ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΕΜΠΟΡΙΚΟ & ΒΙΟΜΗΧΑΝΙΚΟ ΕΠΙΜΕΛΗΤΗΡΙΟ ΑΘΗΝΩΝ

Αθήνα, 23/12/2025
Αριθ. Πρωτ.: 3908176

Δ/ΝΣΗ: Γ.Ε.ΜΗ, ΑΕ, ΕΠΕ & Υ.Μ.Σ.
ΤΜΗΜΑ: ΑΕ Α΄
Πληροφορίες: Βουρτσάνης Αθανάσιος
Τηλέφωνο: 2103604815-9
E-mail ae20@acci.gr

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ

Καταχώρισης στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) και δημοσίευσης στο διαδικτυακό τόπο του Γ.Ε.ΜΗ., **σύστασης** της Ανώνυμη Εταιρεία με την επωνυμία **«HELLAS MARINE ELECTRONICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ»**, τον διακριτικό τίτλο **«HELLAS MARINE ELECTRONICS»** και αριθμό **ΓΕΜΗ 2504201000**.

Την **23/12/2025** καταχωρίσθηκε στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.), με **Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 5788055**, η **με αριθμό 14147-23/12/2025 απόφαση της Υπηρεσίας ΓΕΜΗ του Επιμελητηρίου μας (ΑΔΑ:** 9Ψ62469ΗΕΘ-8ΧΡ**)**, με την οποία:

1. Εγκρίθηκε η σύσταση της ανώνυμης εταιρείας με την επωνυμία: «**HELLAS MARINE ELECTRONICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**», τον διακριτικό τίτλο «**HELLAS MARINE ELECTRONICS**», **η οποία προέρχεται από μετατροπή** της ΟΕ «**ΓΕΩΡΓΙΟΣ Δ. ΚΑΤΣΑΦΑΝΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ**», τον διακριτικό τίτλο «**HELLAS MARINE ELECTRONICS**» και με ΑΡ. Γ.Ε.ΜΗ. **2504201000**, σύμφωνα με:

i. τις διατάξεις του ν.4601/19 και 4548/18
ii. την απόφαση της από 31/03/2025 των εταίρων της ως άνω εταιρείας,
iii. και την με αριθμό 534 - 08/12/2025 πράξη της Συμβολαιογράφου ΑΝΘΗ ΣΤΑΥΡΟΥ του ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ

2. Εγκρίθηκε το καταστατικό της εταιρείας, όπως αυτό καταρτίστηκε με την ίδια ως άνω Συμβολαιογραφική Πράξη και το οποίο αποτελείται από σαράντα (40) άρθρα,

Το καταστατικό της εταιρείας καταχωρίστηκε στο Γ.Ε.ΜΗ. και ακολουθεί την παρούσα, αποτελώντας αναπόσπαστο μέρος αυτής

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ Δ/ΝΣΗΣ

ΓΙΩΤΑ ΑΘΑΝΑΣΙΟΥ

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

ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ
ANTHI STAVROU
08/12/2025 19:11

ΑΡΙΘΜΟΣ 534

ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΔΙΑ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΟΝ Ν. 4601/2019

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 25.000,00 ΕΥΡΩ.

Στο Μαρούσι σήμερα στις οκτώ (8) του μηνός Δεκεμβρίου του έτους δύο χιλιάδες είκοσι πέντε (2025), ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και στο συμβολαιογραφείο μου, που βρίσκεται στην οδό Δ. Χαϊμαντά αριθμός 3 και Κονδύλη, σ' εμένα την Συμβολαιογράφο Αμαρουσίου και κάτοικο Μελισσίων Αττικής, **ΑΝΘΗ ΣΤΑΥΡΟΥ του ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ,** με έδρα το Μαρούσι, επί της οδού Δ Χαϊμαντά αριθμός 3 και Κονδύλη, Α.Φ.Μ. 114365617 και Δ.Ο.Υ. Αμαρουσίου, παρουσιάστηκαν οι μη εξαιρούμενοι από τον νόμο: **1) ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΑΤΣΑΦΑΝΑΣ** του Γεωργίου και της Σταυρούλας, έμπορος, γεννημένος στην Αθήνα Αττικής, στις 04.09.1974, κάτοικος Βούλας Αττικής, επί της οδού Αρματολών αριθμός 10, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΚ 588572 δελτίου αστυνομικής ταυτότητας που εκδόθηκε

