του Καταστατικού της εταιρίας, η οποία διαλαμβάνεται στο με αριθμό 12 Πρακτικό Γενικής Συνέλευσης της 3ης Σεπτεμβρίου 2021, ενώ το τροποποιηθέν Καταστατικό κατόπιν αυτής, αναρτήθηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. με αριθμό πρωτοκόλλου 2453672/07.10.2021.

Περαιτέρω, σημειώνεται ότι από το τροποποιημένο κείμενο έχουν παραλειφθεί οι μεταβατικές διατάξεις του αρχικού κειμένου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΣΥΣΤΑΣΗ – ΕΠΩΝΥΜΙΑ-ΣΚΟΠΟΣ-ΕΔΡΑ-ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Άρθρο 1ο

Σύσταση – Επωνυμία

Με την με αριθμό 3607/29.07.2011 συμβολαιογραφική πράξη μετατροπής της εταιρίας περιορισμένης ευθύνης με την επωνυμία «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΠΡΟΪΟΝΤΩΝ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΚΑΙ

ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΕΙΝ» και διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Ε.Π.Ε.» σε ανώνυμη εταιρία με την επωνυμία «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ - ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ» και διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Α.Ε.» σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 παρ. 1 του Κ.Ν.2190/1920 - Μετοχικό Κεφάλαιο 60.000,00 ευρώ, της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης Μαρίας Παπαδημητρίου που εγκρίθηκε με την με αριθμό πρωτοκόλλου 11019/03.08.2011 απόφαση του Περιφερειάρχη Κεντρικής Μακεδονίας και δημοσιεύθηκε στο με αριθμό 9900/19.09.2011 Φ.Ε.Κ. Τεύχος Ανωνύμων Εταιρειών – Εταιρειών Περιορισμένης Ευθύνης και Γενικού Εμπορικού Μητρώου, συστάθηκε, κατόπιν μετατροπής της Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης με την Επωνυμία ««ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ – ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ ΥΠΟΔΟΜΩΝ ΚΑΙ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΗΛΕΚΤΡΟΝΙΚΟΥ ΕΠΙΧΕΙΡΕΙΝ» και διακριτικό τίτλο «ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Ε.Π.Ε.», Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία **«ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ – ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»** και διακριτικό τίτλο **«ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Α.Ε.»** και με λατινική εκφορά **«INTERWORKS S.A.»**. Η επωνυμία της εν λόγω Ανώνυμης Εταιρίας, κατόπιν συγκέντρωσης του συνόλου των μετοχών της σε ένα πρόσωπο, μετατρέπεται και πλέον είναι **«ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ – ΜΟΝΟΠΡΟΣΩΠΗ ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΔΙΑΔΙΚΤΥΑΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ»** και διακριτικό τίτλο **«ΙΝΤΕΡΓΟΥΟΡΚΣ Μονοπρόσωπη Α.Ε.»** και με λατινική εκφορά **«INTERWORKS Single Member S.A.»**.

Άρθρο 2ο

Σκοπός

Σκοπός της εταιρίας είναι:

1. Η δραστηριοποίηση ως Πάροχος Υπηρεσιών Ηλεκτρονικής Διαμεσολάβησης (Application Service Provider) για την υποστήριξη επιχειρηματικών δραστηριοτήτων που αφορούν όλους τους κλάδους της Ελληνικής και Διεθνούς Οικονομίας με έμφαση στην πώληση και προώθηση προϊόντων και υπηρεσιών και την υποστήριξη της επιχειρηματικής συνεργασίας μέσω ψηφιακών υποδομών.

2. Η αντιπροσώπευση και εμπορία πακέτων λογισμικού, υλικού τηλεπικοινωνιακών υπηρεσιών και υπηρεσιών γενικότερα από τον Ελληνικό και Διεθνή χώρο με στόχο την παροχή και προώθηση ολοκληρωμένων λύσεων Ηλεκτρονικού Επιχειρείν (e Business).

3. Η μεταπώληση προϊόντων και υπηρεσιών τρίτων με ηλεκτρονικά μέσα.

4. Η εταιρία, δύναται μέσα στα πλαίσια του σκοπού της να πραγματοποιεί συναλλαγές αποκτήσεως και παραδόσεως αγαθών και υπηρεσιών τόσο ενδοκοινοτικές όσο και με τρίτες χώρες (κράτη) εκτός Ευρωπαϊκής Ένωσης.

5. Για την εκτέλεση των παραπάνω η εταιρία μπορεί να δημιουργεί θυγατρικές εταιρίες καθώς επίσης και να συμμετέχει σε εταιρίες και κοινοπραξίες και κάθε είδους νομικά πρόσωπα στην Ελλάδα ή στο Εξωτερικό, με την απόκτηση μετοχών ή εταιρικών μεριδίων εντός της Ελληνικής Επικράτειας, όσον και εκτός αυτής.

6. Η παροχή και φιλοξενία υποδομών για την υποστήριξη επιχειρηματικών δραστηριοτήτων στο Διαδίκτυο.

