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, 14/11/2025
Αριθ.Πρωτ.: 3851187

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο, της τροποποίησης του καταστατικού της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ Α.Ε.**, τον διακριτικό τίτλο **KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.** και αριθμό ΓΕΜΗ **058786604000**.

Στις **14/11/2025** καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης **(Κ.Α.Κ.) 5637416**, η, με αριθμό 12279/24.10.2025 συμβολαιογραφική πράξη της συμβολαιογράφου Θεσσαλονίκης ΕΛΕΝΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ, δυνάμει της οποίας τροποποιήθηκαν τα **άρθρα 1 και 5** της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία **ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ Α.Ε.**, τον διακριτικό τίτλο **KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.** και αριθμό ΓΕΜΗ **058786604000.**

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 καταχώριση έγινε κατόπιν διενέργειας τυπικού ελέγχου (ελέγχου πληρότητας) του άρθρου 3 στοιχ. ιη' του ν. 4919/2022 (ΦΕΚ Α' 71/07.04.2022).

Η Προϊσταμένη της Δ/νσης ΓΕΜΗ & ΥΜΣ

Χριστίνα Δερμεντζόγλου

Κοινοποίηση:
ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ Α.Ε.
30ο ΧΛΜ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ - ΝΕΩΝ ΜΟΥΔΑΝΙΩΝ, τκ 57500, ΔΔ ΚΑΤΩ ΣΧΟΛΑΡΙΟΥ

TÜV AUSTRIA
EN ISO 9001:2015
No.: 01012583

Η γνησιότητα της παρούσας μπορεί να ελεγχθεί στην ηλ. δ/νση:
https://www.businessregistry.gr – επιλογή «Δημοσιότητα»

ΑΡΙΘΜΟΣ 12.279

ΤΡΟΠΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΙ ΚΩΔΙΚΟΠΟΙΗΣΗ ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟΥ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ Α.Ε.» και το διακριτικό τίτλο «KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.» ΜΕ ΑΦΜ 999257924.

Στη Θεσσαλονίκη σήμερα στις είκοσι τέσσερις (24) του μηνός Οκτωβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι πέντε (2025), ημέρα Παρασκευή στο Συμβολαιογραφείο μου που βρίσκεται στην οδό Πολυτεχνείου αριθμός 45, στον έκτο (6ο) όροφο, ιδιοκτησίας μου, σε μένα τη Συμβολαιογράφο και κάτοικο Θεσσαλονίκης **ΕΛΕΝΗ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ ΓΕΩΡΓΙΑΔΟΥ,** με Α.Φ.Μ. 046082172 της Ε' Δ.Ο.Υ. Θεσσαλονίκης, εμφανίσθηκαν οι γνωστοί μου και μη εξαιρετέοι από το νόμο : **ι) ΜΕΝΕΛΑΟΣ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ του ΙΟΡΔΑΝΗ και της ΕΛΕΝΗΣ**, ελ. επαγγελματίας, που γεννήθηκε στην Θεσσαλονίκη στις 01-12-1984 και κατοικεί στη Θεσσαλονίκη στην οδό Επταλόφου αριθμός 9 & Ευτιχίδου αριθμός 7, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΟ 658953 / 15-07-2021 που εκδόθηκε από το Τ.Α. Θέρμης, με ΑΦΜ 128278281 **και ιι) ΕΛΕΝΗ σύζυγος ΙΟΡΔΑΝΗ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ, το γένος ΜΕΝΕΛΑΟΥ και ΑΓΓΕΛΙΚΗΣ ΠΡΟΒΑΤΑ**, έμπορος, που γεννήθηκε στους Άγραφους Κέρκυρας στις 06-01-1955 και κατοικεί στη Θεσσαλονίκη στην οδό Επταλόφου αριθμός 9 & Ευτιχίδου αριθμός 7, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΟ 203472/07-07-2019 που εκδόθηκε από το ΤΑ Τούμπας - Τριανδρίας, με ΑΦΜ 088874518,

οι οποίοι αφού δήλωσαν ότι μπορούν να υπογράφουν σύμφωνα με το άρθρο 9 του Νόμου 2830/2000 "περί Κώδικος Συμβολαιογράφων" και απέκλεισαν τη σύμπραξη στην πράξη μου αυτή δεύτερου Συμβολαιογράφου ή μαρτύρων, ζήτησαν τη σύνταξη της πράξης αυτής και δήλωσαν ότι τυγχάνουν μοναδικοί μέτοχοι της Ανώνυμης Εταιρείας με την επωνυμία **«ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ Α.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο **«KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.»**. Για τις διεθνείς συναλλαγές η ανωτέρω επωνυμία αποδίδεται **«KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.»**. και ο ανωτέρω διακριτικός τίτλος αποδίδεται **«KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.»,** οι οποίοι με την ως άνω ιδιότητά τους συμφώνησαν και αποδέχθηκαν αμοιβαία τα ακόλουθα : Η Ανώνυμη Εταιρεία **«ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ Α.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο **«KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.»**. Για τις διεθνείς συναλλαγές η ανωτέρω επωνυμία αποδίδεται **«KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.»**. και ο ανωτέρω διακριτικός τίτλος αποδίδεται **«KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.»,** που εδρεύει στο Δημοτικό Διαμέρισμα Κάτω Σχολαρίου, του Δήμου Μίκρας, του Νομού Θεσσαλονίκης και συγκεκριμένα στις εγκαταστάσεις που βρίσκονται στο 30ο χιλιόμετρο Θεσσαλονίκης - Ν. Μουδανιών, επί του υπ' αριθμόν 910Α αγροτεμαχίου, με Α.Φ.Μ. 999257924, Αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 58786604000 έχει συσταθεί δυνάμει **του υπ' αριθμ. 12.175/24-6-2025 Συμβολαίου μου,** που δημοσιεύτηκε νόμιμα και καταχωρίστηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Αριθμό Γ.Ε.ΜΗ. 58786604000 σκοπό τον αναφερόμενο στο ανωτέρω καταστατικό, κεφάλαιο είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) ευρώ, διαιρούμενο σε χίλιες (1.000) μετοχές, η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία είκοσι πέντε (25) ευρώ. **Στην συνέχεια** με την

με αριθμό 12.278/2025 πράξη μου η εκ των εμφανιζομένων **ΕΛΕΝΗ σύζυγος ΙΟΡΔΑΝΗ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ, το γένος ΜΕΝΕΛΑΟΥ και ΑΓΓΕΛΙΚΗΣ ΠΡΟΒΑΤΑ**, μέτοχος της ως άνω ανώνυμης εταιρίας **συνέστησε γονική παροχή κατά ψιλή κυριότητα μετοχών** υπερ του εκ των εμφανιζομένων **ΜΕΝΕΛΑΟΥ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ του ΙΟΡΔΑΝΗ και της ΕΛΕΝΗΣ και συγκεκριμένα του μεταβίβασε κατά ψιλή κυριότητα πεντακόσιες (500) μετοχές και παρακράτησε εφόρου ζωής της την επικαρπία**. **Ότι** με το με αριθμό τρία (3) της 24-10-2025 πρακτικό της έκτακτης Γενικής Συνέλευσης των μετόχων της εταιρίας, που προσαρτάται στο παρόν συμβόλαιό μου, **αποφασίστηκε : 1)** η **Τροποποίηση του Άρθρου 1** του καταστατικού της Α.Ε. και συγκεκριμένα η αλλαγή του Διακριτικού τίτλου της εταιρείας από «KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A» **σε νέο διακριτικό τίτλο «KANTARTZIS TRADE S.A», 2)** η **Τροποποίηση του Άρθρου 5** του καταστατικού της Α.Ε. και **3) η κωδικοποίηση** του καταστατικού της εταιρίας, μετά τις ως άνω τροποποιήσεις. **ΗΔΗ ΣΗΜΕΡΑ** με το παρόν συμβόλαιό μου και σύμφωνα με το ανωτέρω πρακτικό συνεδρίασης των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου της εταιρίας, **αποφασίστηκαν** οι κάτωθι τροποποιήσεις : **Α)** *η αλλαγή του Διακριτικού τίτλου της εταιρείας από «KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A» σε νέο διακριτικό τίτλο «KANTARTZIS TRADE S.A»* και η τροποποίηση του σχετικού *Άρθρου 1 αυτής ως εξής :*

ΑΡΘΡΟ 1ο

ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται με το παρόν ανώνυμη εταιρεία με την ιδιότητα και τα χαρακτηριστικά αυτής της εταιρικής μορφής, της οποίας η επωνυμία είναι **«ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ Α.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο ***«KANTARTZIS TRADE S.A».*** Για τις διεθνείς συναλλαγές η ανωτέρω επωνυμία αποδίδεται **«KANTARTZIS**

GENIKO EMPORIO S.A.». και ο ανωτέρω διακριτικός τίτλος αποδίδεται ***«KANTARTZIS TRADE S.A»,***

Β) η τροποποίηση του σχετικού *Άρθρου 5 αυτής ως εξής :*

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΜΕΡΙΔΙΑ - ΚΑΛΥΨΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, το οποίο ορίζεται σε είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) ευρώ, θα καλυφθεί και θα καταβληθεί ολοσχερώς όπως λεπτομερώς αναφέρεται στο άρθρο 5α του παρόντος καταστατικού, κατανέμεται δε σε χίλιες (1.000) μετοχές, η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία είκοσι πέντε (25) ευρώ. 2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των μελών του : α) Να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο. β) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό 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. Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνελεύσεως υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει. 3. Επίσης, με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 14 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου. 4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων που αναφέρονται στις δύο προηγούμενες παραγράφους, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. 5. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου, δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού. 6. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παράγραφο 2 μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου. Το κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται σε είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) ευρώ,

διαιρούμενο σε χίλιες (1.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας είκοσι (25) ευρώ μίας εκάστης και έχει ολοσχερώς ως ακολούθως από τους μετόχους : **α) Η Ελένη σύζυγος Ιορδάνη Κανταρτζή, το γένος Μενελάου Προβατά,** η οποία λαμβάνει, πεντακόσιες (500) ονομαστικές μετοχές κατά το δικαίωμα της επικαρπίας εφ' όρου ζωής της, ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε (25,00) ευρώ η κάθε μία και συνολικής αξίας μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με το ως άνω δικαίωμα δυο χιλιάδων πεντακοσίων ευρώ (2.500,00€) με ποσοστό συμμετοχής πενήντα τοις εκατό (50%) κατά το δικαίωμα της επικαρπίας εφ' όρου ζωής της και **β) Ο Μενέλαος Κανταρτζής του Ιορδάνη**, ο οποίος λαμβάνει, **ι)** πεντακόσιες (500) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε (25,00) ευρώ η κάθε μία και συνολικής αξίας μετοχικού κεφαλαίου δώδεκα χιλιάδων πεντακοσίων ευρώ (12.500,00€) με ποσοστό συμμετοχής πενήντα τοις εκατό (50%) και ιι) πεντακόσιες (500) ονομαστικές μετοχές κατά το δικαίωμα της ψιλής κυριότητας (με επικαρπώτρια την ως άνω αναφερόμενη), ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε (25,00) ευρώ η κάθε μία και συνολικής αξίας μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με το ως άνω δικαίωμα δέκα χιλιάδων ευρώ (10.000,00€) με ποσοστό συμμετοχής πενήντα τοις εκατό (50%) κατά το δικαίωμα της ψιλής κυριότητας. 2. Ουδείς των μετόχων, μπορεί να μεταβιβάσει μέρος ή σύνολο των μετοχών του σε οιοδήποτε τρίτο χωρίς την έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου ή του Μονομελούς Οργάνου της εταιρίας.

και **Γ) Προβαίνουν στην κωδικοποίηση** του καταστατικού το οποίο μετά τις ως άνω αλλαγές και συμπληρώσεις έχει ως εξής :

Φύλλο 4
Αριθμός 12.279 Πράξης Ελένης Γεωργιάδου

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΡΩΤΟ
ΣΥΣΤΑΣΗ - ΕΠΩΝΥΜΙΑ - ΕΔΡΑ - ΣΚΟΠΟΣ ΚΑΙ ΔΙΑΡΚΕΙΑ

ΑΡΘΡΟ 1ο
ΣΥΣΤΑΣΗ-ΕΠΩΝΥΜΙΑ

Συνιστάται με το παρόν ανώνυμη εταιρεία με την ιδιότητα και τα χαρακτηριστικά αυτής της εταιρικής μορφής, της οποίας η επωνυμία είναι **«ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ Α.Ε.»** και τον διακριτικό τίτλο ***«KANTARTZIS TRADE S.A».*** Για τις διεθνείς συναλλαγές η ανωτέρω επωνυμία αποδίδεται **«KANTARTZIS GENIKO EMPORIO S.A.»**. και ο ανωτέρω διακριτικός τίτλος αποδίδεται ***«KANTARTZIS TRADE S.A»,***

ΑΡΘΡΟ 2ο
ΕΔΡΑ

1. Έδρα της εταιρείας ορίζεται το Δημοτικό Διαμέρισμα Κάτω Σχολαρίου του Δήμου Μίκρας του Νομού Θεσσαλονίκης και συγκεκριμένα στις εγκαταστάσεις που βρίσκονται στο 30ο χιλιόμετρο Θεσσαλονίκης - Ν. Μουδανιών, επί του υπ' αριθμόν 910Α αγροτεμαχίου. Η εταιρία με απλή απόφαση της διαχειρίστριας μπορεί να μεταφέρει τα γραφεία της σε άλλη διεύθυνση. Η εταιρία δύναται να ιδρύει υποκαταστήματα, παραρτήματα, γραφεία, πρακτορεία, εργοστάσια ή εργαστήρια σε όλη την Ελληνική Επικράτεια και στο εξωτερικό ύστερα από απόφαση της συνέλευσης των εταίρων σύμφωνα με τα σχετικά άρθρα του Νόμου 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 3ο
ΣΚΟΠΟΣ

Σκοπός και έργα της εταιρίας είναι η εμπορία (πώληση επί κέρδει), εισαγωγές και συσκευασία αγροτικών προϊόντων και προϊόντων τροφίμων, αναψυκτικών ποτών, χυμών και ποτών που περιέχουν αλκοόλ και συναφών ειδών, Υπηρεσίες προώθησης προϊόντων μέσα σε καταστήματα (με διανομή δώρων ή όχι). Με απόφαση της συνελεύσεως των εταίρων που λαμβάνεται με απλή πλειοψηφία του σχετικού άρθρου του Ν. 4548/2018 μπορούν να διευρυνθούν οι σκοποί της εταιρίας και σε άλλης όμοιες εργασίες.

Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία τόσο στην Ελλάδα

όσο και στο εξωτερικό, να μετέχει με οποιαδήποτε εταιρική ιδιότητα σε άλλες εταιρείες, οιασδήποτε μορφής που έχουν το ίδιο ή παρεμφερή σκοπό, να συμμετέχει, εκπροσωπεί, συνεργάζεται η συγχωνεύεται με άλλες επιχειρήσεις που υφίστανται ή που θα συσταθούν στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό και οι οποίες επιδιώκουν τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό με αυτόν της παρούσης εταιρείας τοιαύτας ή και να απορροφά όμοιες ή να συγχωνεύεται μετ' αυτών, ωσαύτως, να εκμισθοί τα οιαδήποτε περιουσιακά της στοιχεία (κινητά ακίνητα κ.λ.π.), να συνεργάζεται με φυσικά ή νομικά πρόσωπα με οποιονδήποτε τρόπο και να αντιπροσωπεύει ημεδαπές και αλλοδαπές επιχειρήσεις.

ΑΡΘΡΟ 4ο

ΔΙΑΡΚΕΙΑ

Η διάρκεια της εταιρίας ορίζεται αόριστη και αρχίζει από την καταχώρηση περίληψης του παρόντος καταστατικού στο Γ.Ε.ΜΗ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β'

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΜΕΡΙΔΙΑ ΚΑΛΥΨΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ ΣΥΜΠΛΗΡΩΜΑΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ

ΑΡΘΡΟ 5

ΜΕΤΟΧΙΚΟ ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΚΑΙ ΜΕΡΙΔΙΑ - ΚΑΛΥΨΗ ΤΟΥ ΜΕΤΟΧΙΚΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας, το οποίο ορίζεται σε είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) ευρώ, θα καλυφθεί και θα καταβληθεί ολοσχερώς όπως λεπτομερώς αναφέρεται στο άρθρο 5α του παρόντος καταστατικού, κατανέμεται δε σε χίλιες (1.000) μετοχές, η κάθε μία από τις οποίες έχει ονομαστική αξία είκοσι πέντε (25) ευρώ. 2. Με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, ορίζεται ρητά με το παρόν καταστατικό ότι κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από τη σύσταση της εταιρείας, το Διοικητικό Συμβούλιο έχει το δικαίωμα με απόφασή του, που λαμβάνεται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) τουλάχιστον του συνόλου των

μελών του : α) Να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο μερικά ή ολικά με την έκδοση νέων μετοχών, για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το αρχικό μετοχικό κεφάλαιο. β) Να εκδίδει ομολογιακό δάνειο με την έκδοση ομολογιών μετατρέψιμων σε μετοχές για ποσό που δεν μπορεί να υπερβεί το μισό του καταβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Οι πιο πάνω εξουσίες μπορούν να εκχωρούνται στο Διοικητικό Συμβούλιο και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018. Στην περίπτωση αυτή, το μεν μετοχικό κεφάλαιο μπορεί να αυξάνεται μέχρι το ποσό 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. Η ανωτέρω εξουσία του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ανανεώνεται από τη Γενική Συνέλευση για χρονικό διάστημα που δεν υπερβαίνει την πενταετία για κάθε ανανέωση και η ισχύς της αρχίζει μετά την λήξη της κάθε πενταετίας. Η απόφαση αυτή της Γενικής Συνελεύσεως υπόκειται στις διατυπώσεις δημοσιότητας του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, όπως έχει τροποποιηθεί και ισχύει. 3. Επίσης, με την επιφύλαξη της παρ. 4 του άρθρου αυτού, η Γενική Συνέλευση κατά τη διάρκεια της πρώτης πενταετίας από την σύσταση της εταιρείας, έχει το δικαίωμα, με απόφασή της, που λαμβάνεται σύμφωνα με τις διατάξεις της απαρτίας και πλειοψηφίας που προβλέπονται από το άρθρο 14 του παρόντος καταστατικού, να αυξάνει το εταιρικό κεφάλαιο, μερικά ή ολικά, με την έκδοση νέων μετοχών συνολικά μέχρι το πενταπλάσιο του αρχικού μετοχικού κεφαλαίου. 4. Κατ' εξαίρεση των διατάξεων που αναφέρονται στις δύο προηγούμενες παραγράφους, απαιτείται πάντοτε απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με

την εξαιρετική απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού και ανάλογη τροποποίηση του παρόντος άρθρου, όταν τα αποθεματικά της εταιρείας υπερβαίνουν το ένα τέταρτο (1/4) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. 5. Οι αυξήσεις του κεφαλαίου, που αποφασίζονται σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος άρθρου, δεν αποτελούν τροποποίηση του καταστατικού. 6. Η αρμοδιότητα του Διοικητικού Συμβουλίου να αυξάνει το μετοχικό κεφάλαιο, σύμφωνα με την παράγραφο 2 μπορεί να ασκηθεί παράλληλα με αυτήν της Γενικής Συνέλευσης κατά την παράγραφο 3 του παρόντος άρθρου. Το κεφάλαιο της εταιρίας ορίζεται σε είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) ευρώ, διαιρούμενο σε χίλιες (1.000) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας είκοσι (25) ευρώ μίας εκάστης και έχει ολοσχερώς ως ακολούθως από τους μετόχους : **α) Η Ελένη σύζυγος Ιορδάνη Κανταρτζή, το γένος Μενελάου Προβατά,** η οποία λαμβάνει, πεντακόσιες (500) ονομαστικές μετοχές κατά το δικαίωμα της επικαρπίας εφ' όρου ζωής της, ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε (25,00) ευρώ η κάθε μία και συνολικής αξίας μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με το ως άνω δικαίωμα δυο χιλιάδων πεντακοσίων ευρώ (2.500,00€) με ποσοστό συμμετοχής πενήντα τοις εκατό (50%) κατά το δικαίωμα της επικαρπίας εφ' όρου ζωής της και **β) Ο Μενέλαος Κανταρτζής του Ιορδάνη**, ο οποίος λαμβάνει, **ι)** πεντακόσιες (500) ονομαστικές μετοχές ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε (25,00) ευρώ η κάθε μία και συνολικής αξίας μετοχικού κεφαλαίου δώδεκα χιλιάδων πεντακοσίων ευρώ (12.500,00€) με ποσοστό συμμετοχής πενήντα τοις εκατό (50%) και ιι) πεντακόσιες (500) ονομαστικές μετοχές κατά το δικαίωμα της ψιλής κυριότητας (με

επικαρπώτρια την ως άνω αναφερόμενη), ονομαστικής αξίας είκοσι πέντε (25,00) ευρώ η κάθε μία και συνολικής αξίας μετοχικού κεφαλαίου σύμφωνα με το ως άνω δικαίωμα δέκα χιλιάδων ευρώ (10.000,00€) με ποσοστό συμμετοχής πενήντα τοις εκατό (50%) κατά το δικαίωμα της ψιλής κυριότητας. 2. Ουδείς των μετόχων, μπορεί να μεταβιβάσει μέρος ή σύνολο των μετοχών του σε οιοδήποτε τρίτο χωρίς την έγκριση του Διοικητικού Συμβουλίου ή του Μονομελούς Οργάνου της εταιρίας.