στις 02.11.2012 από το Τ.Α. Αλίμου, με ΑΦΜ **046122309** της Δ.Ο.Υ. ΚΕ.ΦΟ.Δ.Ε. Αττικής και **2) ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΚΑΤΣΑΦΑΝΑ** του Γεωργίου και της Σταυρούλας, έμπορος, γεννημένη στην Αθήνα Αττικής στις 20.02.1977, κάτοικος Βούλας Αττικής, επί της οδού Αρματολών αριθμός 10, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΝ 368105 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε στις 07.11.2017 από το Τ.Α. Βάρης – Βούλας - Βουλιαγμένης, με ΑΦΜ **047327780** της Δ.Ο.Υ. ΚΕ.ΦΟ.Δ.Ε. Αττικής, οι οποίοι αμφότεροι είναι ελληνικής ιθαγένειας και ζήτησαν τη σύνταξη του παρόντος με το οποίο δήλωσαν, συμφώνησαν και αποδέχθηκαν αμοιβαία τα εξής:

Οι άνω εμφανισθέντες Δημήτριος Κατσαφάνας και Βασιλική Κατσαφάνα είναι οι μοναδικοί εταίροι της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία **«Γεώργιος Δ. Κατσαφάνας και Σία Ο.Ε.» και το διακριτικό τίτλο «HELLAS MARINE ELECTRONICS»**, που εδρεύει στον Δήμο Αλίμου, Λεωφόρος Αλίμου αριθμός 85, με Α.Φ.Μ. **084207771**, Δ.Ο.Υ. ΚΕ.ΦΟ.Δ.Ε. Αττικής και αριθμό ΓΕΜΗ **002504201000**. Η εταιρεία αυτή, με αόριστη διάρκεια και σκοπό την εισαγωγή από το εξωτερικό και εξαγωγή προς άλλες χώρες και εμπορία ηλεκτρονικού εξοπλισμού ναυτιλίας και συναφών ειδών, την εγκατάσταση, επισκευή και συντήρηση των συσκευών του εξοπλισμού αυτού, ως και την αντιπροσώπευση οίκων και εργοστασίων του εξωτερικού για τα πιο πάνω και άλλα συναφή είδη, όπως αναλυτικά αναφέρεται στο άρθρο 3 του καταστατικού της, έχει

κεφάλαιο τέσσερις χιλιάδες τετρακόσια (4.400,00) ευρώ, στο οποίο συμμετέχουν κατ' ισομοιρία, ήτοι με 2.200,00 ευρώ, έκαστος.

Η άνω εταιρεία είχε συσταθεί νόμιμα με την επωνυμία «Γεώργιος Δ. Κατσαφάνας και Σία Ο.Ε.» και το διακριτικό τίτλο «HELLAS MARINE ELECTRONICS» με το από **06.05.1997** ιδιωτικό συμφωνητικό σύστασης ομόρρυθμης εταιρίας, μεταξύ των Γεωργίου Κατσαφάνα και των εδώ συμβαλλομένων, με διάρκεια δέκα (10) ετών, κεφάλαιο 1.500.000 δρχ, που εισφέρθηκε κατά ποσοστό 10% και ποσό 150.000 δρχ από τον Γεώργιο Κατσαφάνα και κατά ποσοστό 45% και ποσό 675.000 δρχ από καθέναν από τους εδώ συμβαλλομένους και το οποίο καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με αύξοντα αριθμό **5549/13.05.1997**.

Κατόπιν, το καταστατικό της άνω εταιρείας, τροποποιήθηκε ως εξής: (α) με το από 25.11.1998 ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποίησης εταιρικού ομόρρυθμης εταιρίας που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με αύξοντα αριθμό **12368/02.12.1998,** τροποποιήθηκε το άρθρο 3 του καταστατικού, ως προς την επέκταση του σκοπού της εταιρίας, **(β) με το από 27.06.2005 ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποίησης εταιρικού ομόρρυθμης εταιρίας** (αποχώρηση εταίρου, εκχώρηση εταιρικού ποσοστού και κωδικοποίηση), που καταχωρήθηκε στα βιβλία εταιρειών του Πρωτοδικείου Αθηνών, με αύξοντα αριθμό **9293/10.06.2005**, αποχώρησε ο ως άνω αρχικός εταίρος Γεώργιος Κατσαφάνας λόγω πλήρωσης των προϋποθέσεων