7. Στα πλαίσια των ως άνω δραστηριοτήτων η Εταιρία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα σε οποιοδήποτε μέρος της

Άρθρο 3ο

Έδρα της εταιρίας

Έδρα της εταιρίας ορίζονται οι κτιριακές εγκαταστάσεις γραφείων που βρίσκονται επί της οδού Ιατρού Γωγούση αρ.8 στην Δημοτική Ενότητα Ευκαρπίας του Δήμου Παύλου Μελά της Περιφερειακής Ενότητας Θεσσαλονίκης της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας.

Άρθρο 4ο

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρίας, που αρχίζει από την καταχώρηση στο μητρώο Ανωνύμων Εταιριών από την αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή της διοικητικής απόφασης για την χορήγηση άδειας συστάσεως και λειτουργίας της παρούσας εταιρίας και την έγκριση του παρόντος καταστατικού, ορίζεται ως πεντηκονταετής (50ετης).

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ – ΜΕΤΟΧΕΣ

Άρθρο 5ο

Μετοχικό κεφάλαιο

Το μετοχικό κεφάλαιο αρχικά ορίσθηκε σε εξήντα χιλιάδες (60.000,00) Ευρώ, καταβεβλημένο ολοσχερώς, κατανέμεται δε σε δυο χιλιάδες (2.000) κοινές ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) Ευρώ εκάστης. Με την από 13.12.2011 απόφαση της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της εταιρείας αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου

κατά ποσό εκατόν σαράντα χιλιάδες σαράντα (140.040) ευρώ, με καταβολή μετρητών από τους μετόχους, διαιρούμενο σε τέσσερις χιλιάδες εξακόσιες εξήντα οκτώ (4.668) νέες κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Η απόφαση αυτή δεν εγκρίθηκε, δεν καταχωρήθηκε στο ΓΕΜΗ και δεν δημοσιεύθηκε στο Φ.Ε.Κ. Με την 2/08.05.2012 απόφαση της Έκτακτης Γενικής Συνέλευσης της εταιρείας αποφασίσθηκε η αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου κατά ποσό εκατόν σαράντα χιλιάδες σαράντα (140.040) ευρώ, με καταβολή μετρητών από τους μετόχους, διαιρούμενο σε τέσσερις χιλιάδες εξακόσιες εξήντα οκτώ (4.668) νέες κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας τριάντα (30,00) ευρώ εκάστης. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με τα παραπάνω, ανέρχεται πλέον σε διακόσιες χιλιάδες σαράντα (200.040) ευρώ και κατανέμεται σε έξι χιλιάδες εξακόσιες εξήντα οκτώ (6.668) κοινές ονομαστικές μετοχές, αξίας τριάντα (30,00) ευρώ έκαστη.

Άρθρο 6°

Καταβολή του Μετοχικού Κεφαλαίου

Οι προθεσμίες και ο τρόπος καταβολής του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου ως και των αυξήσεων αυτού, ως και τα της πιστοποίησης της καταβολής από το Διοικητικό Συμβούλιο ρυθμίσθηκαν από το άρθρο 11 του Κ.Ν. 2190/1920, όπως αυτό αντικαταστάθηκε από το άρθρο 17 του Ν. 3604/2007. Από τη θέση σε ισχύ του ν.4548/2018 οι προθεσμίες και ο τρόπος καταβολής της αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, ως και τα της πιστοποίησης της καταβολής αυτού, ρυθμίζονται πλέον από την διάταξη του άρθρου 20 του ν.4548/2018.

Άρθρο 7ο
Αυξήσεις μετοχικού κεφαλαίου - Έκδοση ομολογιακού δανείου

Τα των αυξήσεων του μετοχικού κεφαλαίου της εταιρείας ως και τα της έκδοσης ομολογιακών δανείων (μετατρέψιμων ή μη σε μετοχές), τα της έκδοσης ιδρυτικών τίτλων, ολικής ή μερικής απόσβεσης του μετοχικού κεφαλαίου, έκδοσης ανάληψης και απόκτησης ιδίων μετοχών ως και τα της έκδοσης εξαγοράσιμων από την εταιρία μετοχών, ρυθμίζονται από τα άρθρα 23, 25 έως 28 και 34 έως 40 του ν. 4548/2018.

Ειδικότερα, αυξήσεις του μετοχικού κεφαλαίου κατά τη διάταξη του άρθρου 24, παρ. 1 του ν.4548/2018 και συγκεκριμένα με απόφαση του Δ.Σ. και μετά από προηγούμενη εξουσιοδότηση προς τούτο από την Γενική Συνέλευση, χωρίς τροποποίηση του Καταστατικού, δεν επιτρέπονται.

Άρθρο 8ο
Μετοχές

1. Όλες οι μετοχές της εταιρίας είναι ονομαστικές και ελεύθερα μεταβιβάσιμες.

2. Οι τίτλοι των μετοχών μπορούν να αντιπροσωπεύουν μία ή περισσότερες μετοχές. Τα πρακτικά θέματα έκδοσης των τίτλων των μετοχών ρυθμίζονται από το Διοικητικό Συμβούλιο.