Ά ρ θ ρ ο 5α
Τρόπος Κάλυψης Κεφαλαίου

Η κάλυψη του Εταιρικού Κεφαλαίου αποτελείται από : **Α)** Την εισφορά της Καθαρής Θέσης, της μετατρεπόμενης Εταιρίας Περιορισμένης Ευθύνης, η οποία ανέρχεται στο ποσό των δεκαοκτώ χιλιάδων ευρώ (18.000€) και η οποία έγινε, με βάση τις συνδυασμένες διατάξεις του Ν. 4601/2019 και 5162/2024 ως αναφέρεται στην έκθεση των ορκωτών ελεγκτών λογιστών, επικυρωμένο αντίγραφο της οποίας προσαρτάται στο παρόν και η οποία έχει ως ακολούθως :

Έκθεση Εκτίμησης της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της Εταιρείας

ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ

ΑΦΜ: 999257924 - ΑΡ. ΓΕΜΗ 058786604000

με ημερομηνία αναφοράς την 31ης Δεκεμβρίου 2024,

προκειμένου να προβεί σε μετατροπή σε Ανώνυμη Εταιρεία

σύμφωνα με τις διατάξεις των νόμων:

Ν. 4601/2019 και Ν. 5162/2024

Αθήνα, Μάιος 2025

Περιεχόμενα

1. ΈΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ..... 14

1.1. Εντολή και Αντικείμενο Εργασίας 15

1.2. Ικανότητα και Ανεξαρτησία 18

2. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΤΗΣ "ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ" 18

2.1. Ίδρυση / Βιβλία 19
2.2. Επωνυμία 19
2.3. Έδρα 19
2.4. Διάρκεια 19
2.5. Σκοπός της Εταιρείας 19
2.6. Εταιρικό Κεφάλαιο, Εταίροι 20
3. ΒΑΣΗ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ 20
4. ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ 21
4.1. Επιλογή Κατάλληλης Μεθόδου Αποτίμησης 23
5. ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗ ΑΞΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ 24
6. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΣ "ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ" 25
6.1. Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία 25
6.1.1. Ενσώματα πάγια 26
6.1.2. Άυλα πάγια στοιχεία 27
6.2. Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία 27
6.2.1. Αποθέματα 28
6.2.2.1. Εμπορικές Απαιτήσεις 28
6.2.2.2. Λοιπές απαιτήσεις 29
6.2.2.3. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα 29
7. ΠΑΘΗΤΙΚΟ ΤΗΣ "ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ" 30
7.1 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις 30
7.1.1. Εμπορικές υποχρεωσεις 31

7.1.2. Φόρος εισοδήματος & Λοιποί φόροι και τέλη 31

7.1.3. Λοιπές υποχρεώσεις 32

7.1.4. Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης 33

8. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ "ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ" 33

9. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ 35

Παράρτημα Ι - Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού της 31/12/2024 35

Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού της 31ης Δεκεμβρίου 2024

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημείωση	Υπόλοιπο την 31.12.2024
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα	6.1.1	1,00
Λοιπός εξοπλισμός	6.1.1	25.968,68
Σύνολο		**25.969,68**
Άυλα πάγια στοιχεία		
Λοιπά άυλα	6.1.2	143,98
Σύνολο		**143,98**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**26.113,66**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	6.2.1	83.845,50
Σύνολο		**83.845,50**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	6.2.2.1	501.413,43
Λοιπές απαιτήσεις	6.2.2.2	83.224,99
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	6.2.2.3	2.010.437,63
Σύνολο		**2.595.076,05**
Σύνολο κυκλοφορούντων		**2.678.921,55**
Σύνολο ενεργητικού		**2.705.035,21**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Σημείωση	Υπόλοιπο την 31.12.2024
Καθαρή θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο	8	18.000,00
Σύνολο		**18.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	8	78.106,12
Αφορολόγητα αποθεματικά	8	129.522,92
Αποτελέσματα εις νέο	8	2.061.209,79
Σύνολο		**2.268.838,83**
Σύνολο καθαρής θέσης		**2.286.838,83**
Υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	7.1.1	86.174,47
Φόρος εισοδήματος	7.1.2	77.998,42
Λοιποί φόροι και τέλη	7.1.2	27.539,66
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	7.1.4	4.809,29
Λοιπές υποχρεώσεις	7.1.3	221.674,54
Σύνολο		**418.196,38**
Σύνολο υποχρεώσεων		**418.196,38**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**2.705.035,21**

1. ΈΚΘΕΣΗ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Προς τους εταίρους της **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"**

ΑΡ. ΓΕΜΗ 058786604000

Αθήνα, 19 Μαΐου 2025

1.1. Εντολή και Αντικείμενο Εργασίας

Κατόπιν αιτήματος της διοίκησης της εταιρείας **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ",** προς την ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε. η οποία ανέθεσε στους Ορκωτούς Ελεγκτές-Λογιστές Αντώνιο Αθ. Γιατρά με Α.Μ. ΣΟΕΛ 19141 και Ιωάννη Σπ. Ηλιάδη με Α.Μ. ΣΟΕΛ 47711 για την εκτίμηση της λογιστικής αξίας της περιουσίας της εταιρείας, πραγματοποιήθηκε αυτοψία και έλεγχος στα βιβλία της εταιρείας **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"** για την εκτίμηση του συνόλου της περιουσίας της (Ενεργητικό και Παθητικό), βάσει της Λογιστικής Κατάστασης μετασχηματισμού (Ισολογισμού Μετασχηματισμού) της 31.12.2024, με σκοπό τη μετατροπή της εταιρείας **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"** σε Ανώνυμη Εταιρεία σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4601/2019 και του Ν.5162/2024.

Η διοίκηση της Εταιρείας είναι υπεύθυνη για την διενέργεια της απογραφής, για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των περιουσιακών στοιχείων του Ενεργητικού και του Παθητικού καθώς και τη σύνταξη και παρουσίαση της Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού Μετασχηματισμού) της 31.12.2024.

Η εργασία μας διενεργήθηκε σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από το ‘‘Διεθνές Πρότυπο Συναφών Υπηρεσιών 4400’’ σχετικά

με την "Εκτέλεση Προσυμφωνημένων Διαδικασιών Συναφών με Χρηματοοικονομική Πληροφόρηση". Συγκεκριμένα, η έκθεσή μας παρουσιάζει στις επισυναπτόμενες αναλύσεις που αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας, τις αξίες της Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) της 31.12.2024 της Εταιρείας, βάσει των διαδικασιών που προβλέπονται από τις σχετικές διατάξεις του Ν. 4601/2019 και του Ν.5162/2024.

Δεδομένου ότι η διενεργηθείσα εργασία δεν αποτελεί Έλεγχο ή Επισκόπηση σύμφωνα με τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα και τα Διεθνή Πρότυπα Επισκόπησης, δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε γνώμη ελέγχου ή επισκόπησης, πέραν των όσων προβλέπονται για ικανοποίηση των σχετικών με τον μετασχηματισμό του Ν. 4601/2019 και του Ν.5162/2024. Αν είχαμε διενεργήσει επιπρόσθετες διαδικασίες ή είχαμε εκτελέσει έλεγχο ή επισκόπηση ενδεχομένως να είχαν υποπέσει στην αντίληψή μας και άλλα θέματα, πέραν των αναφερομένων στην προηγούμενη παράγραφο.

Οι διαδικασίες εκτελέστηκαν με αποκλειστικό σκοπό την εκτίμηση της λογιστικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων της Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού Μετασχηματισμού) της Εταιρείας **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"** (Ενεργητικού και Παθητικού).

Η παρούσα Έκθεση απευθύνεται αποκλειστικά προς τη Διοίκηση της Εταιρείας, στο πλαίσιο των διατάξεων του Ν. 4601/2019 σε συνδυασμό με τις διατάξεις του Ν. 5162/2024 και δεν επιτρέπεται η χρησιμοποίηση της για άλλους σκοπούς.

Η **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.**, αναλαμβάνει την ευθύνη μόνο προς τους αποδέκτες της Έκθεσης βάσει της σχετικής σύμβασης και δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη προς άλλα μέρη, σε περίπτωση που τους κοινοποιηθεί το περιεχόμενο αυτής. Εφόσον οποιοδήποτε άλλο μέρος επιλέξει να βασισθεί στο περιεχόμενο της Έκθεσης, αυτό γίνεται αποκλειστικά με δική του ευθύνη.

Οι παραδοχές και οι μεθοδολογίες / διαδικασίες οι οποίες εκτελέστηκαν καθώς και τα αποτελέσματα της εργασίας μας τα οποία περιλαμβάνονται στην έκθεση εκτίμησής μας ενδέχεται να μην είναι κατάλληλα σε περίπτωση που η εργασία μας διενεργείτο για διαφορετικό εντολέα. Οι δηλώσεις και οι γνώμες που εκφράζονται σε αυτή την έκθεση εκτίμησης βασίζονται στις πληροφορίες και δεδομένα που τέθηκαν υπόψη μας μέχρι και την ημερομηνία σύνταξης της έκθεσης εκτίμησης.

Οι δηλώσεις και οι γνώμες που εκφράζονται σε αυτή την έκθεση εκτίμησης έχουν γίνει καλόπιστα και στη βάση ότι οι πληροφορίες και τα στοιχεία που τέθηκαν υπόψη μας από την υπό μετατροπή εταιρεία είναι αληθή και ακριβή από κάθε ουσιώδη άποψη και δεν είναι αιτιωδώς παραπλανητικά ή ελλιπή.

Ούτε η **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.**, ούτε οι διευθυντές, οι εργαζόμενοι ή συνεργάτες της αποδέχονται οποιαδήποτε ευθύνη ή υποχρέωση σε περίπτωση κατά την οποία τέτοιες πληροφορίες είναι ανακριβείς, ελλιπείς, αναξιόπιστες ή μη ορθές ή για τυχόν σφάλματα στις αναλύσεις, δηλώσεις και απόψεις που παρέχονται στην παρούσα έκθεση εκτίμησης, προερχόμενες έμμεσα ή άμεσα από τέτοιες περιστάσεις ή

από οποιεσδήποτε υποθέσεις που αποδειχθούν μη αιτιολογημένες και στις οποίες βασίζεται αυτή η έκθεση.

Κατά την εκτέλεση της εργασίας μας και εκπόνηση της έκθεσης εκτίμησης μας δεν λάβαμε οδηγίες από κανένα άλλο μέρος που έχει άμεσο συμφέρον αντίθετο με τα συμφέροντα της υπό μετατροπή εταιρείας.

Σημειώνουμε ότι για τη διενέργεια της παρούσας Έκθεσης Εκτίμησης μας παρασχέθηκαν από την μετατρεπόμενη εταιρεία όλα τα αναγκαία οικονομικά, λειτουργικά και λοιπά στοιχεία που ζητήσαμε.

1.2. Ικανότητα και Ανεξαρτησία

Ανήκουμε στα πρόσωπα της παραγράφου 3 των διατάξεων του άρθρου 17 του Ν. 4548/2018 και πληρούμε, από κάθε άποψη, τις τυπικές και ουσιαστικές προϋποθέσεις για την ανάληψη της συγκεκριμένης εργασίας.

Σημειώνουμε ότι η εταιρεία **ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.** δεν συνδέεται και δεν διατηρεί οποιοδήποτε συμφέρον ή σχέση με την ανωτέρω υπό μετατροπή εταιρεία, ώστε τυχόν τέτοια σύνδεση ή συμφέρον ή συγκρουόμενο συμφέρον να επηρεάζει το πόρισμα της παρούσας έκθεσης - εκτίμησης και κατ' ακολουθία και τον μετασχηματισμό – μετατροπή της εταιρείας.

Για το πόρισμα της έρευνας, λήφθηκαν υπόψιν οι διατάξεις του Ν. 4601/2019, καθώς και οι διατάξεις του Ν. 5162/2024.

2. ΙΣΤΟΡΙΚΟ ΤΗΣ "ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"

2.1. Ίδρυση / Βιβλία

Η σύσταση της εταιρείας έγινε στις 15/12/2004 όπου έλαβε αρ. ΓΕΜΗ 058786604000 και ΑΦΜ 999257924.

Η εταιρεία **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"** υπάγεται στη Δ.Ο.Υ. Καλαμαριάς Θεσσαλονίκης.

Η Εταιρεία τηρεί λογιστικά βιβλία με την Διπλογραφική μέθοδο και σύμφωνα με τις διατάξεις που προβλέπονται από τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014) και τον Κώδικα Φορολογικής Διαδικασίας (ΚΦΔ) (Ν. 4174/2013).

2.2. Επωνυμία

Η επωνυμία της εταιρείας ορίζεται σε **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"** με διακριτικό τίτλο **"KANTARTZIS FOODS E.Π.E.".**

2.3. Έδρα

Η έδρα της εταιρείας βρίσκεται στο 30ο ΧΛΜ ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗΣ - ΝΕΩΝ ΜΟΥΔΑΝΙΩΝ, Τ.Κ. 57500.

2.4. Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας ορίστηκε σε αορίστου διάρκειας.

2.5. Σκοπός της Εταιρείας

Σκοποί της εταιρείας είναι η εμπορία, εισαγωγές και συσκευασία αγροτικών προϊόντων και προϊόντων τροφίμων, αναψυκτικών ποτών, χυμών και ποτών που περιέχουν αλκοόλ και συναφών ειδών, υπηρεσίες προώθησης προϊόντων μέσα σε καταστήματα (με διανομή δώρων ή όχι). Με απόφαση της συνελεύσεως των εταίρων που λαμβάνεται με απλή πλειοψηφία του άρθρου 13 του Ν. 3190/55 μπορούν να διευρυνθούν οι σκοποί της εταιρίας και σε άλλης όμοιες εργασίες. Για την επίτευξη του σκοπού της η εταιρία μπορεί να

ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία ή γραφεία τόσο στην Ελλάδα όσο και στο εξωτερικό, να μετέχει με οποιαδήποτε εταιρική ιδιότητα σε άλλες εταιρείες, οιασδήποτε μορφής που έχουν το ίδιο ή παρεμφερή σκοπό, να συμμετέχει, εκπροσωπεί, συνεργάζεται η συγχωνεύεται με άλλες επιχειρήσεις που υφίστανται ή που θα συσταθούν στο εσωτερικό ή στο εξωτερικό και οι οποίες επιδιώκουν τον ίδιο ή παρεμφερή σκοπό με αυτόν της παρούσης εταιρείας τοιαύτας ή και να απορροφά όμοιες ή να συγχωνεύεται μετ' αυτών, ωσαύτως, να εκμισθοί τα οιαδήποτε περιουσιακά της στοιχεία (κινητά ακίνητα κ.λ.π.), να συνεργάζεται με φυσικά ή νομικά πρόσωπα με οποιονδήποτε τρόπο και να αντιπροσωπεύει ημεδαπές και αλλοδαπές επιχειρήσεις.

2.6. Εταιρικό Κεφάλαιο, Εταίροι

Το κεφάλαιο της εταιρείας, σύμφωνα με το καταστατικό της, ανέρχεται στο ποσό των Δέκα Οκτώ χιλιάδων ευρώ (€ 18.000,00) διαιρούμενο σε 600 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας € 30,00 το κάθε ένα. Στο εταιρικό συμμετέχουν οι εταίροι ως εξής:

- Η Ελένη σύζυγος Ιορδάνη Κανταρτζή του Μενελάου με 300 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας κάθε ενός 30,00 ευρώ, αξίας συνολικά 9.000,00 ευρώ και
- Ο Μενέλαος Κανταρτζής του Ιορδάνη με 300 εταιρικά μερίδια, ονομαστικής αξίας κάθε ενός 30,00 ευρώ, αξίας συνολικά 9.000,00 ευρώ.

3. ΒΑΣΗ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΗΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΕΚΤΙΜΗΣΗΣ

Η παρούσα εργασία διενεργήθηκε με βάση τα τηρούμενα από την Εταιρεία σε ηλεκτρονική μορφή αναλυτικά λογιστικά αρχεία. Από τα αρχεία αυτά (ισοζύγια, αναλυτικά καθολικά, ημερολόγια και μητρώα) προκύπτουν τα στοιχεία των χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

Για το σκοπό της μετατροπής της Ιδιωτικής Κεφαλαιουχικής Εταιρείας, διενεργήθηκε απογραφή των λογιστικών δεδομένων που προέρχονται από τα τηρούμενα λογιστικά αρχεία με ημερομηνία 31.12.2024 και καταρτίστηκε η Λογιστική Κατάσταση (Ισολογισμού).

Όλα τα στοιχεία μέχρι και το τελευταίο βαθμό των λογαριασμών του Ισολογισμού που παρατίθενται στη συνέχεια αυτή της εκθέσεως, προκύπτουν και συμφωνούν με τα στοιχεία των προαναφερόμενων λογιστικών αρχείων.

4. ΜΕΘΟΔΟΛΟΓΙΑ

Προκειμένου να εκτιμήσουμε τη λογιστική αξία του συνόλου της περιουσίας (Ενεργητικό και Παθητικό) της Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) της Εταιρείας κατά την 31.12.2024 προβήκαμε στις ακόλουθες διαδικασίες:

- ✓ Επαληθεύσαμε την αριθμητική ορθότητα της Λογιστικής Κατάστασης.
- ✓ Επισκοπήσαμε το οικείο μητρώο παγίων και το αντιπαραβάλαμε με τη λογιστική κατάσταση της 31.12.2024.
- ✓ Επισκοπήσαμε τα αντίγραφα κινήσεων των τραπεζικών λογαριασμών καταθέσεων (extrait) και αντιπαραβάλαμε τα υπόλοιπα των τραπεζικών καταθέσεων με τα αντίστοιχα υπόλοιπα της λογιστικής κατάστασης της 31.12.2024.

- ✓ Επισκοπήσαμε την κατάσταση απογραφής της 31ης Δεκεμβρίου 2024, λάβαμε σχετικό ισοζύγιο αποθήκης και αναλυτικές καρτέλες ειδών και αντιπαραβάλαμε με τα αντίστοιχα υπόλοιπα της λογιστικής κατάστασης της 31.12.2024.
- ✓ Επισκοπήσαμε τα λογιστικά αρχεία των εμπορικών και λοιπών απαιτήσεων και υποχρεώσεων και αντιπαραβάλαμε με τα αντίστοιχα υπόλοιπα της λογιστικής κατάστασης της 31.12.2024.
- ✓ Επισκοπήσαμε τις δηλώσεις Φ.Π.Α. και λοιπών φόρων, καθώς και τις δηλώσεις φορολογίας εισοδήματος για τα φορολογικά έτη 2023 και 2024 και επαληθεύσαμε το υπόλοιπο των φορολογικών υποχρεώσεων της εταιρείας με τα αντίστοιχα υπόλοιπα της λογιστικής κατάστασης της 31.12.2024.
- ✓ Επισκοπήσαμε τις μισθοδοτικές καταστάσεις και τις σχετικές υποβληθείσες Αναλυτικές Περιοδικές Δηλώσεις ασφαλιστικών εισφορών και αντιπαραβάλαμε με τα αντίστοιχα υπόλοιπα της λογιστικής κατάστασης της 31.12.2024.
- ✓ Λάβαμε διαβεβαιώσεις της Διοίκησης της Εταιρείας σχετικές με την έκθεση εκτίμησης και επισκοπήσαμε τα μεταγενέστερα της 31ης Δεκεμβρίου 2024 γεγονότα.

Η εργασία μας βασίστηκε στα ανωτέρω στοιχεία και αφορούσε κατά κύριο λόγο στην εκτίμηση των στοιχείων Ενεργητικού και Παθητικού της Εταιρείας. Τέλος, εκφράζεται γνώμη για τις αξίες που προέκυψαν από τις μεθόδους αποτίμησης που εφαρμόσθηκαν στην Εταιρεία.

4.1. Επιλογή Κατάλληλης Μεθόδου Αποτίμησης

Για να πραγματοποιηθεί η εκτίμηση της λογιστικής αξίας της υπό μετατροπή εταιρείας και να υπολογισθούν οι αξίες των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της, υπάρχουν αρκετές ευρέως χρησιμοποιούμενες και αποδεκτές μέθοδοι αποτίμησης.