συνταξιοδότησης αυτού, εκχώρησε το ποσοστό συμμετοχής του στην εταιρία κατ' ισομοιρία στους εδώ συμβαλλόμενους εταίρους κατά ποσοστό 5% στον καθένα και μεταβίβασε όλα τα δικαιώματα και τις υποχρεώσεις του στην εταιρία σε αυτούς, οι οποίοι θα συμμετέχουν πλέον στην εταιρία με ποσοστό 50% έκαστος και **(γ) με το από 14.07.2014 ιδιωτικό συμφωνητικό τροποποίησης εταιρικού ομόρρυθμης εταιρίας** με διεύρυνση σκοπού και νέα κωδικοποίηση του εταιρικού, που καταχωρήθηκε στις 15.07.2014 στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο με Κωδικό Αριθμό Καταχώρισης 222169, όπως προκύπτει από την προσαρτώμενη στο παρόν με αριθμό πρωτοκόλλου 88618/15.07.2014 ανακοίνωση του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών–Τμήμα Μητρώου/ Υπηρεσία Γ.Ε.Μ.Η, με το οποίο τροποποιήθηκε το άρθρο 3 του καταστατικού ως προς την επέκταση και διεύρυνση του σκοπού της εταιρίας.

Επίσης, όπως μου δήλωσαν οι εδώ εμφανισθέντες, μοναδικοί εταίροι της εταιρίας, και όπως προκύπτει και από το προσαρτώμενο στο παρόν με αριθμό πρωτοκόλλου 3251631.5008951/31.10.2025 Γενικό Πιστοποιητικό του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών (Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ) και το προσαρτώμενο και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτού με αριθμό πρωτοκόλλου 755/2014 πιστοποιητικό του Πρωτοδικείου Αθηνών: α) η άνω εταιρεία εγγράφηκε στο ΓΕ.ΜΗ. στις 25-10-2012 και πέραν των πιο πάνω τροποποιήσεων του καταστατικού της, δεν έχει καταχωριστεί

καμία άλλη, β) δεν έχει λυθεί λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειας που ορίζεται στο καταστατικό της, γ) Δεν έχει καταχωρισθεί στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ απόφαση των εταίρων της για τη λύση της εταιρείας και τη θέση αυτής σε εκκαθάριση, δ) Δεν έχει καταχωρισθεί στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ οποιαδήποτε πράξη ή στοιχείο απ' όπου να προκύπτει λύση της εταιρείας και θέση αυτής σε εκκαθάριση για άλλο λόγο προβλεπόμενο στο καταστατικό πέραν της απόφασης των εταίρων, ε) Δεν έχει καταχωρισθεί στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ έξοδος εταίρου που να καθιστά την εταιρεία μονοπρόσωπη για διάστημα τεσσάρων μηνών από την έξοδο αυτή (σύμφωνα με τα άρθρα 261 και 267 του ν. 4072/2012 και 27 του ν. 4403/2016), στ) Δεν έχει περιέλθει στην Υπηρεσία για να καταχωρισθεί στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο αίτηση, αγωγή ή δικαστική απόφαση για λύση της εταιρείας και διορισμό ή αντικατάσταση εκκαθαριστή ή συνεκκαθαριστή ούτε απόφαση που να τη θέτει υπό αναγκαστική διαχείριση ή ειδική εκκαθάριση και ζ) δεν έχει περιέλθει στην υπηρεσία προκειμένου να σημειωθεί στο ΓΕΜΗ απόφαση που να την κηρύσσει σε κατάσταση πτώχευσης ή σε διαδικασία συνδιαλλαγής/εξυγίανσης ούτε αίτηση προς το αρμόδιο Δικαστήριο για να κηρυχθεί σε κατάσταση πτώχευσης ή διαδικασίας συνδιαλλαγής/εξυγίανσης.

Οι άνω εμφανισθέντες, ως μοναδικοί εταίροι και διαχειριστές της άνω ομόρρυθμης εταιρείας, όπως προκύπτει και από το προσαρτώμενο στο παρόν με αριθμό πρωτοκόλλου