3. Οι μετοχές είναι όλες αδιαίρετες και δεν μπορούν να αποτελέσουν αντικείμενο συγκυριότητας παρά μόνο αιτία θανάτου. Σε κάθε περίπτωση συγκυριότητας ή άλλου δικαιώματος πάνω σε μετοχές, τα περισσότερα δικαιούχα πρόσωπα είναι υποχρεωμένα να διορίσουν, με κοινή συμφωνία τους, έναν κοινό εκπρόσωπο που θα τους

εκπροσωπεί σε όλες τις σχέσεις τους με την εταιρία. Σε περίπτωση μη ορισμού κοινού εκπροσώπου η αντίστοιχη μετοχή δεν αντιπροσωπεύεται στις Γενικές Συνελεύσεις.

4. Η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας γίνεται με βάση τους οριστικούς τίτλους μετοχών, τους τυχόν εκδοθέντες προσωρινούς τίτλους και αν παρίσταται ανάγκη, με τα έγγραφα που κατέχει ο μέτοχος.

5. Η μεταβίβαση των ονομαστικών μετοχών, γίνεται κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 41 και 42 του ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

ΜΕΤΟΧΟΙ

Άρθρο 9ο

Γενικά – Δικαιώματα μετόχων

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

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

3. Η ευθύνη του μετόχου περιορίζεται στην ονομαστική αξία της μετοχής του. Κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα προβλεπόμενο από το νόμο και το παρόν καταστατικό.

4. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή σε περίπτωση έκδοσης ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής σε μετοχές, χορηγείται στους ήδη υπάρχοντες κατά την εποχή της έκδοσης μετόχους, δικαίωμα προτίμησης κατά τα οριζόμενα στη διάταξη του

Άρθρο 10ο

Δωσιδικία

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

Άρθρο 11ο

Δικαιώματα μειοψηφίας και ελέγχου

Τα δικαιώματα των μετόχων μειοψηφίας ως και τα του ελέγχου της εταιρίας ρυθμίζονται κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 45, 46, 47, 104, 121 παρ. 2, 135 παρ. 1 περ. δ΄, 141 έως 144 του ν.4548/2018 και τα της ακυρότητας ή ακυρωσίας αποφάσεων Γενικής Συνέλευσης ρυθμίζονται κατά τα οριζόμενα στις διατάξεις των άρθρων 134 έως 140 του ιδίου νόμου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ'

ΓΕΝΙΚΕΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΙΣ

Άρθρο 12ο

Αρμοδιότητες Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας είναι το ανώτατο όργανό της και έχει το δικαίωμα να αποφασίζει για κάθε θέμα που την αφορά. Οι αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσιάζουν ή διαφωνούν.
2. Οι αρμοδιότητες της Γενικής Συνέλευσης περιγράφονται στη διάταξη του άρθρου 117 του ν.4548/2018.

Άρθρο 13ο

Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων συγκαλείται από το Διοικητικό Συμβούλιο και συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρίας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφερειακής ενότητας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας, τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση και το αργότερο έως τη δεκάτη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ενάτου μήνα μετά την λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών, εάν το τελευταίο απαιτείται κατά νόμο. Η εν λόγω Γενική Συνέλευση αποκαλείται τακτική και μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα της αρμοδιότητάς της. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συγκαλεί Γενική Συνέλευση σε έκτακτη συνεδρίαση οποτεδήποτε κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο.

2. Η Γενική Συνέλευση, εκτός από τις επαναληπτικές και όσες εξομοιώνονται με αυτές, πρέπει να καλείται είκοσι (20) πλήρεις ημέρες τουλάχιστον πριν από την ημέρα συνεδρίασης (υπολογίζονται και οι εξαιρετικές ημέρες, ενώ η ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης και η ημέρα συνεδρίασης δεν υπολογίζονται).

Άρθρο 14ο

Πρόσκληση Γενικής Συνέλευσης - Ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης

1. Η πρόσκληση των μετόχων σε Γενική Συνέλευση περιλαμβάνει τουλάχιστον, σύμφωνα με τη διάταξη του

άρθρου 121, παρ. 3 του ν.4548/2018, το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα της ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους αυτοπροσώπως ή διά αντιπροσώπου ή, ενδεχομένως, και από απόσταση. Η πρόσκληση δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης με την καταχώρισή της στην μερίδα της εταιρίας στο Γ.Ε.ΜΗ.. Η εταιρία υποχρεούται, δεδομένου ότι όλες οι μετοχές είναι ονομαστικές, να ενημερώνει για την καταχώριση της πρόσκλησης, μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (E-mail) εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως σε αυτήν την διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν.

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

3. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και θέτει στη διάθεση των μετόχων, είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από τη συνέλευση, πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου.

4. Η εταιρία είναι υποχρεωμένη, δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση να θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών. Η εταιρία θεωρείται ότι έχει εκπληρώσει την εν λόγω υποχρέωσή της εφόσον εντός της ως άνω προθεσμίας αναρτήσει τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών, στον διαδικτυακό τόπο που η ίδια διατηρεί.

Άρθρο 15ο

Κατάθεση μετοχών - Αντιπροσώπευση

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να μετάσχουν στην Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο ταμείο της εταιρίας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα ή επιχείρηση επενδύσεων που λειτουργεί στην Ελλάδα ή σε άλλο κράτος μέλος της Ευρωπαϊκής Ένωσης και έχει το δικαίωμα να δέχεται τίτλους προς φύλαξη, πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν την συνεδρίαση της Συνέλευσης. Οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών χρησιμεύουν ως εισιτήρια για την είσοδο και συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση.