Στα πλαίσια της εργασίας μας αξιολογήσαμε την καταλληλότητα και την εφαρμογή της μεθόδου της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης, λόγω του ότι ο σκοπός της διενεργηθείσας αποτίμησης δεν είναι παρεμφερής με άλλες εμπορικές συναλλαγές (συγχωνεύσεις, εξαγορές κτλ), καθώς η συγκεκριμένη αποτίμηση αφορά αποκλειστικά την μετατροπή της Εταιρείας σύμφωνα με τις διατάξεις των νόμων Ν.4601/2019 και Ν. 5162/2024. Η μέθοδος της αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης είναι μια στατική μέθοδος αποτίμησης της αξίας μίας επιχείρησης ή ενός τμήματος-κλάδου επιχείρησης. Με βάση τη μέθοδο αυτή, οι αξίες των κυριοτέρων περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας εκτιμώνται και προστίθενται. Κατά συνέπεια, η μέθοδος αυτή απαιτεί επισκόπηση και πιθανώς αναπροσαρμογές επί της λογιστικής αξίας (σε σχέση με την τρέχουσα αξία τους) των παρακάτω ενδεικτικών κατηγοριών περιουσιακών στοιχείων:

1. Ενσώματες ακινητοποιήσεις, όπως οικόπεδα, κτίρια, εξοπλισμός, μηχανήματα, κλπ.,
2. Άυλα περιουσιακά στοιχεία, όπως ευρεσιτεχνίες, σήματα κατατεθέντα, πελατολόγιο, εργατικό δυναμικό, καλή φήμη, κλπ.,
3. Τρέχουσα / εισπράξιμη αξία απαιτήσεων.

4. Τρέχουσα αξία υποχρεώσεων

Σύμφωνα με αυτή την μέθοδο, η αξία καθενός από τα παραπάνω περιουσιακά στοιχεία αναπροσαρμόζεται αν υπάρχουν ενδείξεις ότι η λογιστική αξία αυτών δεν ανταποκρίνεται στις τρέχουσες αξίες αγοράς. Επίσης, λαμβάνονται υπόψη οι τυχόν σημειώσεις της Διοίκησης της εταιρείας.

Επομένως, η μέθοδος που ακολουθήθηκε για την εκτίμηση των περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων της υπό μετατροπή Εταιρείας **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"** είναι η μέθοδος αναπροσαρμοσμένης καθαρής θέσης. Θεωρούμε ότι είναι η πλέον κατάλληλη και ενδεδειγμένη μέθοδος καθώς πραγματοποιείται η εκτίμηση της καθαρής θέσης της εταιρείας.

5. ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗ ΑΞΙΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

Επισημαίνεται ότι ο προσδιορισμός της πραγματικής αξίας της Εταιρείας βασίστηκε στα λογιστικά δεδομένα σε συνδυασμό με τις εκτιμήσεις των επιμέρους περιουσιακών στοιχείων και υποχρεώσεων.

Η λογιστική αξία των περιουσιακών στοιχείων της υπό μετατροπή εταιρείας όπως εμφανίζεται στον συνταχθέν για τον σκοπό αυτό Ισολογισμό Μετασχηματισμού και οι αντίστοιχες προσαρμογές τιμών περιουσιακών στοιχείων, απαιτήσεων και υποχρεώσεων αναλύονται στις ακόλουθες παραγράφους. (Η παράθεση γίνεται με τη σειρά που

εμφανίζονται οι αντίστοιχοι λογαριασμοί στον Ισολογισμό την 31.12.2024).

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημείωση	Υπόλοιπο την 31.12.2024	Αξία αναπροσαρμογής €	Αξία εκτίμησης €
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Ενσώματα πάγια				
Ακίνητα	6.1.1	1,00	0,00	1,00
Λοιπός εξοπλισμός	6.1.1	25.968,68	0,00	25.968,68
Σύνολο		**25.969,68**	**0,00**	**25.969,68**
Άυλα πάγια στοιχεία				
Λοιπά άυλα	6.1.2	143,98	0,00	143,98
Σύνολο		**143,98**	**0,00**	**143,98**
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**26.113,66**	**0,00**	**26.113,66**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία				
Αποθέματα				
Εμπορεύματα	6.2.1	83.845,50	0,00	83.845,50
Σύνολο		**83.845,50**	**0,00**	**83.845,50**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές				
Εμπορικές απαιτήσεις	6.2.2.1	501.413,43	0,00	501.413,43
Λοιπές απαιτήσεις	6.2.2.2	83.224,99	0,00	83.224,99
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	6.2.2.3	2.010.437,63	0,00	2.010.437,63
Σύνολο		**2.595.076,05**	**0,00**	**2.595.076,05**
Σύνολο κυκλοφορούντων		**2.678.921,55**	**0,00**	**2.678.921,55**
Σύνολο ενεργητικού		**2.705.035,21**	**0,00**	**2.705.035,21**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Σημείωση	Υπόλοιπο την 31.12.2024	Αξία αναπροσαρμογής €	Αξία εκτίμησης €
Καθαρή θέση				
Καταβλημένα κεφάλαια				
Κεφάλαιο	8	18.000,00	0,00	18.000,00
Σύνολο		**18.000,00**	**0,00**	**18.000,00**
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο				
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	8	78.106,12	0,00	78.106,12
Αφορολόγητα αποθεματικά	8	129.522,92	0,00	129.522,92
Αποτελέσματα εις νέο	8	2.061.209,79	0,00	2.061.209,79
Σύνολο		**2.268.838,83**	**0,00**	**2.268.838,83**
Σύνολο καθαρής θέσης		**2.286.838,83**	**0,00**	**2.286.838,83**
Υποχρεώσεις				
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Εμπορικές υποχρεώσεις	7.1.1	86.174,47	0,00	86.174,47
Φόρος εισοδήματος	7.1.2	77.998,42	0,00	77.998,42
Λοιποί φόροι και τέλη	7.1.2	27.539,66	0,00	27.539,66
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	7.1.4	4.809,29	0,00	4.809,29
Λοιπές υποχρεώσεις	7.1.3	221.674,54	0,00	221.674,54
Σύνολο		**418.196,38**	**0,00**	**418.196,38**
Σύνολο υποχρεώσεων		**418.196,38**	**0,00**	**418.196,38**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**2.705.035,21**	**0,00**	**2.705.035,21**

6. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΤΗΣ "ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"

6.1. Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 26.113,66**

Οι λογαριασμοί των "Μη κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων" παρατίθενται αναλυτικά κατωτέρω:

6.1.1. Ενσώματα πάγια

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 25.969,68**

Η ανάλυση του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.12.2024 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

Ενσώματα πάγια περιουσιακά στοιχεία

	Κατά την 31.12.2024		
	Αξία κτήσης	**Συσσωρευμένες αποσβέσεις**	**Αναπόσβεστο υπόλοιπο**
Κτιριακές εγκαταστάσεις	873.192,03	873.191,03	1,00
Λοιπός εξοπλισμός	155.718,62	129.749,94	25.968,68
	1.028.910,65	**1.002.940,97**	**25.969,68**

6.1.1.1. *Ακίνητα*

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 1,00**

Τα ακίνητα της εταιρείας περιλαμβάνουν εγκαταστάσεις σε ακίνητα τρίτων (μισθωμένα) συνολικής αξίας κτήσης € 873.192,03, τα οποία είναι πλήρως αποσβεσμένα. Η εταιρεία δεν έχει ιδιόκτητα ακίνητα (οικόπεδα και κρίρια).

Η αξία των ‘‘Ακινήτων’’ εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 1,00**

6.1.1.2. *Λοιπός εξοπλισμός*

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 25.968,68**

Ο λοιπός εξοπλισμός περιλαμβάνει οχήματα συνολικής αξίας κτήσης € 101.786,66, Επί των οχημάτων έχουν διενεργηθεί αποσβέσεις συνολικής αξίας € 75.817,98. Επομένως το

αναπόσβεστο υπόλοιπο κατά την 31.12.2024 ανέρχεται σε € 25.967,68.

Ο λοιπός εξοπλισμός περιλαμβάνει επίσης έπιπλα, σκεύη και ηλεκτρονικούς υπολογιστές, τα οποία κατά την 31.12.2024 είναι πλήρως αποσβεσμένα.

Η αξία του "Λοιπού Εξοπλισμού" εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 25.968,68**.

6.1.2. Άυλα πάγια στοιχεία

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 143,98**

Η ανάλυση του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.12.2024 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

Άυλα πάγια περιουσιακά στοιχεία

	Κατά την 31.12.2024		
	Αξία κτήσης	**Συσσωρευμένες αποσβέσεις**	**Αναπόσβεστο υπόλοιπο**
Λοιπά άυλα περιουσιακά στοιχεία	143,98	0,00	143,98
	143,98	**0,00**	**143,98**

Η αξία του ανωτέρω λογαριασμού εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 143,98.**

6.2. Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 2.678.921,55**

Οι λογαριασμοί των "Κυκλοφορούντων περιουσιακών στοιχείων" παρατίθενται συνοπτικά στον ακόλουθο πίνακα:

Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα	6.2.1	83.845,50
Σύνολο		**83.845,50**
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις	6.2.2.1	501.413,43
Λοιπές απαιτήσεις	6.2.2.2	83.224,99
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	6.2.2.3	2.010.437,63
Σύνολο		**2.595.076,05**
Σύνολο κυκλοφορούντων		**2.678.921,55**

6.2.1. Αποθέματα

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 83.845,50**

Η ανάλυση του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.12.2024 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	Κατά την 31.12.2024	
	Λογιστική Αξία	**Αξία Εκτίμησης**
Εμπορεύματα	83.845,50	83.845,50
	83.845,50	**83.845,50**

Επισκοπήσαμε την κατάσταση απογραφής της 31ης Δεκεμβρίου 2024, λάβαμε σχετικό ισοζύγιο αποθήκης και αναλυτικές καρτέλες ειδών και αντιπαραβάλαμε με τα αντίστοιχα υπόλοιπα της λογιστικής κατάστασης της 31.12.2024. Η αξία του λογαριασμού "*Εμπορεύματα*" εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 83.845,50**.

6.2.2.1. Εμπορικές Απαιτήσεις

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 501.413,43**

Η ανάλυση του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.12.2024 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	Κατά την 31.12.2024	
	Λογιστική Αξία	**Αξία Εκτίμησης**
Πελάτες	282.204,43	282.204,43
Επιταγές εισπρακτέες	219.209,00	219.209,00
	501.413,43	**501.413,43**

Από την επισκόπηση των λογαριασμών των εμπορικών απαιτήσεων δεν διαπιστώθηκε αδυναμία ανακύκλωσης.

Συνεπώς, η αξία του ανωτέρω κονδυλίου εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 501.413,43.**

6.2.2.2. Λοιπές απαιτήσεις

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 83.224,99**

Η ανάλυση του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.12.2024 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	Κατά την 31.12.2024	
	Λογιστική Αξία	**Αξία Εκτίμησης**
Προκαταβολή Φόρου Επόμενης Χρήσης	61.218,60	61.218,60
Λοιποί χρεώστες διάφοροι	13.080,87	13.080,87
ΦΠΑ πιστωτικό	8.925,52	8.925,52
	83.224,99	**83.224,99**

Η αξία του λογαριασμού "*Λοιπές Απαιτήσεις*" εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 83.224,99**.

6.2.2.3. Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 2.010.437,63**

Οι λογαριασμοί των Διαθεσίμων παρατίθενται συνοπτικά στον ακόλουθο πίνακα:

	Κατά την 31.12.2024	
	Λογιστική Αξία	**Αξία Εκτίμησης**
Διαθέσιμα στο ταμείο	74.834,87	74.834,87
Καταθέσεις όψεως	335.602,76	335.602,76
Προθεσμιακές καταθέσεις	1.600.000,00	1.600.000,00
	2.010.437,63	**2.010.437,63**

Επισκοπήσαμε τα αντίγραφα κινήσεων των τραπεζικών λογαριασμών καταθέσεων (extrait) και αντιπαραβάλαμε τα υπόλοιπα των τραπεζικών καταθέσεων με τα αντίστοιχα υπόλοιπα της λογιστικής κατάστασης της 31.12.2024.

Η αξία του λογαριασμού των ταμειακών διαθεσίμων εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 2.010.437,63.**

7. ΠΑΘΗΤΙΚΟ ΤΗΣ "ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"

7.1 Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 418.196,38**

Οι λογαριασμοί των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων παρατίθενται συνοπτικά στον ακόλουθο πίνακα:

Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	7.1.1	86.174,47
Φόρος εισοδήματος	7.1.2	77.998,42
Λοιποί φόροι και τέλη	7.1.2	27.539,66
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	7.1.4	4.809,29
Λοιπές υποχρεώσεις	7.1.3	221.674,54
Σύνολο		**418.196,38**

7.1.1. Εμπορικές υποχρεωσεις

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού)	**€**
την 31.12.2024	**86.174,47**

Η ανάλυση του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.12.2024 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	Κατά την 31.12.2024	
	Λογιστική Αξία	**Αξία Εκτίμησης**
Προμηθευτές	59.734,96	59.734,96
Προκαταβολές πελατών	26.439,51	26.439,51
	86.174,47	**86.174,47**

Από την επισκόπηση των λογαριασμών των εμπορικών υποχρεώσεων δεν διαπιστώθηκε αδυναμία ανακύκλωσης.

Η αξία του ανωτέρω κονδυλίου εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 86.174,47.**

7.1.2. Φόρος εισοδήματος & Λοιποί φόροι και τέλη

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης	**€**
(Ισολογισμού) την 31.12.2024	**105.538,08**

Η ανάλυση του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.12.2024 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	Κατά την 31.12.2024	
	Λογιστική Αξία	**Αξία Εκτίμησης**
Φορος Εισοδηματος προηγούμενης χρήσης	26.776,11	26.776,11
Φορος Εισοδηματος τρέχουσας χρήσης	77.998,42	77.998,42
Φόρος μισθωτών υπηρεσιών	763,55	763,55
	105.538,08	**105.538,08**

Επιβεβαιώσαμε ότι δεν υφίστανται ληξιπρόθεσμες φορολογικές υποχρεώσεις και λοιπές φορολογικές υποχρεώσεις της εταιρείας κατά την 31.12.2024. Επαληθεύσαμε τα ανωτέρω υπόλοιπα βάσει των

υποβληθεισών δηλώσεων, βάσει των καταβολών για την εξόφληση των φορολογικών υποχρεώσεων και βάσει στοιχείων της προσωποποιημένης πληροφόρησης του TAXISnet.

Δεν επεκταθήκαμε στην εκτίμηση πιθανών φορολογικών υποχρεώσεων και επιβαρύνσεων που μπορεί να προκύψουν από μελλοντικό φορολογικό έλεγχο. Επομένως, εκτιμούμε από τον έλεγχο μας ότι ο Φόρος εισοδήματος της τρέχουσας χρήσης (πρόβλεψη) ανέρχεται σε **€ 77.998,42** και οι λοιποί φόροι σε **€ 27.539,66**.

7.1.3. Λοιπές υποχρεώσεις

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 221.674,54**

Η ανάλυση του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.12.2024 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	Κατά την 31.12.2024	
	Λογιστική Αξία	**Αξία Εκτίμησης**
Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	3.000,00	3.000,00
Covid 19 Επιστρεπτέα Προκαταβολή	89.061,68	89.061,68
Μερίσματα πληρωτέα	129.612,86	129.612,86
	221.674,54	**221.674,54**

Η αξία του λογαριασμού «Λοιπές υποχρεώσεις» εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 221.674,54**.

7.1.4. Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης

Υπόλοιπο Λογιστικής Κατάστασης (Ισολογισμού) την 31.12.2024	**€ 4.809,29**

Η ανάλυση του ανωτέρω λογαριασμού κατά την 31.12.2024 παρατίθεται στον ακόλουθο πίνακα:

	Κατά την 31.12.2024	
	Λογιστική Αξία	**Αξία Εκτίμησης**
Λογαριασμός υποχρεώσεων σε ασφαλιστικούς οργανισμούς	4.809,29	4.809,29
	4.809,29	**4.809,29**

Επισκοπήσαμε τις μισθοδοτικές καταστάσεις και τις σχετικές υποβληθείσες Αναλυτικές Περιοδικές Δηλώσεις ασφαλιστικών εισφορών και αντιπαραβάλαμε με τα αντίστοιχα υπόλοιπα της λογιστικής κατάστασης της 31.12.2024.

Η αξία του λογαριασμού «Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης» εκτιμάται ως έχει ανωτέρω, ήτοι στο ποσό των **€ 4.809,29**.

8. ΠΡΟΣΔΙΟΡΙΣΜΟΣ ΚΑΘΑΡΗΣ ΘΕΣΗΣ ΤΗΣ "ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"

Κατά την εκτίμηση μας την 31η Δεκεμβρίου 2024, τα περιουσιακά στοιχεία (ενεργητικό) και οι αντίστοιχες υποχρεώσεις (παθητικό) καθώς και η διαφορά – καθαρή θέση – που προκύπτει, έχουν ως εξής:

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		**31/12/2024**
Ενσώματα πάγια	€	25.969,68
Άυλα πάγια στοιχεία	€	143,98
Αποθέματα	€	83.845,50
Εμπορικές απαιτήσεις	€	501.413,43
Λοιπές απαιτήσεις	€	83.224,99
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	€	2.010.437,63
Σύνολο	**€**	**2.705.035,21**
Μείον:		
ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	€	86.174,47
Φόρος εισοδήματος	€	77.998,42
Λοιποί φόροι και τέλη	€	27.539,66
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	€	4.809,29
Λοιπές υποχρεώσεις	€	221.674,54
Σύνολο	**€**	**418.196,38**
Καθαρή Θέση κατά την 31.12.2024	**€**	**2.286.838,83**

Η περαιτέρω ανάλυση της καθαρής θέσης έχει ως εξής:

Ανάλυση Καθαρής Θέσης		
Κεφάλαιο	€	18.000,00
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	€	78.106,12
Αφορολόγητα αποθεματικά	€	129.522,92
Αποτελέσματα εις νέο	€	2.061.209,79
Σύνολο	**€**	**2.286.838,83**

9. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Η παρούσα έκθεση συντάχθηκε για να χρησιμεύσει μόνο για τους σκοπούς της μετατροπής της εταιρείας **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"** σε Ανώνυμη Εταιρεία με βάση τις διατάξεις του Ν.4601/2019 και του Ν.5162/2024.

Κατά συνέπεια γνωμοδοτούμε ομόφωνα ότι κατά την 31η Δεκεμβρίου 2024 η καθαρή θέση της υπό μετατροπής εταιρείας **"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"** ανέρχεται στο ποσό των **€ 2.286.838,83.**

Αθήνα, 19 Μαΐου 2025

Με εκτίμηση,

Οι ορκωτοί Ελεγκτές – Λογιστές

Αντώνιος Αθ. Γιατράς	Ιωάννης Σπ. Ηλιάδης
Α.Μ. ΣΟΕΛ : 19141	Α.Μ. ΣΟΕΛ : 47711

Παράρτημα Ι - Λογιστική Κατάσταση Μετασχηματισμού της 31/12/2024

Λογιστική Κατάσταση (Ισολογισμός Μετασχηματισμού) της εταιρείας
"ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ"
ΑΦΜ 999257924 – ΑΡ. ΓΕΜΗ 058786604000
της 31ης Δεκεμβρίου 2024

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Σημείωση	Υπόλοιπο την 31.12.2024
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Ενσώματα πάγια		
Ακίνητα		
Λοιπός εξοπλισμός	6.1.1	1,00
Σύνολο	6.1.1	25.968,68
		25.969,68
Άυλα πάγια στοιχεία		
Λοιπά άυλα		
Σύνολο	6.1.2	143,98
		143,98
Σύνολο μη κυκλοφορούντων		**26.113,66**
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία		
Αποθέματα		
Εμπορεύματα		
Σύνολο	6.2.1	83.845,50
		83.845,50
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές		
Εμπορικές απαιτήσεις		
Λοιπές απαιτήσεις	6.2.2.1	501.413,43
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	6.2.2.2	83.224,99
Σύνολο	6.2.2.3	2.010.437,63
		2.595.076,05
Σύνολο κυκλοφορούντων		**2.678.921,55**
Σύνολο ενεργητικού		**2.705.035,21**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Σημείωση	Υπόλοιπο την 31.12.2024
Καθαρή Θέση		
Καταβλημένα κεφάλαια		
Κεφάλαιο		
Σύνολο	8	18.000,00
		18.000,00
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο		
Αποθεματικά νόμων ή καταστατικού	8	78.106,12
Αφορολόγητα αποθεματικά	8	129.522,92
Αποτελέσματα εις νέο	8	2.061.209,79
Σύνολο		**2.268.838,83**
Σύνολο καθαρής θέσης		**2.286.838,83**
Υποχρεώσεις		
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Εμπορικές υποχρεώσεις	7.1.1	86.174,47
Φόρος εισοδήματος	7.1.2	77.998,42
Λοιποί φόροι και τέλη	7.1.2	27.539,66
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	7.1.4	4.809,29
Λοιπές υποχρεώσεις	7.1.3	221.674,54
Σύνολο		**418.196,38**
Σύνολο υποχρεώσεων		**418.196,38**
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων		**2.705.035,21**

Η Διαχειρίστρια

Ελένη Καντάρτζή

ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ FOODS Ε.Π.Ε.
ΕΜΠΟΡΙΟ ΤΡΟΦΙΜΩΝ
30 ΧΑΜ ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ - Ν. ΜΟΥΔΑΝΙΩΝ
ΑΦΜ 999257924 Δ.Ο.Υ. ΚΑΛΑΜΑΡΙΑΣ

Ο Λογιστής

Θεόδωρος Σαλτζίδης

ΣΑΛΤΖΙΔΗΣ Θ. ΘΕΟΔΩΡΟΣ
ΛΟΓΙΣΤΗΣ - ΦΟΡΟΤΕΧΝΙΚΟΣ Α' ΤΑΞΗΣ
ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ 0136652 - ΑΡ. ΓΕΜΗ 40902806000
ΑΙΣΩΠΟΥ 5-7 - ΤΗΛ. 2310529594
ΑΦΜ: 050953556 - ΔΟΥ: Ε' ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ

Β) Ποσό επτά χιλιάδων (7.000) ευρώ καταβλήθηκε από τους μετόχους της εταιρείας ισομερώς σε τραπεζικό λογαριασμό αυτής, ήτοι κατέβαλαν **ι) η ΕΛΕΝΗ σύζυγος ΙΟΡΔΑΝΗ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ, το γένος ΜΕΝΕΛΑΟΥ και ΑΓΓΕΛΙΚΗΣ ΠΡΟΒΑΤΑ, (ο ένας εκ των εταίρων της μετατρεπόμενης εταιρείας)** κατέβαλε τρεις χιλιάδες πεντακόσια (3.500) ευρώ και ιι) ο **ΜΕΝΕΛΑΟΣ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ του ΙΟΡΔΑΝΗ και της ΕΛΕΝΗΣ, (ο έταιρος εκ των εταίρων της μετατρεπόμενης εταιρείας)** κατέβαλε τρεις χιλιάδες πεντακόσια (3.500) ευρώ.