2. Αντιπροσώπευση μετόχου που έχει δικαίωμα συμμετοχής στην Συνέλευση είναι δυνατή από οποιονδήποτε, μέτοχο ή μη. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου γνωστοποιείται απαραίτητα στην εταιρία εγγράφως ή με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (E-mail) το αργότερο σαράντα οκτώ (48) ώρες πριν από την Γενική Συνέλευση.

3. Οι μέτοχοι που τυχόν δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 2 του παρόντος άρθρου μετέχουν στην Γενική Συνέλευση, εκτός αν η Γενική Συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

4. Στην Γενική Συνέλευση δικαιούνται να παρίστανται, χωρίς δικαίωμα ψήφου εφόσον δεν είναι μέτοχοι, τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, καθώς και οι ελεγκτές της εταιρίας. Ο πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης μπορεί με ευθύνη του να επιτρέψει την παρουσία στη συνέλευση και άλλων προσώπων, που δεν έχουν μετοχική ιδιότητα ή δεν είναι εκπρόσωποι μετόχων, στο μέτρο που τούτο δεν αντιτίθεται στο εταιρικό συμφέρον. Τα πρόσωπα αυτά δεν θεωρείται ότι μετέχουν στη συνέλευση για μόνο το λόγο ότι έλαβαν το λόγο για λογαριασμό παριστάμενου μετόχου ή ύστερα από πρόσκληση του προέδρου.

5. Μετά από προηγούμενη απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, η Γενική Συνέλευση δύναται να συνέλθει και να συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με συμμετοχή των μετόχων από απόσταση και με τα ηλεκτρονικά μέσα και τη διαδικασία που προβλέπονται στο άρθρο 125 του ν. 4548/2018.

Άρθρο 16ο

Πίνακας μετόχων που δικαιούνται ψήφου

Είκοσι τέσσερις (24) τουλάχιστον ώρες πριν από κάθε Γενική Συνέλευση το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να καταρτίζει και να θέτει στη διάθεση των μετόχων πίνακα των μετόχων που κατέθεσαν τις μετοχές τους και ενδεχομένως τα έγγραφα αντιπροσώπευσης ή εκπροσώπησης. Ο πίνακας αυτός αναφέρει και τις διευθύνσεις των μετόχων, τα ονόματα των

αντιπροσώπων ή εκπροσώπων τους και τον αριθμό των μετοχών και ψήφων κάθε μετόχου. Αντιρρήσεις μετόχου κατά του πίνακα προβάλλονται μόνο πριν από κάθε έναρξη της συζήτησης.

Άρθρο 17ο

Συνήθης απαρτία και πλειοψηφία Γενικής Συνέλευσης

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 επιτευχθεί τέτοια απαρτία στην πρώτη συνεδρίαση, συνέρχεται επαναληπτική συνέλευση μέσα σε είκοσι (20) ημέρες, από την 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 ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνέλευσης, για την περίπτωση μη επίτευξης απαρτίας, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στην ματαιωθείσα συνέλευση και την επαναληπτική.

3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρίας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του

κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 του ν.4548/2018 ή την παράγραφο 6 του άρθρου 49 του ν.4548/2018, τη μεταβολή του τρόπου διάθεσης των κερδών, τη συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή διάλυση της εταιρείας, την παροχή ή ανανέωση εξουσίας προς το Διοικητικό Συμβούλιο για αύξηση του κεφαλαίου, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 24 του ν.4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η Γενική Συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες τα δυο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου κεφαλαίου.

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

Άρθρο 18ο

Αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης

1. Στη Γενική Συνέλευση και με την επιφύλαξη της παραγράφου 9 του άρθρου 141 του ν.4548/2018, η ψηφοφορία είναι φανερή. Η Γενική Συνέλευση με φανερή

ψηφοφορία μπορεί να αποφασίσει ότι η ψηφοφορία σε κάποιο θέμα ή και σε όλα τα θέματα της ημερήσιας διάταξης θα είναι μυστική. Και στην περίπτωση αυτή μέτοχος μπορεί να δηλώσει ότι αντιτάσσεται στην απόφαση που λαμβάνεται για τους σκοπούς της παραγράφου 3 του άρθρου 137 του ν.4548/2018.

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

3. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 17 του παρόντος, καθώς και στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του ν.4548/2018, λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

4. Το Διοικητικό Συμβούλιο της εταιρίας δύναται να προτείνει στους μετόχους την λήψη συγκεκριμένης απόφασης χωρίς συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης και αποδοχή της πρότασης από την πλειοψηφία των μετόχων, όπως η πλειοψηφία αυτή προβλέπεται κατά περίπτωση από τον νόμο και το καταστατικό. Η κατά το αμέσως προηγούμενο εδάφιο πρόταση του Διοικητικού Συμβουλίου κοινοποιείται σε όλους τους μετόχους στην ηλεκτρονική διεύθυνση που έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρία. Η αποστολή της πρότασης πρέπει να γίνει την ίδια ημέρα για όλους τους μετόχους. Η πρόταση περιλαμβάνει το πλήρες σχέδιο της απόφασης, τις αναγκαίες επεξηγήσεις του Διοικητικού Συμβουλίου, τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι δικαιούνται να δηλώσουν στην εταιρία

αν δέχονται ή όχι την πρόταση και τη σχετική προθεσμία απάντησης των μετόχων, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των επτά (7) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τριάντα (30) ημερών από την ημέρα αποστολής της πρότασης. Η προθεσμία ισχύει για όλους τους μετόχους. Η πρόταση συνοδεύεται από κάθε άλλο έγγραφο ή στοιχείο που απαιτείται να υποβληθεί στους μετόχους κατά το νόμο. Προϋποθέσεις ενεργοποίησης της εν λόγω δυνατότητας είναι: α) όλοι οι μέτοχοι να έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρία τα στοιχεία ηλεκτρονικής επικοινωνίας τους και β) μειοψηφία του ενός πέμπτου (1/5) του κεφαλαίου δεν αντιτίθεται στη λήψη απόφασης με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου, με σχετική δήλωση που πρέπει να αποσταλεί στο Διοικητικό Συμβούλιο μέσα σε σαράντα οκτώ (48) ώρες από την λήψη της πρότασης του Διοικητικού Συμβουλίου. Εξαιρούνται ρητά της διαδικασίας αυτής αποφάσεις σχετικά με τα θέματα που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 17 του παρόντος, καθώς και στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του ν.4548/2018, όπως και αποφάσεις επί θεμάτων της τακτικής Γενικής Συνέλευσης. Οι διατάξεις περί απαρτίας δεν εφαρμόζονται και η πλειοψηφία υπολογίζεται επί του συνόλου των μετοχών που έχουν δικαίωμα ψήφου. Δικαίωμα συμμετοχής στη λήψη απόφασης χωρίς συνεδρίαση έχουν όσα πρόσωπα διαθέτουν τη μετοχική ιδιότητα κατά το χρόνο αποστολής της πρότασης από το Διοικητικό Συμβούλιο με το σύνολο των δικαιωμάτων ψήφου που διαθέτουν κατά το χρόνο αυτό. Απόφαση χωρίς συνεδρίαση δε θεωρείται ότι ελήφθη πριν παρέλθει η προαναφερόμενη προθεσμία των σαράντα οκτώ (48) ωρών, εκτός αν οι δηλώσεις όλων των μετόχων περιήλθαν στην εταιρία νωρίτερα. Δήλωση μετόχου που περιέρχεται στην

εταιρεία μετά τον προβλεπόμενο χρόνο απάντησης δε λαμβάνεται υπόψη. Οι δηλώσεις των μετόχων είναι μη ανακλητές. Το βάρος της απόδειξης της υιοθέτησης ή μη της πρότασης και του χρόνου αυτής φέρει η εταιρία. Το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται χωρίς υπαίτια βραδύτητα να γνωστοποιήσει σε όλους τους μετόχους το αποτέλεσμα της διαδικασίας, και να βεβαιώσει ότι τηρήθηκε πλήρως η διαδικασία αυτή. Οι αποφάσεις που λαμβάνονται με τη συγκεκριμένη διαδικασία καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του ν.4548/2018, ενώ εντός τριών (3) ημερών από την κατά τα ως άνω πρόταση του διοικητικού συμβουλίου, οι μέτοχοι μπορούν να ζητούν από το Διοικητικό Συμβούλιο διευκρινίσεις ή πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση του σχεδίου απόφασης χωρίς συνεδρίαση. Οι πληροφορίες παρέχονται στην ηλεκτρονική διεύθυνση όλων των μετόχων μέσα σε δύο (2) ημέρες από τη λήψη της αίτησης.

5. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους ισχύει ως απόφαση της Γενικής Συνέλευσης. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι μέτοχοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνέλευση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους με αναφορά των τυχόν μειοψηφούντων. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (E-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το εν λόγω πρακτικό καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το

άρθρο 134 του ν.4548/2018. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με το παρόν και του χρόνου της απόφασης φέρει η εταιρία.

Άρθρο 19ο
Πρόεδρος - Γραμματέας της Γενικής Συνέλευσης

1. Της Γενικής Συνέλευσης προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή, αν κωλύεται, ο αναπληρωτής του. Ο Πρόεδρος ορίζει και προσωρινό Γραμματέα.

2. Μετά την οριστική κήρυξη του καταλόγου των μετόχων, που έχουν δικαίωμα ψήφου, η Συνέλευση προβαίνει στην εκλογή του Προέδρου της και ενός Γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφολέκτη.

Άρθρο 20ο
Συζητούμενα θέματα - Πρακτικά Γενικής Συνέλευσης

1. Για την σε περίληψη καταχώριση των συζητήσεων και των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης τηρούνται σε ειδικό βιβλίο πρακτικά που υπογράφονται από τον Πρόεδρο και τον Γραμματέα της. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη Γενική Συνέλευση.

2. Οποιοσδήποτε μέτοχος μπορεί να ζητήσει να σημειωθεί η άποψή του στα πρακτικά. Ωστόσο, ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο.

3. Εάν στην συνέλευση παρίσταται ένας μόνο μέτοχος είναι

υποχρεωτική η παρουσία συμβολαιογράφου, ο οποίος προσυπογράφει τα πρακτικά της γενικής συνέλευσης.

4. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών επικυρώνονται από τον Πρόεδρο, τον νόμιμο αναπληρωτή του ή τον διευθύνοντα σύμβουλο.-

Άρθρο 21°

Απαλλαγή μελών Διοικητικού Συμβουλίου και ελεγκτών

1. Η Γενική Συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών.

2. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με φανερή ψηφοφορία μετά την έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων, μπορεί να εγκρίνεται η συνολική διαχείριση που έλαβε χώρα κατά την αντίστοιχη χρήση. Παραίτηση όμως της εταιρίας από αξιώσεις της κατά των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου ή άλλων προσώπων ή συμβιβασμός της εταιρίας με αυτούς μπορεί να λάβει χώρα μόνο με τις προϋποθέσεις της παραγράφου 7 του άρθρου 102 του ν.4548/2018. Κατά τη δίκη για αποζημίωση της εταιρίας λόγω ευθύνης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου κατά τα άρθρα 102 και επ. του ν.4548/2018 συνεκτιμάται η παραπάνω έγκριση.

3. Στην ψηφοφορία περί έγκρισης της συνολικής διαχείρισης, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου δικαιούνται να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου μόνο με μετοχές, των οποίων είναι κύριοι, ή ως αντιπρόσωποι άλλων μετόχων, εφόσον όμως έχουν λάβει σχετική εξουσιοδότηση με ρητές και συγκεκριμένες οδηγίες ψήφου. Το

ίδιο ισχύει και για τους υπαλλήλους της εταιρίας.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε'
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Άρθρο 22ο
Σύνθεση και θητεία

1. Η εταιρία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που απαρτίζεται από τρία (3) έως πέντε (5) μέλη. Μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να είναι και νομικό πρόσωπο, με υποχρέωσή του να ορίσει ένα φυσικό πρόσωπο για την άσκηση των εξουσιών του ως μέλους του διοικητικού συμβουλίου.

2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται σε μυστική ψηφοφορία από την Γενική Συνέλευση των μετόχων. Όλα τα μέλη εκλέγονται για πενταετή (5ετή) θητεία που παρατείνεται μέχρι την ανάληψη των καθηκόντων από το νέο Διοικητικό Συμβούλιο που εκλέγεται από την τακτική Γενική Συνέλευση που εγκρίνει τον ισολογισμό του έκτου έτους. Η θητεία πάντως δεν μπορεί να υπερβεί την εξαετία (6ετία).

3. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου είναι απεριορίστως επανεκλέξιμα.

4. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ανακαλούνται ελεύθερα από την Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 23ο
Συγκρότηση

1. Μετά την εκλογή του το Διοικητικό Συμβούλιο συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγει Πρόεδρο, Αντιπρόεδρο και Διευθύνοντα Σύμβουλο και καθορίζει τις αρμοδιότητες του

καθένα.

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



Άρθρο 24ο

Αναπλήρωση ή μη κενών θέσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

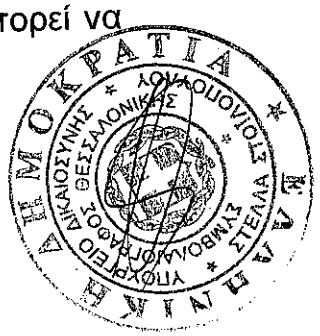
1. Αν για οποιοδήποτε λόγο μείνει κενή θέση (αιρετού) συμβούλου, οι σύμβουλοι που απομένουν, εφόσον είναι τουλάχιστον τρεις, έχουν την υποχρέωση να εκλέξουν προσωρινά αντικαταστάτη για το υπόλοιπο της θητείας του συμβούλου που αναπληρώνεται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται σε δημοσιότητα και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση (τακτική ή έκτακτη), η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη.

2. Επίσης σε κάθε περίπτωση τα εναπομείναντα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, ανεξάρτητα από τον αριθμό τους, μπορούν να προβούν σε σύγκληση γενικής συνέλευσης με αποκλειστικό σκοπό την εκλογή νέου Διοικητικού Συμβουλίου.

Άρθρο 25ο

Σύγκληση Διοικητικού Συμβουλίου

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας κάθε φορά που ο νόμος, το καταστατικό ή οι ανάγκες της εταιρίας το απαιτούν και κατ' εξαίρεση μπορεί να



Αντιπροσώπευση – Απαρτία - Πλειοψηφία στο Διοικητικό Συμβούλιο

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

2. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα όταν είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται οι μισοί συν ένας σύμβουλοι (το τυχόν κλάσμα παραλείπεται). Ποτέ όμως ο αριθμός των συμβούλων, που παρίστανται αυτοπροσώπως, δεν μπορεί να είναι μικρότερος από τρεις.-

3. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των συμβούλων που είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται. Σε περίπτωση ισοψηφίας δεν υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του.

Άρθρο 27ο

Πρακτικά συνεδριάσεων του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Για τις συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου τηρούνται πρακτικά σε ειδικό βιβλίο που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά.

2. Οποιοσδήποτε σύμβουλος μπορεί να ζητήσει να καταχωρηθεί περίληψη της άποψής του στα πρακτικά. Ο Πρόεδρος δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, η οποία αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης, ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα

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

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

3. Την σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) εκ των μελών του κατά την διαδικασία της παραγράφου 3 του άρθρου 91 του ν.4548/2018.