και Γ) Σήμερα στην Εταιρία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ»** ανήκουν τα κάτωθι **οχήματα** κατά πλήρη και αποκλειστική κυριότητα, νομή και κατοχή και χρησιμοποιούνται για τις ανάγκες της ως άνω Εταιρίας, **ήτοι: 1)** Το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΚΥ-8753 Φορτηγό Ιδιωτικής Χρήσεως Αυτοκίνητο (Φ.Ι.Χ.), μάρκας NISSAN και χρονολογία 1ης αδείας κυκλοφορίας 04-02-20174, **2)** Το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΚΡ-8047 Φορτηγό Ιδιωτικής Χρήσεως Αυτοκίνητο (Φ.Ι.Χ.), μάρκας MAN και χρονολογία 1ης αδείας κυκλοφορίας 02-02-2010, **3)** Το με αριθμό κυκλοφορίας ΒΚΕ-8101, Επιβατικό Ιδιωτικής Χρήσεως (Ε.Ι.Χ.), μάρκας HONDA και χρονολογία 1ης αδείας κυκλοφορίας 28-08-2020, **4)** Το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΙΑ-9962, Επιβατικό Ιδιωτικής Χρήσεως (Ε.Ι.Χ.), μάρκας ΤΟΥΟΤΑ και χρονολογία 1ης αδείας κυκλοφορίας 28-09-2015, **5)** Το με αριθμό κυκλοφορίας ΑΤΗ-8213, Επιβατικό Ιδιωτικής Χρήσεως (Ε.Ι.Χ.), μάρκας VOLKSWAGEN και χρονολογία 1ης αδείας κυκλοφορίας 16-05-2011, **6)** Το με αριθμό κυκλοφορίας ΝΙΕ-7109, Φορτηγό Ιδιωτικής Χρήσεως (Φ.Ι.Χ.), μάρκας FORD και χρονολογία 1ης αδείας κυκλοφορίας 23-11-2016 και **7)** Το με αριθμό κυκλοφορίας ΧΚΝ-3670, Φορτηγό Ιδιωτικής Χρήσεως (Φ.Ι.Χ.),

μάρκας MERCEDES BENZ και χρονολογία 1ης αδείας κυκλοφορίας 02-05-2012.

Η Εταιρία Περιορισμένης Ευθύνης με την επωνυμία **«ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΤΡΟΦΙΜΑ ΕΤΑΙΡΙΑ ΠΕΡΙΟΡΙΣΜΕΝΗΣ ΕΥΘΥΝΗΣ» χωρίς καμία αποζημίωση ή αντάλλαγμα, τα περιγραφόμενα ανωτέρω οχήματα με όλα τα οποιασδήποτε φύσεως δικαιώματά της σ' αυτά, προσωπικά και εμπράγματα και τις συναφείς αγωγές και ενστάσεις της, εισφέρει, εκχωρεί, παραχωρεί, μεταβιβάζει και παραδίδει στην υπό σύσταση Ανώνυμη Εταιρία με την επωνυμία «ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ ΓΕΝΙΚΟ ΕΜΠΟΡΙΟ Α.Ε.»**

ΑΡΘΡΟ 6

ΜΕΤΟΧΕΣ

1. Οι μετοχές της εταιρείας είναι ονομαστικές. 2. Οι μετοχές μπορούν να ενσωματώνονται σε μετοχικούς τίτλους μιας ή περισσότερων μετοχών ή, με τις προϋποθέσεις του νόμου, να είναι άυλες.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΡΙΤΟ

ΜΕΤΟΧΟΙ

ΑΡΘΡΟ 7

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΤΟΧΩΝ

1. Οι μέτοχοι ασκούν τα σχετικά με τη διοίκηση της εταιρείας δικαιώματά τους μόνο με τη συμμετοχή τους στη Γενική Συνέλευση. 2. Με εξαίρεση τις μετοχές που εκδίδονται, σύμφωνα με την παράγραφο 4 του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, κάθε μετοχή παρέχει δικαίωμα ψήφου. Όλα τα δικαιώματα των μετόχων που απορρέουν από την μετοχή με την επιφύλαξη των διατάξεων του άρθρου 38 του Ν. 4548/2018, είναι υποχρεωτικά ανάλογα προς το ποσοστό του

κεφαλαίου που αντιπροσωπεύει η μετοχή. Σε περίπτωση περισσότερων κατηγοριών μετοχών η αρχή της ισότητας αφορά όλες τις μετοχές της ίδιας κατηγορίας. 3. Σε κάθε περίπτωση αύξησης του μετοχικού κεφαλαίου, που δεν γίνεται με εισφορά σε είδος ή έκδοση ομολογιών με δικαίωμα μετατροπής τους σε μετοχές, παρέχεται δικαίωμα προτίμησης σε ολόκληρο το νέο κεφάλαιο ή το ομολογιακό δάνειο, υπέρ των μετόχων κατά το χρόνο της έκδοσης, ανάλογα με τη συμμετοχή τους στο υφιστάμενο μετοχικό κεφάλαιο, η δε πρόσκληση για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 26 του Ν. 4548/2018. Μετά το τέλος της προθεσμίας, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, σύμφωνα με τα παραπάνω, διατίθενται από το διοικητικό συμβούλιο της εταιρείας κατά την κρίση του σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Το καταστατικό ή το όργανο που αποφάσισε την αύξηση και πάντως το διοικητικό συμβούλιο που διαθέτει τις μετοχές που απέμειναν, σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, μπορεί να δίνουν προτεραιότητα πρώτα στους μετόχους, που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης, και στη συνέχεια σε άλλα πρόσωπα που κατέχουν εν γένει τίτλους μετατρέψιμους σε μετοχές. Το δικαίωμα αυτό προτίμησης μπορεί να περιοριστεί ή να καταργηθεί με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, που λαμβάνεται με την απαρτία και την πλειοψηφία του άρθρου 15 του παρόντος καταστατικού.

ΑΡΘΡΟ 8

ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΜΕΙΟΨΗΦΙΑΣ

1. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη Γενική Συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του Διοικητικού Συμβουλίου. Στην αίτηση πρέπει να προσδιορίζεται με σαφήνεια το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. 2. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να εγγράψει στην ημερήσια διάταξη Γενικής Συνέλευσης, που έχει ήδη συγκληθεί, πρόσθετα θέματα, εάν η σχετική αίτηση περιέλθει στο Διοικητικό Συμβούλιο δεκαπέντε (15) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. Τα πρόσθετα θέματα πρέπει να δημοσιεύονται ή να γνωστοποιούνται, με ευθύνη του Διοικητικού Συμβουλίου επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση. 3. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, ο πρόεδρος της συνέλευσης υποχρεούται να αναβάλει μια μόνο φορά τη λήψη αποφάσεων από τη Γενική Συνέλευση, τακτική ή έκτακτη, για όλα ή ορισμένα θέματα, ορίζοντας ημέρα συνέχισης της συνεδρίασης, αυτή που ορίζεται στην αίτηση των μετόχων, η οποία όμως δεν μπορεί να απέχει περισσότερο από τριάντα (30) ημέρες από τη χρονολογία της αναβολής. 4. Εφόσον το ζητήσει οποιοσδήποτε μέτοχος, με αίτηση που υποβάλλεται

στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης. Επίσης, εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη Γενική Συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. 5. Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση, το Διοικητικό Συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη Γενική Συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. 6. Στις περιπτώσεις του δευτέρου εδαφίου της παραγράφου 4 και της παραγράφου 5 του παρόντος άρθρου το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το καθ' ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της έδρας της εταιρίας, με απόφασή του που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. 7.

Εφόσον το ζητήσουν με αίτησή τους μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, η λήψη απόφασης για οποιοδήποτε θέμα της ημερήσιας διάταξης της Γενικής Συνέλευσης γίνεται με ονομαστική κλήση. 8. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν τουλάχιστον το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, έχουν δικαίωμα να ζητήσουν έλεγχο της εταιρείας από το καθ' ύλη αρμόδιο Δικαστήριο της περιφέρειας στην οποία εδρεύει η εταιρεία, που δικάζει κατά τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας. Ο έλεγχος διατάσσεται, εάν πιθανολογούνται πράξεις που παραβιάζουν διατάξεις των νόμων ή του καταστατικού της εταιρείας ή αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η αίτηση ελέγχου πρέπει να υποβάλλεται εντός τριών (3) ετών από την έγκριση των οικονομικών καταστάσεων της χρήσης, εντός της οποίας τελέστηκαν οι καταγγελλόμενες πράξεις. 9. Μέτοχοι της εταιρείας, που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου, δικαιούνται να ζητήσουν από το Δικαστήριο της προηγούμενης παραγράφου τον έλεγχο της εταιρείας, εφόσον από την όλη πορεία αυτής καθίσταται πιστευτό ότι η διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων δεν ασκείται όπως επιβάλλει η χρηστή και συνετή διαχείριση. 10. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδείξουν τη μετοχική τους ιδιότητα και τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών σύμφωνα με το άρθρο 12 του παρόντος καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΤΕΤΑΡΤΟ

ΓΕΝΙΚΗ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗ

ΑΡΘΡΟ 9

ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Η Γενική Συνέλευση των μετόχων είναι το ανώτατο όργανο της εταιρείας και δικαιούται να αποφασίζει για κάθε εταιρική υπόθεση. Οι νόμιμες αποφάσεις της δεσμεύουν και τους μετόχους που απουσίασαν ή διαφώνησαν. 2. Η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για : α) Τροποποιήσεις του καταστατικού. Ως 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) Επί εισηγμένων σε ρυθμιζόμενη αγορά εταιρειών, την έγκριση της πολιτικής αποδοχών του άρθρου 110 του Ν.4548/2018 και της έκθεσης αποδοχών του άρθρου 112 του Ν.4548/2018. η) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας και θ) 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 σχετικά άρθρα του του Ν.4548/2018 ανώνυμης εταιρείας από άλλη ανώνυμη εταιρεία που κατέχει το εκατό τοις εκατό (100%) ή το ενενήντα τοις εκατό (90%) ή περισσότερο των μετοχών της. στ) Η δυνατότητα διανομής προσωρινών μερισμάτων κατά τις παραγράφους 1 και 2 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018. ζ) Η δυνατότητα διανομής κατά την παράγραφο 3 του άρθρου 162 του Ν. 4548/2018 κερδών ή προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, υποκείμενη σε δημοσίευση. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται είτε κατόπιν σύγκλησης και συνεδρίασης της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με τα άρθρα 119 του Ν.4548/2018, είτε με ψηφοφορία αλλά χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με το άρθρο 135 του Ν. 4548/2018. Με απόφαση της γενικής συνέλευσης ισοδυναμούν αποφάσεις των μετόχων που λαμβάνονται με κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού, σύμφωνα με το άρθρο 136 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 10

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δεκάτη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα μετά τη λήξη της εταιρικής χρήσης, προκειμένου να αποφασίσει για την

έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων και για την εκλογή ελεγκτών (τακτική γενική συνέλευση). Η τακτική γενική συνέλευση μπορεί να αποφασίσει και για οποιοδήποτε άλλο θέμα αρμοδιότητάς της. 2. Με την επιφύλαξη της παραγράφου 2 του άρθρου 121 του Ν. 4548/2018, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε το διοικητικό συμβούλιο κρίνει τούτο σκόπιμο ή αναγκαίο (έκτακτη γενική συνέλευση). 3. Η γενική συνέλευση που συγκαλείται για να τροποποιήσει το καταστατικό ή να λάβει αποφάσεις, για τις οποίες απαιτείται αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία (καταστατική γενική συνέλευση), μπορεί να είναι τακτική ή έκτακτη. 4. Σε περίπτωση που το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας γίνει κατώτερο από το μισό (1/2) του κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλέσει τη γενική συνέλευση, μέσα σε προθεσμία έξι (6) μηνών από τη λήξη της χρήσης, με θέμα τη λύση της εταιρείας ή την υιοθέτηση άλλου μέτρου. 5. Η γενική συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας ή άλλου δήμου όμορου της έδρας ή άλλου δήμου στην Ελλάδα προβλεπόμενου στο καταστατικό. Η γενική συνέλευση δύναται να συνέρχεται και σε τόπο κείμενο στην αλλοδαπή. 6. Η γενική συνέλευση μπορεί να συνεδριάζει οπουδήποτε και χωρίς σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, όταν στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου με δικαίωμα ψήφου και δεν αντιλέγει κανείς στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και τη λήψη αποφάσεων. 7. Αν αποφασίσει σχετικά το διοικητικό συμβούλιο, η γενική συνέλευση δεν θα συνέλθει σε κάποιο τόπο, σύμφωνα με το παρόν άρθρο, αλλά θα συνεδριάσει εξ ολοκλήρου με

συμμετοχή των μετόχων από απόσταση με τα ηλεκτρονικά μέσα που προβλέπονται στο άρθρο 125 του Ν. 4548/2018 ή με επιστολική ψήφο σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 126 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 11

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΗΜΕΡΗΣΙΑ ΔΙΑΤΑΞΗ

ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΗΣ

1. Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης. 2. Η πρόσκληση της γενικής συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο Γ.Ε.ΜΗ. Το καταστατικό μπορεί να προβλέπει την υποχρέωση της εταιρείας να ενημερώσει τους μετόχους για την καταχώριση της πρόσκλησης και με άλλους τρόπους, τη διαδικασία ενημέρωσης ή και επιπλέον τρόπους δημοσίευσης της πρόσκλησης ή αποστολής της στους μετόχους. Σε αυτές τις περιπτώσεις η απόδειξη της τήρησης των διατυπώσεων για την ενημέρωση των μετόχων βαρύνει την εταιρεία. 3. Ανεξάρτητα από τους παραπάνω τρόπους δημοσίευσης της πρόσκλησης, κάθε μέτοχος με μετοχές μη εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά έχει το δικαίωμα να ζητήσει από την εταιρεία να του αποστέλλει με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο ατομική πληροφόρηση για επικείμενες γενικές συνελεύσεις τουλάχιστον δέκα (10) ημέρες πριν από την ημέρα της συνεδρίασης. 4. Πρόσκληση για σύγκληση γενικής συνέλευσης δεν απαιτείται στην περίπτωση κατά την οποία στη συνέλευση παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται μέτοχοι που εκπροσωπούν το σύνολο του κεφαλαίου και κανείς από

αυτούς δεν αντιλέγει στην πραγματοποίησή της και στη λήψη αποφάσεων (καθολική γενική συνέλευση). 5. Δέκα (10) ημέρες πριν από την τακτική γενική συνέλευση, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του διοικητικού συμβουλίου και των ελεγκτών. 6. Εφόσον η εταιρεία διατηρεί διαδικτυακό τόπο, εκπληρώνει την υποχρέωσή της βάσει της παραγράφου 1 αναρτώντας τα σχετικά στοιχεία στο διαδικτυακό της τόπο. Αν η εταιρεία δεν διατηρεί διαδικτυακό τόπο, τα στοιχεία της παραγράφου 1 αποστέλλονται στους μετόχους, εφόσον οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τα στοιχεία επικοινωνίας τους. Σε περίπτωση που τα στοιχεία αποστέλλονται με επιστολή, η αποστολή θα πρέπει, αποδεδειγμένα, να προηγείται κατά πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες της προβλεπόμενης ελάχιστης προθεσμίας της παραγράφου 1. Για την αποστολή των στοιχείων αρκεί και η χρήση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) προς εκείνους τους μετόχους που έχουν γνωστοποιήσει εγκαίρως στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου που διαθέτουν. Αν οι μέτοχοι δεν έχουν γνωστοποιήσει τα στοιχεία επικοινωνίας τους εγκαίρως στην εταιρεία, η ενημέρωση της παραγράφου 1 αναζητείται από τους ίδιους τους μετόχους κατόπιν σχετικού τους αιτήματος προς την εταιρεία. 7. Από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, η εταιρεία θέτει στη διάθεση των μετόχων της στην έδρα της, τουλάχιστον τις εξής πληροφορίες : α) την πρόσκληση για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης, β) το συνολικό αριθμό των μετοχών και των δικαιωμάτων ψήφου που οι μετοχές ενσωματώνουν κατά την ημερομηνία της

πρόσκλησης, αναφέροντας και χωριστά σύνολα ανά κατηγορία μετοχών, και γ) τα έντυπα που πρέπει να χρησιμοποιηθούν για την ψήφο μέσω εκπροσώπου ή αντιπροσώπου και, εφόσον προβλέπονται, για την ψήφο με αλληλογραφία και για την ψήφο με ηλεκτρονικά μέσα, εκτός αν τα εν λόγω έντυπα αποστέλλονται απευθείας σε κάθε μέτοχο. 8. Επιπλέον των πληροφοριών της παραγράφου 7, από την ημέρα δημοσίευσης της πρόσκλησης για τη σύγκληση της γενικής συνέλευσης μέχρι και την ημέρα της γενικής συνέλευσης, εάν οι μετοχές της εταιρείας είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, θέτουν στη διάθεση των μετόχων τους στην έδρα τους, τα έγγραφα που πρόκειται να υποβληθούν στη γενική συνέλευση, σχέδιο απόφασης για κάθε θέμα της προτεινόμενης ημερήσιας διάταξης ή, εφόσον καμία απόφαση δεν έχει προταθεί προς έγκριση, σχόλιο του διοικητικού συμβουλίου, καθώς και τα σχέδια αποφάσεων που έχουν προτείνει οι μέτοχοι, σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 141 του Ν.4548/2018, αμέσως μετά την παραλαβή τους από την εταιρεία. 9. Οι εταιρείες της παραγράφου 4 αναρτούν τα στοιχεία των παραγράφων 3 και 4 στο διαδικτυακό τόπο τους. Εφόσον δεν είναι δυνατή για τεχνικούς λόγους η πρόσβαση μέσω διαδικτύου στα έντυπα του εδαφίου γ' της παραγράφου 7, η εταιρεία σημειώνει στο διαδικτυακό της τόπο τον τρόπο προμήθειας των σχετικών εντύπων σε έγχαρτη μορφή και τα αποστέλλει χωρίς χρέωση σε κάθε μέτοχο που τα ζητεί.

ΑΡΘΡΟ 12

ΚΑΤΑΘΕΣΗ ΜΕΤΟΧΩΝ - ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ

1. Οι μέτοχοι που επιθυμούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση οφείλουν να καταθέσουν τους τίτλους των μετοχών τους στο Ταμείο της εταιρείας, ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, ή σε οποιαδήποτε Τράπεζα στην Ελλάδα, πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες πριν από εκείνη, που έχει οριστεί για τη συνεδρίαση της συνέλευσης. Νομικά πρόσωπα, τηρουμένου του προηγούμενου εδαφίου, μετέχουν στη Γενική Συνέλευση ορίζοντας ως εκπροσώπους τους έως τρία φυσικά πρόσωπα. 2. Οι μέτοχοι που έχουν δικαίωμα συμμετοχής στη Γενική Συνέλευση μπορούν να αντιπροσωπευτούν σ' αυτήν από πρόσωπα που έχουν εξουσιοδοτήσει νόμιμα. 3. Οι αποδείξεις κατάθεσης των μετοχών, καθώς και τα έγγραφα νομιμοποίησης των αντιπροσώπων των μετόχων, πρέπει να καταθέτονται στην εταιρεία τουλάχιστον πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης. 4. Μέτοχοι που δεν έχουν συμμορφωθεί με τις διατάξεις των παραγράφων 1 και 3 του παρόντος άρθρου μπορούν να πάρουν μέρος στη Γενική Συνέλευση μόνο μετά από άδειά της.

ΑΡΘΡΟ 13

ΠΙΝΑΚΑΣ ΤΩΝ ΜΕΤΟΧΩΝ

ΠΟΥ ΕΧΟΥΝ ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΨΗΦΟΥ

1. 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. Μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις διατάξεις του καταστατικού που

αναφέρονται στις παραγράφους 2 και 3 του παρόντος του άρθρου 124 του Ν. 4548/2018 ή με την προθεσμία της παραγράφου 4 του άρθρου 128 του Ν. 4548/2018, μετέχουν στη γενική συνέλευση, εκτός αν η γενική συνέλευση αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της. 2. Υπάρχει δυνατότητα συμμετοχής στη γενική συνέλευση από απόσταση με οπτικοακουστικά ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, χωρίς τη φυσική παρουσία του μετόχου στον τόπο διεξαγωγής της. Στην περίπτωση αυτή η εταιρεία λαμβάνει επαρκή μέτρα ώστε : α) να είναι σε θέση να διασφαλίσει την ταυτότητα του συμμετέχοντος προσώπου, τη συμμετοχή αποκλειστικά των προσώπων που δικαιούνται να συμμετέχουν ή να παρίστανται στη γενική συνέλευση βάσει των άρθρων 124 και 127 του Ν.4548/2018 και την ασφάλεια την ηλεκτρονικής σύνδεσης, β) να παρέχεται η δυνατότητα στο συμμετέχοντα να παρακολουθεί με ηλεκτρονικά ή οπτικοακουστικά μέσα τη διεξαγωγή της συνέλευσης και να απευθύνεται στη συνέλευση, προφορικά ή εγγράφως, κατά τη διάρκεια της συνέλευσης από απόσταση, καθώς και να ψηφίζει επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης και γ) να είναι δυνατή η ακριβής καταγραφή της ψήφου του συμμετέχοντος από απόσταση. 3. Οι μέτοχοι που συμμετέχουν στη γενική συνέλευση από απόσταση λαμβάνονται υπόψη για το σχηματισμό της απαρτίας και πλειοψηφίας όπως ακριβώς οι παρόντες. 4. Υπάρχει δυνατότητα συμμετοχής στην ψηφοφορία από απόσταση, διά αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα, διεξαγόμενης πριν από τη συνέλευση. Τα θέματα και τα ψηφοδέλτια μπορεί να διατίθενται και η συμπλήρωσή τους να γίνεται και

ηλεκτρονικά μέσω διαδικτύου ή σε έντυπη μορφή στην έδρα της εταιρείας. 5. Οι μέτοχοι που ψηφίζουν δι' αλληλογραφίας ή με ηλεκτρονικά μέσα υπολογίζονται για το σχηματισμό της απαρτίας και της πλειοψηφίας, εφόσον οι σχετικές ψήφοι έχουν παραληφθεί από την εταιρεία το αργότερο είκοσι τέσσερις (24) ώρες πριν από την έναρξη της συνεδρίασης. 6. Στις παραπάνω περιπτώσεις η εταιρεία υιοθετεί διαδικασίες για τη συμμετοχή στη γενική συνέλευση από απόσταση, τη διασφάλιση της ταυτότητας του συμμετέχοντος προσώπου και της προέλευσης της ψήφου, καθώς και την ασφάλεια της ηλεκτρονικής ή άλλης σύνδεσης. 7. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη γενική συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 128 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 14

ΑΠΛΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το πενήντα ένα τοις εκατό (51%) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. 2. Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η γενική συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης, ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών. Στην επαναληπτική αυτή συνεδρίαση η γενική συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερησίας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην

αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική. 3. Κατ' εξαίρεση, προκειμένου για αποφάσεις που αφορούν τη μεταβολή της εθνικότητας της εταιρείας, τη μεταβολή του αντικειμένου της επιχείρησης αυτής, την επαύξηση των υποχρεώσεων των μετόχων, την τακτική αύξηση του κεφαλαίου, εκτός αν επιβάλλεται από το νόμο ή γίνεται με κεφαλαιοποίηση αποθεματικών, τη μείωση του κεφαλαίου, εκτός αν γίνεται, σύμφωνα με την παράγραφο 5 του άρθρου 21 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 συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου κεφαλαίου. 4. Στην περίπτωση της προηγούμενης παραγράφου, αν δεν επιτευχθεί η απαρτία του τελευταίου εδαφίου, η γενική συνέλευση προσκαλείται και συνέρχεται εκ νέου, σύμφωνα με την παράγραφο 2 του παρόντος άρθρου, βρίσκεται δε σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης,

όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ένα τρίτο (1/3) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Προκειμένου περί εταιρειών με εισηγμένες μετοχές, ή, σε κάθε περίπτωση, όταν πρόκειται να ληφθεί απόφαση για αύξηση κεφαλαίου, η γενική συνέλευση στην επαναληπτική συνεδρίαση ευρίσκεται σε απαρτία, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα πέμπτο (1/5) τουλάχιστον του καταβεβλημένου κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ήδη ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στη ματαιωθείσα συνεδρίαση και την επαναληπτική.

5. Το καταστατικό μπορεί να ορίζει για όλα ή συγκεκριμένα θέματα μεγαλύτερα ποσοστά απαρτίας από τα προβλεπόμενα στις παραγράφους 1, 3, και 4 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018. Η προβλεπόμενη από το καταστατικό απαρτία για τα θέματα της παραγράφου 1 δεν μπορεί να υπερβαίνει τα δύο τρίτα (2/3) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

ΑΡΘΡΟ 15

ΕΞΑΙΡΕΤΙΚΗ ΑΠΑΡΤΙΑ ΚΑΙ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

ΤΗΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπούμενων σε αυτή ψήφων. 2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 3 του άρθρου 130 του Ν.4548/2018 λαμβάνονται με πλειοψηφία των δύο τρίτων (2/3) των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση. 3. Το καταστατικό μπορεί να ορίζει ότι για όλες ή συγκεκριμένες αποφάσεις των παραγράφων 1 και 3 του άρθρου 130 του Ν. 4548/2018

απαιτούνται μεγαλύτερα ποσοστά από αυτά που προβλέπονται στις παραγράφους 1 και 2 του παρόντος.

ΑΡΘΡΟ 16

ΠΡΟΕΔΡΟΣ - ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει προσωρινά ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου ή όταν κωλύεται αυτός, ο αναπληρωτής του. Χρέη γραμματέα εκτελεί προσωρινά αυτός που ορίζεται από τον Πρόεδρο. 2. Αφού εγκριθεί ο κατάλογος των μετόχων που έχουν δικαίωμα ψήφου, η συνέλευση προβαίνει στην εκλογή του Προέδρου της και ενός γραμματέα που εκτελεί και χρέη ψηφοσυλλέκτη.

ΑΡΘΡΟ 17

ΘΕΜΑΤΑ ΣΥΖΗΤΗΣΕΩΣ

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΓΕΝΙΚΗΣ ΣΥΝΕΛΕΥΣΕΩΣ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη γενική συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη σε ειδικό βιβλίο πρακτικών. Στο ίδιο βιβλίο καταχωρίζεται και κατάλογος των μετόχων που παραστάθηκαν ή αντιπροσωπεύθηκαν στη γενική συνέλευση. Με αίτηση μετόχου ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του. Ο πρόεδρος της γενικής συνέλευσης δικαιούται να αρνηθεί την καταχώριση γνώμης, αν αυτή αναφέρεται σε ζητήματα προφανώς εκτός ημερήσιας διάταξης ή το περιεχόμενό της αντίκειται καταφανώς στα χρηστά ήθη ή το νόμο. Αντίγραφα πρακτικών συνεδριάσεων της γενικής συνέλευσης υποβάλλονται στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ. σύμφωνα με την παράγραφο 3 του άρθρου 93 του Ν. 4548/2018. 2. Η εταιρεία υποχρεούται να χορηγεί στους μετόχους της

αντίγραφα πρακτικών γενικών συνελεύσεων ύστερα από αίτησή τους. Οι μέτοχοι στους οποίους η εταιρεία αρνείται να χορηγήσει αντίγραφα των πρακτικών γενικής συνέλευσης, στην οποία παρέστησαν αυτοπροσώπως ή με νόμιμα εξουσιοδοτημένο αντιπρόσωπο, μπορούν να απευθυνθούν στην αρμόδια υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ., όπου τηρείται ο φάκελος της εταιρείας, η οποία υποχρεούται να τους χορηγήσει τα αντίγραφα αυτά, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 3419/2005, εφόσον πρόκειται για πράξεις που καταχωρούνται στο Γ.Ε.ΜΗ. Οι τρίτοι που έχουν έννομο συμφέρον και οι μη παραστάντες στη γενική συνέλευση μέτοχοι μπορούν να λάβουν αντίγραφα των πρακτικών της γενικής συνέλευσης από το Γ.Ε.ΜΗ., σε περίπτωση δε άρνησης αυτού, να χορηγήσει το πρακτικό ύστερα από σχετική εισαγγελική παραγγελία. Η αποσβεστική προθεσμία των άρθρων 137 παράγραφος 8 και 138 παράγραφοι 4 και 5 του Ν. 4548/2018 δεν συμπληρώνεται πριν από την πάροδο μηνός από τη χορήγηση στο μέτοχο του πρακτικού όπου έχει καταχωρισθεί η ακυρώσιμη ή η άκυρη (αντίστοιχα) απόφαση, με την προϋπόθεση ότι ο μέτοχος ζήτησε το πρακτικό μέσα στην προθεσμία. 3. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφονται στο βιβλίο πρακτικών. 4. Οι αποφάσεις της γενικής συνέλευσης είναι δυνατόν να λαμβάνονται από τους μετόχους χωρίς συνεδρίαση, σύμφωνα με τη διαδικασία και τους όρους του παρόντος, αν συντρέχουν οι εξής προϋποθέσεις : α) Οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά. β) Το καταστατικό προβλέπει τη δυνατότητα του παρόντος άρθρου και προσδιορίζει τις αποφάσεις που μπορούν να ληφθούν με τον τρόπο αυτό. Αποφάσεις επί

θεμάτων της τακτικής γενικής συνέλευσης δεν μπορούν να ληφθούν με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου. γ) Όλοι οι μέτοχοι έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία τα στοιχεία ηλεκτρονικής επικοινωνίας τους. δ) Μειοψηφία του ενός πέμπτου (1/5) του κεφαλαίου δεν αντιτίθεται στη λήψη απόφασης με τη διαδικασία του παρόντος άρθρου. Σχετική δήλωση πρέπει να σταλεί στο διοικητικό συμβούλιο μέσα σε σαράντα οκτώ (48) ώρες από τη λήψη της πρότασης του διοικητικού συμβουλίου, σύμφωνα με την παράγραφο 2. 5. Αποφάσεις των μετόχων χωρίς συνεδρίαση λαμβάνονται ύστερα από πρόταση του διοικητικού συμβουλίου προς τους μετόχους για λήψη συγκεκριμένης απόφασης χωρίς συνεδρίαση και αποδοχή της πρότασης από την πλειοψηφία των μετόχων, όπως αυτή προβλέπεται κατά περίπτωση από το νόμο και το καταστατικό. Οι διατάξεις περί απαρτίας δεν εφαρμόζονται και η πλειοψηφία υπολογίζεται επί του συνόλου των μετοχών που έχουν δικαίωμα ψήφου. Δικαίωμα συμμετοχής στη λήψη απόφασης χωρίς συνεδρίαση έχουν όσα πρόσωπα διαθέτουν τη μετοχική ιδιότητα κατά το χρόνο αποστολής της πρότασης από το διοικητικό συμβούλιο με το σύνολο των δικαιωμάτων ψήφου που διαθέτουν κατά το χρόνο αυτό. 6. Η κατά την παράγραφο 2 πρόταση του διοικητικού συμβουλίου κοινοποιείται σε όλους τους μετόχους στην ηλεκτρονική διεύθυνση που έχουν γνωστοποιήσει στην εταιρεία. Η αποστολή της πρότασης πρέπει να γίνει την ίδια ημέρα για όλους τους μετόχους. Η πρόταση περιλαμβάνει το πλήρες σχέδιο της απόφασης, τις αναγκαίες επεξηγήσεις του διοικητικού συμβουλίου, τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι δικαιούνται να δηλώσουν στην εταιρεία αν δέχονται ή όχι την

πρόταση και τη σχετική προθεσμία απάντησης των μετόχων, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη των επτά (7) ημερών ούτε μεγαλύτερη των τριάντα (30) ημερών από την ημέρα αποστολής της πρότασης. Η προθεσμία ισχύει για όλους τους μετόχους. Η πρόταση συνοδεύεται από κάθε άλλο έγγραφο ή στοιχείο που απαιτείται να υποβληθεί στους μετόχους κατά το νόμο. 7. Απόφαση χωρίς συνεδρίαση δε θεωρείται ότι ελήφθη πριν παρέλθει η προθεσμία των σαράντα οκτώ (48) ωρών της παραγράφου 1, εκτός αν οι δηλώσεις όλων των μετόχων περιήλθαν στην εταιρεία νωρίτερα. Δήλωση μετόχου που περιέρχεται στην εταιρεία μετά τον προβλεπόμενο χρόνο απάντησης δε λαμβάνεται υπόψη. Οι δηλώσεις των μετόχων είναι μη ανακλητές. Το βάρος της απόδειξης της υιοθέτησης ή μη της πρότασης και του χρόνου αυτής φέρει η εταιρεία. Το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται χωρίς υπαίτια βραδύτητα να γνωστοποιήσει σε όλους τους μετόχους το αποτέλεσμα της διαδικασίας, και να βεβαιώσει ότι τηρήθηκε πλήρως η διαδικασία αυτή. 8. Οι αποφάσεις που λαμβάνονται με το παρόν άρθρο καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του Ν.4548/2018. 9. Εντός τριών (3) ημερών από την κατά την παράγραφο 2 πρόταση του διοικητικού συμβουλίου, οι μέτοχοι μπορούν να ζητούν από το διοικητικό συμβούλιο διευκρινίσεις ή πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι χρήσιμες για την πραγματική εκτίμηση του σχεδίου απόφασης χωρίς συνεδρίαση. Οι πληροφορίες παρέχονται στην ηλεκτρονική διεύθυνση όλων των μετόχων μέσα σε δύο (2) ημέρες από τη λήψη της αίτησης. 10. Εφόσον οι μετοχές της εταιρείας δεν είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, 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. 11. Οι υπογραφές των μετόχων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων με ηλεκτρονικό ταχυδρομείο (e-mail) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα, αν τούτο προβλέπεται στο καταστατικό. 12. Το πρακτικό της παραγράφου 1 καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 134 του Ν.4548/2018. 13. Το βάρος της απόδειξης της συνδρομής των προϋποθέσεων λήψης απόφασης, σύμφωνα με το παρόν άρθρο και του χρόνου της απόφασης φέρει η εταιρεία. 14. Με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να συγκαλεί έκτακτη γενική συνέλευση των μετόχων, ορίζοντας ημέρα συνεδρίασης αυτής, η οποία δεν πρέπει να απέχει περισσότερο από σαράντα πέντε (45) ημέρες από την ημερομηνία επίδοσης της αίτησης στον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου. Η αίτηση περιέχει το αντικείμενο της ημερήσιας διάταξης. Αν δεν συγκληθεί γενική συνέλευση από το διοικητικό συμβούλιο μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την επίδοση της σχετικής αίτησης, η σύγκληση διενεργείται από τους αιτούντες μετόχους με δαπάνες της εταιρείας, με απόφαση του δικαστηρίου, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Στην απόφαση αυτή ορίζονται ο τόπος και ο χρόνος της συνεδρίασης, καθώς και η ημερήσια

διάταξη. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. Το διοικητικό συμβούλιο συγκαλεί τη γενική συνέλευση, σύμφωνα με τις γενικές διατάξεις ή κάνει χρήση της διαδικασίας του άρθρου 135 του Ν. 4548/2018, εκτός αν οι αιτούντες μέτοχοι απέκλεισαν την τελευταία αυτή δυνατότητα. 15. 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. Σε περίπτωση που οι μετοχές είναι εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, η αίτηση για την εγγραφή πρόσθετων θεμάτων στην ημερήσια διάταξη συνοδεύεται από αιτιολόγηση ή από σχέδιο απόφασης προς έγκριση στη γενική συνέλευση και η αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη δημοσιοποιείται κατά τον ίδιο τρόπο όπως η προηγούμενη ημερήσια διάταξη, δεκατρείς (13) ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης και ταυτόχρονα τίθεται στη διάθεση των μετόχων στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, μαζί με την αιτιολόγηση ή το σχέδιο απόφασης που έχει υποβληθεί από τους μετόχους κατά τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 4 του άρθρου 123 του Ν. 4548/2018. Τόσο σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά όσο και σε εταιρείες χωρίς μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, αν τα θέματα αυτά δεν δημοσιευθούν, οι αιτούντες μέτοχοι δικαιούνται να ζητήσουν την αναβολή της γενικής συνέλευσης, σύμφωνα με την

παράγραφο 5 και να προβούν οι ίδιοι στη δημοσίευση, κατά τα οριζόμενα στο δεύτερο εδάφιο της παρούσας παραγράφου, με δαπάνη της εταιρείας. 16. Σε εταιρείες με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, μέτοχοι που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου έχουν το δικαίωμα να υποβάλλουν σχέδια αποφάσεων για θέματα που περιλαμβάνονται στην αρχική ή την τυχόν αναθεωρημένη ημερήσια διάταξη γενικής συνέλευσης. Η σχετική αίτηση πρέπει να περιέλθει στο διοικητικό συμβούλιο επτά (7) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης, τα σχέδια δε αποφάσεων τίθενται στη διάθεση των μετόχων κατά τα οριζόμενα στην παράγραφο 3 του άρθρου 123, έξι (6) τουλάχιστον ημέρες πριν από την ημερομηνία της γενικής συνέλευσης. 17. Το διοικητικό συμβούλιο δεν είναι υποχρεωμένο να προβαίνει στην εγγραφή θεμάτων στην ημερήσια διάταξη ούτε στη δημοσίευση ή γνωστοποίηση αυτών μαζί με αιτιολόγηση και με σχέδια αποφάσεων που υποβάλλονται από τους μετόχους, σύμφωνα με τις παραγράφους 2 και 3, αντίστοιχα, αν το περιεχόμενο αυτών έρχεται προφανώς σε αντίθεση με το νόμο ή τα χρηστά ήθη. 18. 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 τριάντα (30) 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. Επί εταιρειών με μετοχές εισηγμένες σε ρυθμιζόμενη αγορά, ισχύουν οι διατάξεις της παραγράφου 6 του άρθρου 124 του Ν.4548/2018. 19. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, που υποβάλλεται στην εταιρεία πέντε (5) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από τη γενική συνέλευση, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση τις αιτούμενες συγκεκριμένες πληροφορίες για τις υποθέσεις της εταιρείας, στο μέτρο που αυτές είναι σχετικές με τα θέματα της ημερήσιας διάταξης. Υποχρέωση παροχής πληροφοριών δεν υφίσταται, όταν οι σχετικές πληροφορίες διατίθενται ήδη στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, ιδίως με τη μορφή ερωτήσεων και απαντήσεων. Επίσης, με αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα εικοστό (1/20) του καταβεβλημένου κεφαλαίου, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να ανακοινώνει στη γενική συνέλευση, εφόσον είναι τακτική, τα ποσά που, κατά την τελευταία διετία, καταβλήθηκαν σε κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου ή τους διευθυντές της εταιρείας, καθώς και κάθε παροχή προς τα πρόσωπα αυτά από οποιαδήποτε αιτία ή σύμβαση της εταιρείας με αυτούς. Σε όλες τις παραπάνω περιπτώσεις το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν.4548/2018. Στις περιπτώσεις της παρούσας