Άρθρο 26ο

χρηστά ήθη ή το νόμο. Στο βιβλίο αυτό καταχωρίζεται επίσης κατάλογος των παραστάντων ή αντιπροσωπευθέντων κατά τη συνεδρίαση μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (E-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα.

4. Αντίγραφα και αποσπάσματα των πρακτικών του Διοικητικού Συμβουλίου επικυρώνονται από τον Πρόεδρο, τον Αντιπρόεδρο ή τον Διευθύνοντα Σύμβουλο.

Άρθρο 28ο

Εξουσία – Αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου

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

2. Οι αποκτήσεις κινητών και ακινήτων για πάγια εκμετάλλευση που γίνονται από την εταιρεία, οι πιστώσεις ή εγγυήσεις που χορηγούνται από το Διοικητικό Συμβούλιο καθώς και κάθε

σύμβαση που αυτό συνάπτει και για την οποία κάνει λόγο το παρόν άρθρο, τελούν υπό την επιφύλαξη του άρθρου 19 του ν.4548/2018 και του άρθρου 31 του παρόντος κατά περίπτωση.

3. Πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή, λαμβανομένων υπόψη των περιστάσεων, δεν μπορούσε να την αγνοεί. Δεν συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρίας ή τις τροποποιήσεις του. Περιορισμοί της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου από το καταστατικό ή από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης δεν αντιτάσσονται στους καλόπιστους τρίτους, ακόμη και αν έχουν υποβληθεί στις διατυπώσεις δημοσιότητας.

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

σύμφωνα με τις εξουσιοδοτήσεις που κάθε φορά θα παρέχει το Διοικητικό Συμβούλιο.



Άρθρο 29ο

Αποζημίωση μελών Διοικητικού Συμβουλίου

1. Κάθε χορηγούμενη από τα κέρδη αμοιβή στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου πρέπει να λαμβάνεται από το υπόλοιπο των καθαρών κερδών που απομένει μετά την αφαίρεση των νόμιμων κρατήσεων για το τακτικό αποθεματικό και τη διανομή του ελάχιστου μερίσματος προς τους μετόχους.

2. Αμοιβή ή παροχή που χορηγείται σε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου και δεν ρυθμίζεται στο νόμο και το καταστατικό βαρύνει την εταιρία, μόνο αν εγκριθεί με ειδική απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

3. Αμοιβή σε μέλη του 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 του ν.4548/2018.

4. Οι αμοιβές ή παροχές των παρ. 1 και 2 του παρόντος μπορεί να μειωθούν από το δικαστήριο αν, με τις υφιστάμενες συνθήκες, είναι κατά εύλογη κρίση υπέρογκες και αντιτάχθηκαν στην απόφαση αυτή μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του κεφαλαίου.

Άρθρο 30ο

Συμβάσεις της εταιρίας με μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

1. Δάνεια της εταιρίας σε ιδρυτές, μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρόσωπα που ελέγχουν την εταιρία, 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 αυτούς, τους Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της εταιρίας, αλλά και στενά μέλη της οικογενείας των προσώπων αυτών, όπως αυτά ορίζονται στο Παράρτημα Α του ν.4308/2014, όπως και η παροχή ασφαλειών και εγγυήσεων υπέρ αυτών προς τρίτους απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι. Επίσης δάνεια της εταιρίας σε τρίτους, καθώς και η παροχή εγγυήσεων υπέρ αυτών με σκοπό την απόκτηση από αυτούς μετοχών της εταιρίας απαγορεύονται απολύτως και είναι άκυροι.

2. Οποιεσδήποτε συμβάσεις της εταιρίας με τα παραπάνω πρόσωπα είναι άκυρες, δίχως τη συνδρομή των προϋποθέσεων των άρθρων 99 έως 101 του ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄
ΕΛΕΓΧΟΣ

Άρθρο 31ο
Έκτακτος Έλεγχος

Έκτακτος έλεγχος της εταιρίας πραγματοποιείται σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 142 και 143 του ν.4548/2018, καθώς επίσης και μετά από αίτημα μετόχων που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου εταιρικού κεφαλαίου, εφόσον στην τελευταία αυτή περίπτωση, από την όλη πορεία της εταιρίας, αλλά και με βάση συγκεκριμένες ενδείξεις, καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ζ΄

ΕΤΗΣΙΕΣ ΧΡΗΜΑΤΟΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ – ΚΕΡΔΗ - ΖΗΜΙΕΣ

Άρθρο 32ο
Εταιρική χρήση

Η εταιρική χρήση έχει δωδεκάμηνη (12μηνη) διάρκεια, αρχίζοντας την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγοντας την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου κάθε έτους. Εξαιρετικά η πρώτη εταιρική χρήση άρχισε από την νόμιμη σύσταση της εταιρίας και έληξε, όπως τότε ήταν επιτρεπτό, την 31η Δεκεμβρίου 2012.