παραγράφου το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να απαντήσει ενιαία σε αιτήσεις μετόχων με το ίδιο περιεχόμενο. 20. Ύστερα από αίτηση μετόχων, που εκπροσωπούν το ένα δέκατο (1/10) του καταβεβλημένου κεφαλαίου η οποία υποβάλλεται στην εταιρεία μέσα στην προθεσμία της παραγράφου 6, το διοικητικό συμβούλιο υποχρεούται να παρέχει στη γενική συνέλευση πληροφορίες για την πορεία των εταιρικών υποθέσεων και την περιουσιακή κατάσταση της εταιρείας. Το διοικητικό συμβούλιο μπορεί να αρνηθεί την παροχή των πληροφοριών για αποχρώντα ουσιώδη λόγο, ο οποίος αναγράφεται στα πρακτικά. Τέτοιος λόγος μπορεί να είναι, κατά τις περιστάσεις, η εκπροσώπηση των αιτούντων μετόχων στο διοικητικό συμβούλιο, σύμφωνα με τα άρθρα 79 ή 80 του Ν.4548/2018, εφόσον τα αντίστοιχα μέλη του διοικητικού συμβουλίου έχουν λάβει τη σχετική πληροφόρηση κατά τρόπο επαρκή. 21. Στις περιπτώσεις των παραγράφων 6 και 7 του παρόντος, τυχόν αμφισβήτηση ως προς το βάσιμο ή μη της αιτιολογίας άρνησης εκ μέρους του διοικητικού συμβουλίου παροχής των πληροφοριών, επιλύεται από το δικαστήριο με απόφασή του, που εκδίδεται κατά τη διαδικασία των ασφαλιστικών μέτρων. Με την ίδια απόφαση το δικαστήριο υποχρεώνει και την εταιρεία να παράσχει τις πληροφορίες που αρνήθηκε. Η απόφαση δεν προσβάλλεται με ένδικα μέσα. 22. 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. 23. Ύστερα από αίτηση οποιουδήποτε μετόχου, υποβαλλόμενη κατά πάντα χρόνο, το διοικητικό συμβούλιο οφείλει μέσα σε

είκοσι (20) ημέρες να πληροφορήσει το μέτοχο για το ύψος του κεφαλαίου της εταιρείας, τις κατηγορίες των μετοχών που έχουν εκδοθεί και τον αριθμό των μετοχών κάθε κατηγορίας, ιδίως προνομιούχων, με τα δικαιώματα που κάθε κατηγορία παρέχει, καθώς και τις τυχόν δεσμευμένες μετοχές, τόσο κατά τον αριθμό τους όσο και τους περιορισμούς που προβλέπονται. Ο μέτοχος θα δικαιούται επίσης να πληροφορηθεί πόσες και τι είδους μετοχές διαθέτει ο ίδιος, όπως αυτές προκύπτουν από το βιβλίο μετόχων. Αν οι παραπάνω πληροφορίες είναι ήδη αναρτημένες στο διαδικτυακό τόπο της εταιρείας, δεν απαιτείται να παρασχεθούν, θα πρέπει όμως να υποδειχθεί στο μέτοχο σε ποιο διαδικτυακό τόπο μπορεί να τις αναζητήσει. Η παρούσα παράγραφος δεν εφαρμόζεται στις εταιρείες με εισηγμένες μετοχές σε ρυθμιζόμενη αγορά. 24. Με την επιφύλαξη των διατάξεων για την προστασία των δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα και με την προϋπόθεση ότι το προβλέπει το καταστατικό, κάθε μέτοχος μπορεί να ζητήσει να του χορηγηθεί πίνακας των μετόχων της εταιρείας, με ένδειξη του ονοματεπωνύμου, της διεύθυνσης και του αριθμού μετοχών κάθε μετόχου. Η εταιρεία δεν υποχρεούται να περιλάβει στον πίνακα μετόχους που κατέχουν μέχρι ένα εκατοστό (1%) του κεφαλαίου. 25. Σε όλες τις περιπτώσεις του παρόντος άρθρου οι αιτούντες μέτοχοι οφείλουν να αποδεικνύουν τη μετοχική τους ιδιότητα και, εκτός από τις περιπτώσεις του πρώτου εδαφίου της παραγράφου 6 και της παραγράφου 10 του Ν.4548/2018, τον αριθμό των μετοχών που κατέχουν κατά την άσκηση του σχετικού δικαιώματος. Τέτοια απόδειξη αποτελεί και η κατάθεση των μετοχών τους, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 124 του Ν.4548/2018. Προκειμένου για εταιρείες με μετοχές εισηγμένες

σε ρυθμιζόμενη αγορά, η απόδειξη της μετοχικής ιδιότητας μπορεί να γίνεται με κάθε νόμιμο μέσο και πάντως βάσει ενημέρωσης που λαμβάνει η εταιρεία από το κεντρικό αποθετήριο τίτλων, εφόσον παρέχει υπηρεσίες μητρώου, ή μέσω των συμμετεχόντων και εγγεγραμμένων διαμεσολαβητών στο κεντρικό αποθετήριο τίτλων σε κάθε άλλη περίπτωση. 26. Το καταστατικό μπορεί να μειώσει, όχι όμως πέραν του μισού, τα ποσοστά του καταβεβλημένου κεφαλαίου, που απαιτούνται για την άσκηση των δικαιωμάτων, σύμφωνα με το παρόν άρθρο. 27. Τα δικαιώματα μειοψηφίας μπορούν να ασκηθούν και από ενώσεις μετόχων, στο όνομά τους αλλά για λογαριασμό των μελών τους, αν τα μέλη τους έχουν τον εκάστοτε απαιτούμενο για την άσκηση των δικαιωμάτων αριθμό μετοχών. Ως δικαιώματα μειοψηφίας κατά την έννοια του παρόντος άρθρου δεν θεωρούνται και τα δικαιώματα που μπορούν να ασκηθούν από κάθε μέτοχο. Στην περίπτωση αυτή εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 144 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 18

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΠΑΛΛΑΓΗΣ

ΜΕΛΩΝ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

ΚΑΙ ΕΛΕΓΚΤΩΝ

Μετά την έγκριση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων η Γενική Συνέλευση, με ειδική ψηφοφορία, που διενεργείται με ονομαστική κλήση, αποφαίνεται για την απαλλαγή των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου και των ελεγκτών από κάθε ευθύνη για αποζημίωση. Η απαλλαγή αυτή είναι ανίσχυρη στις περιπτώσεις του άρθρου 102 του Ν. 4548/2018. Στη

ψηφοφορία μπορούν να μετέχουν τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου και οι υπάλληλοι της εταιρείας μόνον με τις μετοχές των οποίων είναι κύριοι.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΠΕΜΠΤΟ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

ΑΡΘΡΟ 19

ΣΥΝΘΕΣΗ ΚΑΙ ΘΗΤΕΙΑ

ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Η εταιρεία διοικείται από Διοικητικό Συμβούλιο που αποτελείται από τρεις (3) έως πέντε (5) συμβούλους. 2. Τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου εκλέγονται από τη Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας για 6ετή θητεία, που παρατείνεται μέχρι τη λήξη της προθεσμίας, εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης. 3. Τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου εκλέγονται ή ορίζονται, σύμφωνα με τα άρθρα 78 έως 80 του Ν. 4548/2018. Οι σύμβουλοι, μέτοχοι ή μη μέτοχοι, είναι πάντοτε επανεκλέξιμοι και ελεύθερα ανακλητοί.

ΑΡΘΡΟ 20

ΕΞΟΥΣΙΑ - ΑΡΜΟΔΙΟΤΗΤΕΣ

ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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

για εκείνα για τα οποία αποφάσισε ήδη η Γενική Συνέλευση. 2. Οι πράξεις του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν είναι εκτός του εταιρικού σκοπού, δεσμεύουν την εταιρία απέναντι στους τρίτους, εκτός αν αποδειχθεί ότι ο τρίτος γνώριζε την υπέρβαση του εταιρικού σκοπού ή όφειλε να τη γνωρίζει. Δε συνιστά απόδειξη μόνη η τήρηση των διατυπώσεων δημοσιότητας ως προς το καταστατικό της εταιρίας ή τις τροποποιήσεις του. 3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί, αποκλειστικά και μόνο με έγγραφη απόφασή του, να αναθέτει την άσκηση όλων ή μέρους των εξουσιών του διαχείρισης, εκτός από αυτές που απαιτούν συλλογική ενέργεια, καθώς και την εκπροσώπηση της εταιρείας, σε ένα ή περισσότερα πρόσωπα, μέλη του ή όχι, καθορίζοντας συγχρόνως και την έκταση αυτής της ανάθεσης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 87 του Ν. 4587/2018. Πάντως οι αρμοδιότητες του Διοικητικού Συμβουλίου τελούν υπό την επιφύλαξη των άρθρων 19, 99, 100 και 101 του Ν. 4587/2018. Ειδικότερα και ενδεικτικά το Διοικητικό Συμβούλιο : - Καθορίζει τα θέματα της εσωτερικής λειτουργίας της εταιρείας και όλα όσα αναφέρονται στις εξωτερικές σχέσεις της. - Αποφασίζει, προσδιορίζει και ελέγχει τις δαπάνες. - Προσλαμβάνει, τοποθετεί, ανακαλεί και απολύει το προσωπικό της εταιρείας και καθορίζει την μισθοδοσία και τις αποζημιώσεις του. - Υπογράφει κάτω από την εταιρική επωνυμία κάθε πράξη, έγγραφα και συμβάσεις (γραμμάτια, συναλλαγματικές, επιταγές, αποθετήρια, φορτωτικές, ενεχυρόγραφα κ.λ.π.) και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας. - Ενεργεί κάθε πράξη διαχείρισης, ανταλλαγές, επισκευές, ασφαλίσεις, αγορές πρώτης ύλης και εμπορευμάτων, μισθώσεις, και

εκμισθώσεις κινητών και ακινήτων, εισπράξεις απαιτήσεων, ανανεώσεις και παρατάσεις δανείων σε αντάλλαγμα και κάθε πράξη διάθεσης των αντικειμένων της εμπορίας της εταιρείας και καθορίζει τους όρους αυτών. - Αποφασίζει την ανάληψη της αντιπροσωπείας οίκων του εξωτερικού και ημεδαπής και προσδιορίζει τους όρους της. - Αποφασίζει για τη σύναψη κάθε φύσης σύμβασης μετά παντός τρίτου, αυτοτελώς ή σε συνεργασία ή εν συνεταιρισμό μετά τρίτων και για τους όρους αυτών και συνομολογεί υποχρεώσεις στο όνομα της εταιρείας. - Αποφασίζει για άφεση χρέους, παραίτηση και για αποδοχή κάθε παραίτησης από κάθε δικαίωμα και προνόμιο και των όρων αυτών στις μετά του Δημοσίου και ιδιωτών σχέσεις της. - Εκχωρεί απαιτήσεις της εταιρείας και αποδέχεται εκχωρήσεις προς αυτή. Δανείζεται στο όνομα της εταιρείας και για τις ανάγκες αυτής επί προθεσμία και με ανοικτό λογαριασμό και αποφασίζει για σύναψη δανείου με οποιουσδήποτε όρους ήθελε κρίνει συμφέροντες (απλού ή ενυποθήκου ή επί παροχή οποιασδήποτε εγγυήσεως), πλην δανείου δι' ομολογιών. - Ανοίγει πιστώσεις και χρησιμοποιεί τις παρεχόμενες στην εταιρεία πιστώσεις. Εισπράττει κάθε απαίτηση για λογαριασμό της εταιρείας. - Ενεργεί, αποδέχεται, οπισθογραφεί και προεξοφλεί συναλλαγματικές, γραμμάτια σε διαταγή και τραπεζικές ή άλλης φύσης επιταγές και κάθε άλλο τίτλο σε διαταγή, εκδίδει, παραλαμβάνει, εξοφλεί κ.λ.π. φορτωτικά έγγραφα μετ' ενεγγύου πιστώσεως ή όχι, υπογράφει διασαφήσεις και ενεργεί κάθε πράξη παραλαβής, ή αποστολής εμπορεύματος από ή για το εσωτερικό ή το εξωτερικό. - Αποφασίζει για την αγορά, πώληση, ή ανταλλαγή ακινήτων και κινητών με οποιουσδήποτε όρους, με πλήρη εξόφληση του τιμήματος ή επί πιστώσει (και στις δύο περιπτώσεις με τραπεζικά μέσα πληρωμής), για

ανέγερση κτισμάτων για τις ανάγκες αυτής, με αυτεπιστασία ή εργολαβικώς ή με αντιπαροχή. - Αναλαμβάνει ή αναθέτει κατασκευές στον κύκλο της δραστηριότητας της εταιρείας και αποφασίζει για τους όρους κάθε εργολαβικής σύμβασης. - Αποφασίζει τη χρησιμοποίηση των εκάστοτε διαθέσιμων κεφαλαίων της εταιρείας. Αποφασίζει τη συνομολόγηση άτοκων δανείων από τους ιδρυτές της εταιρείας. - Αποφασίζει τη συμμετοχή της εταιρείας σε διαγωνισμούς του Δημοσίου και παντός φυσικού ή νομικού προσώπου για θέματα που ανάγονται στους σκοπούς και τη δραστηριότητά της. - Αποφασίζει την ίδρυση και επέκταση πρακτορείων και γραφείων στην ημεδαπή και στην αλλοδαπή. - Διορίζει και παύει τους πράκτορες και εντολοδόχους της εταιρείας και καθορίζει τις υποχρεώσεις και τις αμοιβές τους. - Λαμβάνει συντηρητικά και ασφαλιστικά μέτρα για προστασία των δικαιωμάτων της εταιρείας. - Αποφασίζει για την κτήση και εγγραφή υπέρ της εταιρείας και σύσταση σε βάρος της υποθήκης ή προσημείωσης, για την εξάλειψη αυτών και για παραίτηση προνομίου υποθήκης, αγωγής, εγγύησης ή άλλου δικαιώματος, πάνω σε αξιώσεις της εταιρείας, για σύσταση ή απόκτηση ενεχύρου και εμπραγμάτων δικαιωμάτων κάθε φύσης, για εκχώρηση της σειράς υποθήκης ή προσημείωσης υπέρ τρίτων, για επιβολή και άρση κατάσχεσης κινητών και ακινήτων της εταιρείας επί συναλλαγών προς ευόδωση του εταιρικού σκοπού. - Ασκεί ή αποκρούει αγωγές και κάθε ένδικο βοήθημα. - Εκπροσωπεί την εταιρεία, ενώπιον των τακτικών διοικητικών, φορολογικών και κάθε άλλης κατηγορίας δικαστηρίων, περιλαμβανομένου του Συμβουλίου Επικρατείας, του Αρείου Πάγου και του

Ελεγκτικού Συνεδρίου, καθώς και ενώπιον πάσης δικαστικής και δημοσίας εν γένει Αρχής, ημεδαπής ή αλλοδαπής, καθώς και ενώπιον των επαγγελματικών οργανώσεων και ειδικών Αρχών, δια του Προέδρου αυτού ή του ειδικώς εξουσιοδοτημένου συμβούλου, ο οποίος επάγει, αντεπάγει και δίδει τους στην εταιρεία επιβαλλομένους όρκους εν γένει. - Αποδέχεται αποφάσεις, ασκεί ένδικα μέσα και παραιτείται αυτών, συμβιβάζεται, καταργεί δίκες, συνομολογεί διαιτησίες και διορίζει διαιτητές και ενεργεί κάθε πράξη για την προστασία και διεκδίκηση των συμφερόντων και των αξιώσεων της εταιρείας. - Αποφασίζει την κατάθεση μηνύσεων και την άσκηση και παραίτηση εγκλήσεων και για την παράσταση της εταιρείας ως πολιτικώς ενάγουσας ενώπιον παντός ποινικού δικαστηρίου, ημεδαπού ή αλλοδαπού, διορίζει και παύει τους πληρεξούσιους δικηγόρους της εταιρείας και καθορίζει την αμοιβή τους. - Αποφασίζει τη σύμπραξη και συνεργασία της εταιρείας με κάθε τρίτο, ημεδαπό ή αλλοδαπό φυσικό πρόσωπο ή άλλη εταιρεία καθώς και τη συμμετοχή της στη σύσταση νέας, πάσης μορφής εταιρείας παρομοίων σκοπών και ορίζει τον εκπρόσωπό της στη νέα εταιρεία. - Ενεργεί κάθε πράξη που ανάγεται στην εξασφάλιση της κανονικής λειτουργίας της εταιρείας από άποψη Νόμων, Καταστατικού, αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων κ.λ.π. Κλείνει και ελέγχει τα βιβλία της εταιρείας και παρακολουθεί τη νόμιμη τήρησή τους. - Συντάσσει τις ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και την ετήσια έκθεση προς τη Γενική Συνέλευση για τη θέση των εταιρικών εργασιών. - Προτείνει τις ενεργητέες αποσβέσεις επί των επισφαλών απαιτήσεων, οικοδομών, μηχανημάτων και δαπανών πρώτης εγκατάστασης πάσης φύσεως, τις ενεργητέες κρατήσεις προς σχηματισμό αποθεματικών και τα

διανεμητέα μερίσματα. - Συγκαλεί τις Γενικές Συνελεύσεις, τακτικές ή έκτακτες και καθορίζει την ημερήσια διάταξή τους. - Τηρεί τις νόμιμες διατυπώσεις για σύγκληση των Γενικών Συνελεύσεων των μετόχων και ενεργεί τις κάθε φύσης δημοσιεύσεις, κατά τα υπό των Νόμων και του Καταστατικού οριζόμενα. - Υποβάλλει στη Συνέλευση προτάσεις προσθηκών ή τροποποιήσεων του καταστατικού, αύξηση ή μείωση του εταιρικού κεφαλαίου και συγχώνευση ή διάλυση της εταιρείας.

ΑΡΘΡΟ 21

ΣΥΓΚΡΟΤΗΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο αμέσως μετά την εκλογή του συνέρχεται και συγκροτείται σε σώμα, εκλέγοντας τον Πρόεδρο και τον Αντιπρόεδρό του. 2. Το Διοικητικό Συμβούλιο δύναται να εκλέγει ένα ή δύο από τα μέλη του ως Διευθύνοντες ή Εντεταλμένους Συμβούλους, καθορίζοντας συγχρόνως και τις αρμοδιότητές τους. Είναι δυνατή η σύμπτωση στο ίδιο πρόσωπο των ιδιοτήτων του Προέδρου και Διευθύνοντος Συμβούλου ή του Αντιπροέδρου και Διευθύνοντος ή Εντεταλμένου Συμβούλου. 3. Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου διευθύνει τις συνεδριάσεις του. Τον Πρόεδρο όταν απουσιάζει ή κωλύεται, αναπληρώνει σε όλη την έκταση των αρμοδιοτήτων του ο Αντιπρόεδρος και αυτόν, όταν κωλύεται, μετά από απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου ο Διευθύνων Σύμβουλος.

ΑΡΘΡΟ 22

ΑΝΑΠΛΗΡΩΣΗ ΜΕΛΟΥΣ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να εκλέγει μέλη αυτού σε αντικατάσταση μελών που παραιτήθηκαν, απεβίωσαν ή

απώλεσαν την ιδιότητά τους με οποιονδήποτε άλλο τρόπο. Η ανωτέρω εκλογή από το Διοικητικό Συμβούλιο γίνεται με απόφαση των απομενόντων μελών, εάν είναι τουλάχιστον τρία (3), και ισχύει για το υπόλοιπο της θητείας του μέλους που αντικαθίσταται. Η απόφαση της εκλογής υποβάλλεται στη δημοσιότητα του άρθρου 12 του Ν. 4548/2018, και ανακοινώνεται από το Διοικητικό Συμβούλιο στην αμέσως προσεχή Γενική Συνέλευση, η οποία μπορεί να αντικαταστήσει τους εκλεγέντες, ακόμη και αν δεν έχει αναγραφεί σχετικό θέμα στην ημερήσια διάταξη. Οι πράξεις του συμβούλου που εκλέχτηκε με αυτό τον τρόπο θεωρούνται έγκυρες, ακόμη και αν η εκλογή του δεν εγκριθεί από τη Γενική Συνέλευση.

ΑΡΘΡΟ 23

ΣΥΓΚΛΗΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο οφείλει να συνεδριάζει στην έδρα της εταιρίας. 2. Το Διοικητικό Συμβούλιο εγκύρως συνεδριάζει εκτός της έδρας του σε άλλο τόπο είτε στην ημεδαπή, είτε στην αλλοδαπή, εφόσον στην συνεδρίαση αυτή παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του και κανένα δεν αντιλέγει στην πραγματοποίηση της συνεδρίασης και στη λήψη αποφάσεων. 3. Το Διοικητικό Συμβούλιο μπορεί να συνεδριάζει με τηλεδιάσκεψη, ως προς ορισμένα ή και ως προς όλα τα μέλη. Στην περίπτωση αυτή η πρόσκληση προς τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου περιλαμβάνει τις αναγκαίες πληροφορίες για τη συμμετοχή αυτών στη συνεδρίαση. Σε κάθε περίπτωση κάθε μέλος του διοικητικού συμβουλίου μπορεί να αξιώσει να διεξαχθεί η συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη ως προς αυτόν, αν κατοικεί σε άλλη χώρα από εκείνη όπου διεξάγεται η συνέλευση ή αν υπάρχει άλλος σπουδαίος λόγος, ιδίως ασθένεια ή αναπηρία. 4. Το Διοικητικό Συμβούλιο συγκαλείται από τον πρόεδρο ή τον

αναπληρωτή του, με πρόσκληση που γνωστοποιείται στα μέλη, του δύο (2) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες πριν από τη συνεδρίαση και πέντε (5) τουλάχιστον εργάσιμες ημέρες αν η συνεδρίαση πρόκειται να διεξαχθεί εκτός της έδρας της εταιρείας. Στην πρόσκληση πρέπει να αναγράφονται με σαφήνεια και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης, διαφορετικά η λήψη αποφάσεων επιτρέπεται μόνο εφόσον παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου και κανείς δεν αντιλέγει στη λήψη αποφάσεων. 5. Τη σύγκληση του Διοικητικού Συμβουλίου μπορεί να ζητήσουν δύο (2) από τα μέλη του με αίτηση τους προς τον πρόεδρο αυτού ή τον αναπληρωτή του, οι οποίοι υποχρεούνται να συγκαλέσουν το Διοικητικό Συμβούλιο, προκειμένου αυτό να συνέλθει εντός προθεσμίας επτά (7) ημερών από την υποβολή της αίτησης. Στην αίτηση πρέπει, με ποινή απαραδέκτου, να αναφέρονται, με σαφήνεια και τα θέματα που θα απασχολήσουν το Διοικητικό Συμβούλιο. Αν δεν συγκληθεί το Διοικητικό Συμβούλιο από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του εντός της ανωτέρω προθεσμίας, επιτρέπεται στα μέλη που ζήτησαν τη σύγκληση να συγκαλέσουν αυτά το Διοικητικό Συμβούλιο εντός προθεσμίας πέντε (5) ημερών από τη λήξη της ανωτέρω προθεσμίας των επτά (7) ημερών, γνωστοποιώντας τη σχετική πρόσκληση στα λοιπά μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου.

ΑΡΘΡΟ 24

ΑΝΤΙΠΡΟΣΩΠΕΥΣΗ ΜΕΛΩΝ

ΑΠΑΡΤΙΑ - ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

1. Το Διοικητικό Συμβούλιο βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σ' αυτό το ήμισυ (1/2) πλέον ενός των συμβούλων, ουδέποτε όμως ο αριθμός των παρόντων ή αντιπροσωπευόμενων συμβούλων μπορεί να είναι μικρότερος των τριών (3). Για την εξεύρεση του αριθμού απαρτίας παραλείπεται τυχόν προκύπτον κλάσμα. 2. Οι αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου λαμβάνονται έγκυρα με απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων και αντιπροσωπευόμενων συμβούλων, εκτός από την περίπτωση της παραγράφου 2 του άρθρου 5 του παρόντος. Σε περίπτωση ισοψηφίας υπερισχύει η ψήφος του Προέδρου του Διοικητικού Συμβουλίου. 3. Η αντιπροσώπευση στο συμβούλιο δεν δύναται να ανατεθεί σε πρόσωπα που δεν ανήκουν σ' αυτό, εκτός αν η αντιπροσώπευση ανατεθεί σε τυχόν αναπληρωματικό μέλος του διοικητικού συμβουλίου. Κάθε σύμβουλος μπορεί να εκπροσωπεί ένα μόνο σύμβουλο που απουσιάζει. 4. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση.

ΑΡΘΡΟ 25

ΠΡΑΚΤΙΚΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις του Διοικητικού Συμβουλίου καταχωρούνται περιληπτικά σε ειδικό βιβλίο, που μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Με αίτηση μέλους του διοικητικού συμβουλίου ο πρόεδρος υποχρεούται να καταχωρίσει στα πρακτικά περίληψη της γνώμης του μέλους αυτού. 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. 2. Τα πρακτικά του διοικητικού συμβουλίου υπογράφονται από τα παραστάντα μέλη. Σε περίπτωση άρνησης υπογραφής από κάποιο μέλος γίνεται σχετική μνεία στα πρακτικά. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή άλλο πρόσωπο που ορίζεται προς τούτο από το καταστατικό ή από το διοικητικό συμβούλιο, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωσή τους. Η εταιρεία φέρει το βάρος απόδειξης ότι οι αποφάσεις του διοικητικού συμβουλίου έλαβαν χώρα την ημερομηνία και ώρα που αναγράφεται στο βιβλίο πρακτικών. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον πρόεδρο ή τον αναπληρωτή του, χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση τους. 3. Η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλα τα μέλη του διοικητικού συμβουλίου ή τους αντιπροσώπους τους ισοδυναμεί με απόφαση του διοικητικού συμβουλίου, ακόμη και αν δεν έχει προηγηθεί συνεδρίαση. Η ρύθμιση αυτή ισχύει και αν όλοι οι σύμβουλοι ή οι αντιπρόσωποί τους συμφωνούν να αποτυπωθεί πλειοψηφική απόφασή τους σε πρακτικό, χωρίς συνεδρίαση. Το σχετικό πρακτικό υπογράφεται από όλους τους συμβούλους. Οι υπογραφές των συμβούλων ή των αντιπροσώπων τους μπορούν να αντικαθίστανται με ανταλλαγή μηνυμάτων μέσω ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (email) ή άλλα ηλεκτρονικά μέσα. Το πρακτικό που καταρτίζεται, σύμφωνα με το παρόν καταχωρίζεται στο βιβλίο πρακτικών, σύμφωνα με το άρθρο 93 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 26

ΑΠΟΖΗΜΙΩΣΗ ΜΕΛΩΝ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Κάθε αμοιβή επί των κερδών, που χορηγείται σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, πρέπει να λαμβάνεται από το απομένον υπόλοιπο των καθαρών κερδών μετά την αφαίρεση των κρατήσεων για τακτικό αποθεματικό και του απαιτουμένου ποσού για τη διανομή πρώτου μερίσματος, που προβλέπεται από το άρθρο 3 του Α.Ν. 148/1967 (ΦΕΚ 173 Α'). 2. Κάθε άλλη αμοιβή ή αποζημίωση, που χορηγείται για οποιοδήποτε λόγο σε μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, βαρύνει την εταιρεία μόνον αν εγκριθεί κατά ποσό για κάθε σύμβουλο με ειδική απόφαση της τακτικής Γενικής Συνέλευσης. 3. Αμοιβή σε μέλη του διοικητικού συμβουλίου για υπηρεσίες προς την εταιρεία βάσει ειδικής σχέσης, όπως ενδεικτικώς, από σύμβαση εργασίας, έργου ή εντολής καταβάλλεται με τις προϋποθέσεις των άρθρων 99 έως 101 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 27

ΣΥΜΒΑΣΕΙΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΜΕ ΜΕΛΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

1. Δάνεια της εταιρείας στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, στα πρόσωπα που ασκούν έλεγχο επί της εταιρείας, στους Γενικούς Διευθυντές ή Διευθυντές της, στους συζύγους και στους συγγενείς των προσώπων αυτών εξ αίματος ή εξ αγχιστείας μέχρι του τρίτου βαθμού, καθώς και στα νομικά πρόσωπα που ελέγχονται από τους ανωτέρω, απαγορεύονται και είναι απολύτως άκυρα. Η απαγόρευση του προηγούμενου εδαφίου ισχύει και για την παροχή πιστώσεων προς τα πρόσωπα αυτά με οποιονδήποτε τρόπο ή την παροχή εγγυήσεων ή ασφαλειών υπέρ αυτών προς τρίτους. 2. Για οποιαδήποτε άλλη σύμβαση μεταξύ της εταιρείας και των αναφερομένων στην ανωτέρω παράγραφο

προσώπων χρειάζεται απαραίτητα ειδική άδεια της Γενικής Συνέλευσης. Η απαγόρευση αυτή δεν ισχύει προκειμένου για πράξεις που δεν εξέρχονται των ορίων των τρεχουσών συναλλαγών της εταιρείας με τρίτους.

ΑΡΘΡΟ 28

ΑΠΑΓΟΡΕΥΣΗ ΑΝΤΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

1. Απαγορεύεται στα μέλη του διοικητικού συμβουλίου που συμμετέχουν με οποιονδήποτε τρόπο στη διεύθυνση της εταιρείας, καθώς και στους διευθυντές αυτής, να ενεργούν, χωρίς άδεια της γενικής συνέλευσης ή σχετική πρόβλεψη του καταστατικού, για δικό τους λογαριασμό ή για λογαριασμό τρίτων, πράξεις που υπάγονται στους σκοπούς της εταιρείας, καθώς και να μετέχουν ως ομόρρυθμοι εταίροι ή ως μόνοι μέτοχοι ή εταίροι σε εταιρείες που επιδιώκουν τέτοιους σκοπούς. 2. Σε περίπτωση υπαίτιας παράβασης της απαγόρευσης της προηγούμενης παραγράφου, η εταιρεία δικαιούται να αξιώσει αποζημίωση. Μπορεί όμως, αντί της αποζημίωσης, να απαιτήσει, προκειμένου μεν για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό του ίδιου του συμβούλου ή του διευθυντή, να θεωρηθεί ότι οι πράξεις αυτές διενεργήθηκαν για λογαριασμό της εταιρείας, προκειμένου δε για πράξεις που έγιναν για λογαριασμό τρίτου, να δοθεί στην εταιρεία η αμοιβή για τη μεσολάβηση ή να εκχωρηθεί σε αυτήν η σχετική απαίτηση. 3. Οι απαιτήσεις αυτές παραγράφονται ύστερα από ένα (1) έτος από τότε που οι παραπάνω πράξεις ανακοινώθηκαν σε συνεδρίαση του διοικητικού συμβουλίου ή γνωστοποιήθηκαν στην εταιρεία. Η παραγραφή επέρχεται πάντως πέντε έτη (5) μετά την ενέργεια της απαγορευμένης πράξης.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΚΤΟ

ΕΛΕΓΧΟΣ

ΑΡΘΡΟ 29

Για τον έλεγχο της εταιρείας ισχύουν τα οριζόμενα στον Ν. 4308/2014 όπως ισχύει μετά την εφαρμογή του Ν.4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΒΔΟΜΟ

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

ΚΕΡΔΟΖΗΜΙΕΣ

ΑΡΘΡΟ 30

ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ

1. Η εταιρική χρήση είναι δωδεκάμηνης διάρκειας και αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.
2. Εξαιρετικώς η πρώτη εταιρική χρήση αρχίζει από την καταχώριση της εταιρείας στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και λήγει στις 31-12-2025.

ΑΡΘΡΟ 31

ΕΤΗΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ

1. Οι ετήσιες και ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της ανώνυμης εταιρείας καταρτίζονται, ελέγχονται και εγκρίνονται, σύμφωνα με τις διατάξεις του ν. 4308/2014 και σύμφωνα με κάθε άλλη ειδική διάταξη που ρυθμίζει τα ζητήματα αυτά. 2. Για να ληφθεί από τη γενική συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από το διοικητικό συμβούλιο, πρέπει να έχουν υπογραφεί από τρία διαφορετικά πρόσωπα, και συγκεκριμένα από: α) τον πρόεδρο του διοικητικού συμβουλίου ή τον αναπληρωτή του, β) τον διευθύνοντα ή εντεταλμένο σύμβουλο και, σε περίπτωση που δεν υπάρχει τέτοιος σύμβουλος ή η ιδιότητά του συμπίπτει με εκείνη των παραπάνω προσώπων, από ένα μέλος του

διοικητικού συμβουλίου που ορίζεται από αυτό και γ) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α' τάξης για τη σύνταξη των χρηματοοικονομικών καταστάσεων. 3. Τα παραπάνω πρόσωπα, σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη γενική συνέλευση. 4. Η ετήσια έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση σύμφωνα με το άρθρο 152 του Ν.4548/2018, η δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης, εγκρίνονται από το διοικητικό συμβούλιο και υπογράφονται από τα πρόσωπα που αναφέρονται στις περιπτώσεις α' και β' της παραγράφου 1 του σχετικού άρθρου του Ν.4548/2018. 5. Οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και η ενοποιημένη έκθεση διαχείρισης και, όπου συντρέχει περίπτωση, η ενοποιημένη δήλωση εταιρικής διακυβέρνησης υπογράφονται από ένα ή περισσότερα πρόσωπα που δεσμεύουν την επιχείρηση που τις καταρτίζει, καθώς και από τον υπεύθυνο για την κατάρτισή τους. 6. Οι ετήσιες και οι ενοποιημένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση της εταιρείας που τις συνέταξε. 7. Οι ανώνυμες εταιρείες δημοσιεύουν στο Γ.Ε.ΜΗ. : α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική γενική συνέλευση ετήσιες οικονομικές καταστάσεις, β) την έκθεση διαχείρισης και γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας όπου απαιτείται, μέσα σε είκοσι (20) ημέρες από την έγκρισή τους από την τακτική γενική συνέλευση. Όπου βάσει της περίπτωσης 1 της υποπαραγράφου Α1 της παρ. Α' του άρθρου 2 του ν.

4336/2015 (Α' 94) απαιτείται γνώμη ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή ελεγκτικής εταιρείας, οι ετήσιες οικονομικές καταστάσεις και η έκθεση διαχείρισης δημοσιεύονται με τη μορφή και το περιεχόμενο βάσει των οποίων ο ορκωτός ελεγκτής λογιστής ή η ελεγκτική εταιρεία έχουν συντάξει το πιστοποιητικό ελέγχου. Συνοδεύονται επίσης από το πλήρες κείμενο της έκθεσης ελέγχου. 8. Σχετικά με την υποχρέωση δημοσίευσης εφαρμόζονται ανάλογα οι διατάξεις του άρθρου 149 του Ν. 4548/2018.

ΑΡΘΡΟ 32

ΔΙΑΘΕΣΗ ΚΕΡΔΩΝ

1. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων και είναι τα προκύπτοντα 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 το άρθρο 159 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.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΟΓΔΟΟ

ΔΙΑΛΥΣΗ - ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

ΑΡΘΡΟ 33

ΛΟΓΟΙ ΛΥΣΕΩΣ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

1. Η εταιρεία λύεται : α) με την πάροδο του κατά το καταστατικό χρόνου διάρκειάς της, β) με απόφαση της γενικής συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση και δ) σε περίπτωση απόρριψης της αίτησης πτώχευσης, λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. 2. Η εταιρεία λύεται επίσης με δικαστική απόφαση, σύμφωνα με τα άρθρα 165 και 166 του Ν. 4548/2018. 3. Η λύση της εταιρείας στην περίπτωση β΄ της παραγράφου 1 επέρχεται με την υποβολή της απόφασης της γενικής συνέλευσης σε δημοσιότητα.

ΑΡΘΡΟ 34

ΕΚΚΑΘΑΡΙΣΗ

1. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στην περίπτωση της πτώχευσης, οι διατάξεις του παρόντος Κεφαλαίου εφαρμόζονται μόνο ύστερα από την περάτωση της πτωχευτικής διαδικασίας και με την επιφύλαξη της παραγράφου 6 του παρόντος άρθρου. 2. Στις περιπτώσεις α΄ και δ΄ της παραγράφου 1 του άρθρου 164 του Ν. 4548/2018, το διοικητικό συμβούλιο εκτελεί χρέη εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά, μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη γενική συνέλευση. Στην περίπτωση β΄

της παραγράφου 1 του ίδιου άρθρου, η γενική συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις των άρθρων 165 και 166 του Ν. 4548/2018 ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως εφαρμόζεται το πρώτο εδάφιο της παρούσας παραγράφου. 3. Η γενική συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να διορίσει και ένα μόνον εκκαθαριστή, εφόσον το καταστατικό δεν ορίζει διαφορετικά. 4. Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του διοικητικού συμβουλίου. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, το διοικητικό συμβούλιο έχει υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσει τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής αναλάβει τα καθήκοντά του. 5. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές, εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για το διοικητικό συμβούλιο. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του διοικητικού συμβουλίου. 6. Το δικαστήριο ύστερα από αίτηση μετόχου που εκπροσωπεί το δέκα τοις εκατό (10%) του κεφαλαίου ή του εκκαθαριστή, μπορεί να διατάξει με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας την παράλειψη ή τη διακοπή του σταδίου της εκκαθάρισης και την άμεση διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ., αν η περιουσία της εταιρείας δεν αναμένεται να επαρκέσει για την κάλυψη των εξόδων της εκκαθάρισης. Η περίπτωση αυτή θεωρείται ότι συντρέχει αν απορρίφθηκε αίτηση πτώχευσης της εταιρείας λόγω ανεπάρκειας της περιουσίας του οφειλέτη για την κάλυψη των εξόδων της διαδικασίας. Στην περίπτωση αυτή το δικαστήριο ορίζει τον τρόπο διάθεσης των τυχόν υπαρχόντων περιουσιακών στοιχείων, κατά προτίμηση προς

πληρωμή εργατικών απαιτήσεων, και απαιτήσεων δικηγόρων, ασφαλιστικών ταμείων και φόρων. 7. Τα μέλη του τελευταίου διοικητικού συμβουλίου οφείλουν να παρέχουν πληροφορίες και, αν τους ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλουν επίσης να του παραδώσουν κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή τους. 8. Οι εκκαθαριστές οφείλουν, μόλις αναλάβουν τα καθήκοντά τους, να διενεργήσουν απογραφή της εταιρικής περιουσίας και να δημοσιεύσουν ισολογισμό έναρξης εκκαθάρισης, μη υποκείμενο σε έγκριση της γενικής συνέλευσης. Σε κάθε περίπτωση, η απογραφή θα πρέπει να έχει ολοκληρωθεί μέσα σε τρεις (3) μήνες από την ανάληψη των καθηκόντων τους. 9. Η γενική συνέλευση των μετόχων διατηρεί όλα τα δικαιώματά της κατά τη διάρκεια της εκκαθάρισης. 10. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία, με την επιφύλαξη της παραγράφου 8, να εξοφλήσουν τα χρέη της και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας. 11. Οι εκκαθαριστές μπορούν επίσης να εκποιήσουν τα ακίνητα της εταιρείας, την εταιρική επιχείρηση στο σύνολό της ή κλάδους αυτής ή μεμονωμένα πάγια στοιχεία της, αλλά μετά την πάροδο τριών (3) μηνών από τη λύση της. Εντός της προθεσμίας αυτής κάθε μέτοχος ή και δανειστής της μπορούν να ζητήσουν από το δικαστήριο, το οποίο δικάζει κατά τα άρθρα 739 επ. του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, να

καθορίσει την κατώτατη τιμή πώλησης των ακινήτων, κλάδων ή τμημάτων ή του συνόλου της επιχείρησης, η απόφαση δε αυτού δεσμεύει τους εκκαθαριστές και δεν υπόκειται σε τακτικά ή έκτακτα ένδικα μέσα, υπόκειται όμως σε αναθεώρηση κατά το άρθρο 758 του Κώδικα Πολιτικής Δικονομίας, αν η εκποίηση δεν καθίσταται δυνατή. 12. Οι εκκαθαριστές μπορούν με αίτησή τους, που υποβάλλεται στο δικαστήριο και εκδικάζεται με τη διαδικασία της εκούσιας δικαιοδοσίας, να ζητήσουν τη διενέργεια της εκκαθάρισης, σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν τη δικαστική εκκαθάριση κληρονομίας (άρθρα 1913 επ. ΑΚ), αναλόγως εφαρμοζόμενες. Στην περίπτωση αυτή είναι δυνατή η αναγκαστική εκτέλεση κατά της εταιρείας στο στάδιο της εκκαθάρισης. 13. Οι μέτοχοι της λυθείσας εταιρείας υποχρεούνται να καταβάλουν το κεφάλαιο που ανέλαβαν και δεν έχουν ακόμη καταβάλει, στην έκταση που αυτό είναι αναγκαίο για την εκπλήρωση των σκοπών της εκκαθάρισης. 14. Κάθε έτος οι εκκαθαριστές συντάσσουν ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις, οι οποίες υποβάλλονται στη γενική συνέλευση των μετόχων με έκθεση των αιτίων, τα οποία παρεμπόδισαν το τέλος της εκκαθάρισης. Οι ενδιάμεσες χρηματοοικονομικές καταστάσεις υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Επίσης, συντάσσονται χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης, οι οποίες εγκρίνονται από τη γενική συνέλευση και υποβάλλονται σε δημοσιότητα. Η γενική συνέλευση αποφασίζει και περί της έγκρισης του συνολικού έργου των εκκαθαριστών και περί της απαλλαγής των ελεγκτών. 15. Με βάση τις εγκεκριμένες χρηματοοικονομικές καταστάσεις πέρατος της εκκαθάρισης οι εκκαθαριστές διανέμουν το προϊόν της εκκαθάρισης στους μετόχους, σύμφωνα με τα δικαιώματα τούτων. Αν