Άρθρο 33ο
Βιβλία - Ετήσιες οικονομικές καταστάσεις

Η εταιρία, αναφορικά με τα τηρούμενα λογιστικά Βιβλία και την κατάρτιση, έγκριση και δημοσίευση των ετησίων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και των ετήσιων εκθέσεων οφείλει να εφαρμόζει το 9ο Τμήμα του ν.4548/2018 (άρθρα 145 έως 157) και τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις νόμου.

Άρθρο 34ο
Διάθεση κερδών

Η εταιρία αναφορικά με την νόμιμη διάθεση κερδών οφείλει να εφαρμόζει το 10ο Τμήμα του ν.4548/2018 (άρθρα 158 έως 163) και τις εκάστοτε ισχύουσες διατάξεις νόμου.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Η΄
ΛΥΣΗ- ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

Άρθρο 35ο

Λόγοι λύσης

1. Η εταιρία λύεται: α) με την πάροδο του χρόνου διαρκείας της εκτός αν η Γενική Συνέλευση αποφασίσει την παράταση της διαρκείας της, β) με την απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται σύμφωνα με τα άρθρο 18 του παρόντος, γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση, δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας της για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας και ε) με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 165 και 166 του ν.4548/2018.

2. Η συγκέντρωση των μετοχών σε ένα πρόσωπο δεν αποτελεί λόγο λύσεως της εταιρίας, η οποία στην περίπτωση αυτή καθίσταται μονοπρόσωπη.

Άρθρο 36ο

Εκκαθάριση

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, την λύση της εταιρίας ακολουθεί η εκκαθάρισή της. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παρ. 1 του άρθρου 35 του παρόντος, το Διοικητικό Συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορίσει εκκαθαριστή η Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της παρ. 1 του άρθρου 35 του παρόντος, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή. Η Γενική Συνέλευση ή το δικαστήριο στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του ν.4548/2018 μπορεί να ορίσει και έναν μόνον εκκαθαριστή, ενώ σε κάθε περίπτωση εκκαθαριστές μπορεί να διοριστούν από τους μετόχους ή τρίτα πρόσωπα από ένας μέχρι τρεις. 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. Ο διορισμός των εκκαθαριστών συνεπάγεται την αυτοδίκαιη παύση της εξουσίας του Διοικητικού Συμβουλίου.

2. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να εφαρμόσουν τα οριζόμενα στο άρθρο 168 του ν.4548/2018.

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

Υπενθύμισα στον εμφανισθέντα, με την ιδιότητα που παρίσταται εδώ, την υποχρέωσή του για την καταχώρηση και δημοσίευση του παρόντος στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και τις συνέπειες από την παράλειψή τους. Ο εμφανισθείς μου δήλωσε με την ιδιότητα που παρίσταται εδώ, ότι δίνει την εντολή και πληρεξουσιότητα στον Γεώργιο Βαρελόπουλο του Αντωνίου, δικηγόρο και κάτοικο Θεσσαλονίκης Πολυτεχνείου 39, με ΑΜΔΣΘ 6854 : α) Να εμφανισθεί στο αρμόδιο Επιμελητήριο και να προβεί στην καταχώρηση της παρούσας πράξης στο Γ.Ε.ΜΗ., να υπογράψει και να καταθέσει τις απαιτούμενες από τον νόμο αιτήσεις, να προσκομίσει τα απαιτούμενα έγγραφα, να υπογράψει υπεύθυνες δηλώσεις του Ν. 1599/1986 με οποιοδήποτε περιεχόμενο, β) να εμφανίζεται σε όποια άλλη απαιτούμενη εκ του νόμου αρμόδια Αρχή Υπηρεσία για την διεκπεραίωση της υπό στοιχείο α' εντολής και γ) Να προβαίνει στην τροποποίηση του παρόντος κατά την απόλυτη κρίση του. Ο εμφανισθείς δήλωσε : α) υπεύθυνα σύμφωνα με τον Ν. 1599/86 ότι η κατοικία του και η έδρα της εταιρείας είναι οι αναγραφόμενες και β) ότι συναινεί στην λήψη, τήρηση σε αρχείο, επεξεργασία και χρησιμοποίηση όπου απαιτείται των

προσωπικών δεδομένων της σύμφωνα με τον Κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου (GDPR). Εισπράχθηκαν για μεγαρόσημο 10,00 € τα οποία θα αποδοθούν αρμοδίως, 2.276,00€ για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως αντιγράφων και 546,24€ για Φ.Π.Α.€. Σε πίστωση και βεβαίωση όλων των παραπάνω συντάχθηκε η πράξη μου αυτή σε εξήντα επτά (67) συνεχόμενα φύλλα και αφού διαβάσθηκε δυνατά και καθαρά στον εμφανισθέντα και βεβαιώθηκε το περιεχόμενό της υπογράφεται από αυτόν , με την ιδιότητα που παρίσταται εδώ και από εμένα τη συμβολαιογράφο, όπως ακολουθεί.

Ο ΕΜΦΑΝΙΣΘΕΙΣ Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ

ΑΚΟΛΟΥΘΟΥΝ ΥΠΟΓΡΑΦΕΣ
Τ.Σ. Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
ΣΤΕΛΛΑ ΣΤΟΪΛΟΠΟΥΛΟΥ

ΓΝΗΣΙΟ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΘΕΣ/ΝΙΚΗ...αυθημερον.

Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