συμφωνούν όλοι οι μέτοχοι, η διανομή μπορεί να γίνει και με αυτούσια απόδοση σ' αυτούς των περιουσιακών στοιχείων της εταιρείας. 16. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει γενική συνέλευση, στην οποία υποβάλλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης, σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 169 του Ν. 4548/2018. 17. Με το πέρας της εκκαθάρισης, ο εκκαθαριστής μεριμνά για τη διαγραφή της εταιρείας από το Γ.Ε.ΜΗ. Τη διαγραφή μπορούν να ζητήσουν και άλλα πρόσωπα που έχουν έννομο συμφέρον, σύμφωνα με την περίπτωση ε' της παρ. 1 του άρθρου 10 του ν. 3419/2005, όπως ορίζεται στο άρθρο 170 του Ν. 4548/2018. 18. Για την αναβίωση, συγχώνευση και διάσπαση της λυθείσας εταιρείας εφαρμόζονται τα οριζόμενα στο άρθρο 171 του Ν. 4548/2018.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΝΑΤΟ

ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

ΑΡΘΡΟ 35

ΚΑΛΥΨΗ ΚΑΙ ΚΑΤΑΒΟΛΗ ΤΟΥ ΚΕΦΑΛΑΙΟΥ

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας που αναφέρεται στο άρθρο 5 του παρόντος καταστατικού από είκοσι πέντε χιλιάδες (25.000) ευρώ και οι χίλιες (1.000) μετοχές που αντιστοιχούν σε αυτό, ανελήφθη από τους συμβαλλομένους στο παρόν ιδρυτές της εταιρείας και καλύπτεται εξ ολοκλήρου κατά τον ακόλουθο τρόπο : Α. ι) Η **ΕΛΕΝΗ σύζυγος ΙΟΡΔΑΝΗ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ, το γένος ΜΕΝΕΛΑΟΥ και ΑΓΓΕΛΙΚΗΣ ΠΡΟΒΑΤΑ, (ο ένας εκ των εταίρων της μετατρεπόμενης εταιρείας)** θα εισφέρει *«εις είδος»* την αναλογία του **50%** στην καθαρή περιουσία της μετατρεπόμενης Ε.Π.Ε. *(που κεφαλαιοποιείται)*

αξίας **9.000 ευρώ (18.000 € Χ 50%), καθώς και** τρεις χιλιάδες πεντακόσια (3.500) ευρώ με εισφορά μετρητών και αναλαμβάνει **πεντακόσιες (500)** κοινές ονομαστικές και μεταβιβάσιμες μετοχές, που κάθε μία θα είναι ονομαστικής αξίας **είκοσι πέντε (25,00) ευρώ**, ήτοι θα κατέχει ποσοστό **50%** του μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου στις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της εταιρείας και ιι) Ο **ΜΕΝΕΛΑΟΣ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ του ΙΟΡΔΑΝΗ και της ΕΛΕΝΗΣ, (ο έταιρος εκ των εταίρων της μετατρεπόμενης εταιρείας)** θα εισφέρει *«εις είδος»* την αναλογία του **50%** στην καθαρή περιουσία της μετατρεπόμενης Ε.Π.Ε. *(που κεφαλαιοποιείται)* αξίας **9.000 ευρώ (18.000 € Χ 50%), καθώς και** τρεις χιλιάδες πεντακόσια (3.500) ευρώ με εισφορά μετρητών και αναλαμβάνει **πεντακόσιες (500)** κοινές ονομαστικές και μεταβιβάσιμες μετοχές, που κάθε μία θα είναι ονομαστικής αξίας **είκοσι πέντε (25,00) ευρώ**, ήτοι θα κατέχει ποσοστό **50%** του μετοχικού κεφαλαίου και των δικαιωμάτων ψήφου στις Γενικές Συνελεύσεις των μετόχων της εταιρείας. Β. Εισφορά Μετρητών επτά χιλιάδων (7.000) ευρώ τα οποία καταβάλλονται αναλογικά από τους δύο μετόχους ως ακολούθως : **1) ΕΛΕΝΗ σύζυγος ΙΟΡΔΑΝΗ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ, το γένος ΜΕΝΕΛΑΟΥ και ΑΓΓΕΛΙΚΗΣ ΠΡΟΒΑΤΑ,** η οποία εισφέρει τρεις χιλιάδες πεντακόσια (3.500) ευρώ **και 2) ΜΕΝΕΛΑΟΣ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ του ΙΟΡΔΑΝΗ και της ΕΛΕΝΗΣ,** ο οποίος εισφέρει τρεις χιλιάδες πεντακόσια (3.500) ευρώ. 2. Οι ιδρυτές έχουν την υποχρέωση να καταβάλουν σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας, που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ), ολόκληρο το αντίτιμο των μετοχών που αναλαμβάνουν και που αντιστοιχούν στην εισφορά σε χρήμα αμέσως μετά την καταχώρηση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο

(Γ.Ε.ΜΗ.) της ιδρυτικής πράξης με το καταστατικό, μαζί με τη διοικητική απόφαση για τη σύσταση της εταιρείας και την έγκριση του καταστατικού της, όπου απαιτείται.

ΑΡΘΡΟ 36

ΣΥΝΘΕΣΗ ΠΡΩΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

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 24Β΄ του παρόντος και του άρθρου 87 παρ. 3 του Ν. 4548/2018 και κατανέμουν τις αρμοδιότητες και εξουσίες ενός εκάστου, ως ακολούθως :

1) ΜΕΝΕΛΑΟΣ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗΣ του ΙΟΡΔΑΝΗ και της ΕΛΕΝΗΣ, ελ. επαγγελματίας, που γεννήθηκε στην Θεσσαλονίκη στις 01-12-1984 και κατοικεί στη Θεσσαλονίκη στην οδό Επταλόφου αριθμός 9 & Ευτιχίδου αριθμός 7, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΟ 658953 / 15-07-2021 που εκδόθηκε από το Τ.Α. Θέρμης, με ΑΦΜ 128278281, **ως Πρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος,** ο οποίος υπό την ιδιότητα του **προέδρου,** συγκαλεί τα Διοικητικά Συμβούλια, καταρτίζει την ημερησία διάταξη και προεδρεύει αυτών, επικυρώνει αντίγραφα πρακτικών της Γενικής Συνέλευσης και του Διοικητικού Συμβουλίου και εκπροσωπεί την εταιρεία δικαστικώς και υπό την ιδιότητα του **Διευθύνοντος Συμβούλου,** ενεργώντας μόνος του και με την υπογραφή του υπό την εταιρική επωνυμία και αναφορά της ιδιότητας του, εκπροσωπεί και δεσμεύει την εταιρεία σε κάθε δημόσια, δημοτική κ.λ.π. Αρχή και Υπηρεσία, σε όλα τα Δικαστήρια και σε κάθε τρίτο, φυσικό ή νομικό πρόσωπο για όλες τις συναλλαγές και πράξεις που ανάγονται στον εταιρικό σκοπό, δηλαδή ασκεί όλες τις εξουσίες και αρμοδιότητες του

Διοικητικού Συμβουλίου, όπως αυτές ενδεικτικά αναγράφονται στο **άρθρο 20** του καταστατικού της εταιρείας. Ο ανωτέρω δύναται περαιτέρω να αναθέτει την άσκηση μέρους των εξουσιών και των αρμοδιοτήτων που του ανατέθηκαν σε άλλα πρόσωπα, μέλη ή μη του διοικητικού συμβουλίου, με συμβολαιογραφικό πληρεξούσιο, ή με εξουσιοδότηση με θεώρηση του γνησίου της υπογραφής του από Δημόσια Αρχή (ΚΕΠ), ή Τράπεζα, ή δικηγόρο. Επί καθημερινών συναλλαγών, όπως είναι η παραλαβή συστημένων επιστολών, η είσπραξη ταχυδρομικών επιταγών και η εκπροσώπηση γενικά της εταιρίας στα ελληνικά ταχυδρομεία (ΕΛΤΑ), η εκπροσώπηση στους οργανισμούς κοινής ωφέλειας (ΔΕΗ, ΟΤΕ, ΕΥΑΘ, ΑΕΡΙΟ κλπ), η εκπροσώπηση στα Ταμεία, κύριας και επικουρικής ασφάλισης, στον ΟΑΕΔ, στα Τελωνεία, στις Δ.Ο.Υ., στις Αστυνομικές, Δημοτικές κλπ. Αρχές και Υπηρεσίες, στο Γ.Ε.ΜΗ. κλπ, ο Διευθύνων Σύμβουλος ή ο νόμιμος αναπληρωτής του ή ο πληρεξούσιός του, μπορούν, με απλή έγγραφη εξουσιοδότηση, με βεβαιωμένη την υπογραφή τους από Δημόσια Αρχή (ΚΕΠ) ή Τράπεζα, να αναθέτουν την διεκπεραίωση τους σε άλλο σύμβουλο, στο λογιστή, σε υπάλληλο της εταιρείας ή και σε τρίτους. **Στον ΜΕΝΕΛΑΟ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ του ΙΟΡΔΑΝΗ και της ΕΛΕΝΗΣ, ανατίθεται** η πλήρης διαχείριση της μετασχηματιζόμενης Α.Ε., **πλην** των ταμειακών λογαριασμών, λογαριασμών όψεως της εταιρείας, (δημιουργία νέων και διακοπής παλαιών), την έκδοση επιταγών – συναλλαγματικών στο όνομα της εταιρείας και τυχών δανειακών συμβάσεων που θα συνάψει στο μέλλον η εταιρεία έναντι τρίτων, όπου εκεί ορίζεται ότι θα υπάρχει συνδιαχείριση της **ΕΛΕΝΗΣ συζύγου ΙΟΡΔΑΝΗ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ, το γένος ΜΕΝΕΛΑΟΥ και ΑΓΓΕΛΙΚΗΣ ΠΡΟΒΑΤΑ** με τον **ΜΕΝΕΛΑΟ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ του ΙΟΡΔΑΝΗ και της ΕΛΕΝΗΣ. 2) ΕΛΕΝΗ σύζυγος ΙΟΡΔΑΝΗ ΚΑΝΤΑΡΤΖΗ, το γένος**

ΜΕΝΕΛΑΟΥ και ΑΓΓΕΛΙΚΗΣ ΠΡΟΒΑΤΑ, έμπορος, που γεννήθηκε στους Άγραφους Κέρκυρας στις 06-01-1955 και κατοικεί στη Θεσσαλονίκη στην οδό Επταλόφου αριθμός 9 & Ευτιχίδου αριθμός 7, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΟ 203472 / 07-07-2019 που εκδόθηκε από το ΤΑ Τούμπας - Τριανδρίας, με ΑΦΜ 088874518, ως **Αντιπρόεδρος & Διευθύνων Σύμβουλος,** η οποία υπό την ιδιότητα του **αντιπροέδρου** αναπληροί τον πρόεδρο όταν αυτός απουσιάζει ή κωλύεται στα καθήκοντα, εξουσίες και αρμοδιότητες (μόνον) του **προέδρου** όπως περιγράφηκαν προηγουμένως και υπό την ιδιότητα του **Διευθύνοντος Συμβούλου,** έχει όλες τις εξουσίες και αρμοδιότητες όπως περιγράφηκαν προηγουμένως. **3) ΘΕΟΔΩΡΟΣ ΣΑΛΤΖΙΔΗΣ του ΘΕΟΦΑΝΗ και της ΤΑΤΙΑΝΗΣ**, λογιστής, που γεννήθηκε στην Θεσσαλονίκη στις 10-11-1969 και κατοικεί στη Θεσσαλονίκη στην οδό Αγίας Αναστασίας αριθμός 16, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό Α00469294 που εκδόθηκε από το Τ.Α. Λευκού Πύργου, με ΑΦΜ 050953556, ως απλό μέλος. Το Διοικητικό Συμβούλιο δικαιούται να εκλέγει μέχρι την πρώτη από την νόμιμη σύσταση της εταιρείας Τακτική Γενική Συνέλευση και τα υπόλοιπα μέχρι την συμπλήρωση του αριθμού πέντε (5), μέλη του. Η θητεία του πρώτου Διοικητικού Συμβουλίου ορίζεται μέχρι την πρώτη Τακτική Γενική Συνέλευση των μετόχων της εταιρείας που θα συγκληθεί έως τη δέκατη (10η) ημερολογιακή ημέρα του ένατου μήνα από τη λήξη της πρώτης εταιρικής χρήσης.

ΑΡΘΡΟ 37

ΕΞΟΥΣΙΟΔΟΤΗΣΗ

Οι συμβαλλόμενοι δίνουν ανέκκλητη ειδική εντολή και πληρεξουσιότητα στην **Λογίστρια ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΣΙΜΟΓΛΟΥ του Γεωργίου και της Σοφίας, που γεννήθηκε στην Θεσσαλονίκη** και κατοικεί στην Σταυρούπολη Θεσσαλονίκης στην οδό Α' πάροδος Ωραιοκάστρου, κάτοχος του Δελτίου Αστυνομικής Ταυτότητας με αριθμό ΑΚ 893304 που εκδόθηκε από το Τ.Α. Άνω Πόλης, με ΑΦΜ 131647815 να υποβάλει το καταστατικό αυτό για έγκριση στην αρμόδια εποπτεύουσα Αρχή και να τους εκπροσωπεί απέναντί της, με την ειδικότερη εντολή και πληρεξουσιότητα να καταρτίσει και να υπογράψει ως αντιπρόσωπός τους, το σχετικό συμβολαιογραφικό έγγραφο, με το οποίο θα αναπληρώνονται παραλείψεις και θα διορθώνονται παραδρομές και ακόμα θα συμπληρώνονται ή θα τροποποιούνται ή κωδικοποιούνται οι διατάξεις του παρόντος καταστατικού, ελεύθερα κατά την κρίση του.

ΑΡΘΡΟ 38

ΓΕΝΙΚΕΣ ΔΙΑΤΑΞΕΙΣ

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν καταστατικό ισχύουν οι διατάξεις του Ν. 4548/2018. Το συνολικό ποσό κατά προσέγγιση, όλων των δαπανών που θα απαιτηθεί για τη σύσταση της εταιρείας και την βαρύνουν, ανέρχεται σε Ευρώ 2.500 περίπου. Γίνεται μνεία ότι σύμφωνα με το άρθρο 11 παρ. 4 του Α.Ν. 148/1967 όπως τροποποιήθηκε με την παρ. 2 του άρθρου 7 του Ν.Δ. 34/1968 και ερμηνεύτηκε με το άρθρο μόνο του Ν.Δ. 665/1970, το παρόν καταστατικό απαλλάσσεται τελών χαρτοσήμου, δικαιωμάτων ή άλλων επιβαρύνσεων υπέρ του Δημοσίου ή τρίτων και ότι για την παρούσα σύμβαση βάσει του άρθρου 7 παρ. 2 του Ν. Δ. 34/1968 δεν οφείλονται δικαιώματα υπέρ του Τ.Ν. ή του Τ.Π.Δ.Α. επιφυλασσομένων των διατάξεων του άρθρου 18

του νόμου "Για τον ορισμό των συντελεστών του φόρου προστιθέμενης αξίας και την ρύθμιση άλλων θεμάτων".

ΣΗΜΕΙΩΝΕΤΑΙ ΟΤΙ : 1) Μόνιμη κατοικία των συμβαλλομένων είναι αυτή που δηλώθηκε και αναφέρεται στην αρχή του παρόντος και τη δήλωση αυτή κάνουν σύμφωνα με τον Ν. 1599/1986. **2)** Εγώ η Συμβολαιογράφος υπέμνησα στους εμφανισθέντες ότι το παρόν καταστατικό υπόκειται στη διαδικασία δημοσίευσης σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.3853/2010. Εγώ η συμβολαιογράφος ρώτησα του συμβαλλόμενους αν έχουν την ιδιότητα του εν ενεργεία δικαστικού ή εισαγγελικού λειτουργού ή εάν έπαυσε αυτή η ιδιότητα τους εντός των δύο (2) τελευταίων ετών προ της υπογραφής του παρόντος ή αν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω (σύζυγος, πρόσωπο με το οποίο έχει συνάψει σύμφωνο συμβίωσης ή τέκνο του), σύμφωνα με την παρ. 2 του άρθρου 8 του Ν. 5026/2023 (ΦΕΚ Α΄ 45/28.02.2023) και μου απάντησαν αρνητικά. **Σημειώνεται ότι** εγώ η συμβολαιογράφος υπενθύμισα στους συμβαλλόμενους, ότι το παρόν πρέπει να δημοσιευτεί στο ΓΕΜΗ και περίληψή του στο Φ.Ε.Κ., Δελτίο Α.Ε. και Ε.Π.Ε. **Ρώτησα** τους συμβαλλόμενους αν έχουν την ιδιότητα του δικαστικού ή εισαγγελικού λειτουργού ή αν είναι μέλη οικογενειών των παραπάνω, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 1 του Νόμου 3213/2003, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 13, παρ. 4α του Νόμου 3242/2004 και της περ. δ της παρ. 1 του άρθρου 2 του Νόμου 3213/2003, όπως προστέθηκε με το άρθρο 4 παρ. 2 του Νόμου 3327/2005 και αυτοί μου απάντησαν αρνητικά. Οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν, ότι εγκρίνουν και πάλι και επαναλαμβάνουν τις άνω

τροποποιήσεις, δηλώνουν δε αμοιβαίως ότι αναγνωρίζουν την πράξη αυτή καθ' όλα έγκυρη, νόμιμη, ισχυρή και απρόσβλητη. Επίσης εγώ η συμβολαιογράφος σύμφωνα με την 2747/Γνωμ. ΙΙ/10-9-2009 γνωμοδότηση του Αντιεισαγγελέα του Αρείου Πάγου, ρώτησα τους συμβαλλόμενους αν έχουν την ιδιότητα του Δικαστικού ή Εισαγγελικού λειτουργού ή αν είναι μέλη οικογενειών των ανωτέρω (σύζυγος, τέκνα κ.λ.π.) και αυτοί μου απάντησαν αρνητικά. Τέλος, όλα τα συμβαλλόμενα μέρη δήλωσαν ότι παραιτούνται ρητά και ανεπιφύλακτα από κάθε δικαίωμα τους και από κάθε αγωγή και ένσταση τους για προσβολή, διάρρηξη ή ακύρωση του παρόντος καταστατικού. Κατά δήλωση των συμβαλλομένων σύμφωνα με το Ν. 1599/1986 η μόνιμη κατοικία τους και η έδρα της εταιρίας είναι αυτή που αναφέρεται στην αρχή του παρόντος συμβολαίου. Δήλωσαν, ότι η μόνιμη κατοικία τους είναι αυτή που αναφέρεται στο παρόν συμβόλαιό μου, γνωρίζουν δε τις διατάξεις του Νόμου 1599/1986 «περί ψευδούς δηλώσεως» και εγώ η Συμβολαιογράφος έκανα γνωστές στους εδώ εμφανιζόμενους τις διατάξεις περί δημοσιεύσεως του παρόντος. Τέλος οι εδώ εμφανιζόμενοι δηλώνουν ότι συναινούν στη λήψη, τήρηση σε αρχείο, επεξεργασία και χρησιμοποίηση και διαβίβαση όπου απαιτείται των προσωπικών δεδομένων τους (ταυτότητα, διαβατήριο, φορολογικά στοιχεία κλπ) σύμφωνα με τον κανονισμό (ΕΕ) 2016/679 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου της 27ης Απριλίου 2016 (GDPR) που ισχύει από την 25η Μαΐου 2018. Σε βεβαίωση όλων των ανωτέρω συντάχθηκε το συμβόλαιο αυτό, σε σαράντα έξι (46) φύλλα, για το οποίο μεθ' αντιγράφων εισέπραξα για τέλη και δικαιώματά μου χίλια διακόσια είκοσι πέντε ευρώ και είκοσι λεπτά (1225,20) εκ των οποίων 235,20 ευρώ για Φ.Π.Α. (24%

επί των μικτών δικαιωμάτων μου) και το οποίο διάβασα καθαρά και μεγαλόφωνα, για να το ακούσουν οι εμφανιζόμενοι, οι οποίοι βεβαίωσαν ολόκληρο το περιεχόμενό του και το υπέγραψαν, καθώς και εγώ η Συμβολαιογράφος, όπως ο νόμος ορίζει.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ **Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**