3251631.5008952/31.10.2025 αναλυτικό πιστοποιητικό εκπροσώπησης του Εμπορικού και Βιομηχανικού Επιμελητηρίου Αθηνών (Υπηρεσία Γ.Ε.ΜΗ), με την επωνυμία **«Γεώργιος Δ. Κατσαφάνας και Σία Ο.Ε.» και το διακριτικό τίτλο «HELLAS MARINE ELECTRONICS»** και κατόπιν της από 31.03.2025 απόφασης της έκτακτης αυτόκλητης καθολικής Συνέλευσης των Εταίρων, πρακτικό της οποίας προσαρτάται στο παρόν, αποφάσισαν ομόφωνα και παμψηφεί τα εξής: (α) να μετατρέψουν την εταιρεία αυτή σε Ανώνυμη Εταιρεία, σύμφωνα με τα άρθρα 104 επ. του Ν. 4601/2019 και το άρθρο 67 του Κ.Φ.Ε., (β) να μην καταρτιστεί από τον διαχειριστή της εταιρίας η λεπτομερής γραπτή έκθεση της παρ. 1 του άρθρου 106 του ν. 4601/2019 περί του σχεδίου της απόφασης της συνέλευσης των εταίρων για τη μετατροπή, σύμφωνα με την παρ. 4 του άρθρου 106 και την παρ. 2 του άρθρου 120 του ίδιου νόμου, απόφαση η οποία βεβαιώθηκε και θεωρήθηκε από τη δικηγόρο Θεοδώρα Φουτζίτζη (κατ' άρθρο 106 παρ. 4 ν. 4601/2019), (γ) για την έναρξη των διαδικασιών της μετατροπής όρισαν την ελεγκτική εταιρία με την επωνυμία «HLB Hellas Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών» και ειδικότερα τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές Γιάννη Κ. Μαλισόβα με ΑΜ ΕΛΤΕ/Σ.Ο.Ε.Λ. 2414/40481 και Ιωάννη Γ. Μάνδαλη με ΑΜ ΕΛΤΕ/Σ.Ο.Ε.Λ. 1489/24621, στους οποίους ανατέθηκε να συντάξουν την έκθεση αποτίμησης των περιουσιακών στοιχείων της υπό μετατροπή εταιρίας βάσει του ισολογισμού μετασχηματισμού

της 31.12.2024, τον οποίον και ενέκριναν και (δ) τα βασικά άρθρα και στοιχεία του καταστατικού της εκ μετατροπής δημιουργούμενης ανώνυμης εταιρίας, σύμφωνα με όσα ορίζει το άρθρο 109 του ν. 4601/2019.

Σύμφωνα με την πιο πάνω απόφαση της συνέλευσης των εταίρων, οι άνω ορκωτοί ελεγκτές λογιστές Γιάννης Κ. Μαλισόβας με ΑΜ ΕΛΤΕ/Σ.Ο.Ε.Λ. 2414/40481 και Ιωάννης Γ. Μάνδαλης με ΑΜ ΕΛΤΕ/Σ.Ο.Ε.Λ. 1489/24621, μέλη της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «HLB Hellas Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών» με έδρα το Χαλάνδρι επί της Λεωφ. Κηφισίας αριθμός 184Α (Α.Μ.ΕΛΤΕ/ΣΟΕΛ 30/161), συνέταξαν την από 30.06.2025 έκθεση για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της ομόρρυθμης εταιρίας «Γεώργιος Δ. Κατσαφάνας και Σία Ο.Ε.», βάσει του ισολογισμού μετασχηματισμού της 31-12-2024, προκειμένου η εν λόγω Ο.Ε. να γίνει εισφορά σε είδος (μετατροπή) σε νέα ανώνυμη εταιρία, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου 4601/2019 και της οποίας το κείμενο παρατίθεται αμέσως κατωτέρω:

«ΓΕΩΡΓΙΟΣ Δ. ΚΑΤΣΑΦΑΝΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ
Λ. Αλίμου 85, 17455 Άλιμος, Αττική, Ελλάδα

Δευτέρα, 30 Ιουνίου 2025

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΤΙΜΗΣΗΣ

Αξιότιμες κυρίες και αξιότιμοι κύριοι,

Εισαγωγή

Συντάξαμε την παρούσα έκθεση αποτίμησης (εφεξής Έκθεση) στο πλαίσιο της απόφασης για μετατροπή της νομικής μορφής της Εταιρείας «ΓΕΩΡΓΙΟΣ Δ. ΚΑΤΣΑΦΑΝΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ» (εφεξής η Εταιρεία) από Ομόρρυθμη Εταιρεία σε Ανώνυμη Εταιρεία.

Σε συνέχεια της ανάθεσης από το διοικητικό συμβούλιο της Εταιρείας, πραγματοποιήσαμε την εργασία μας σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου 4601/2019 και το άρθρο 17 του νόμου 4548/2018, σχετικά με την μετατροπή εταιρειών. Αποτιμήσαμε τα περιουσιακά στοιχεία της εταιρείας όπως εμφανίζονται στην λογιστική κατάσταση μετασχηματισμού με ημερομηνία αναφοράς 31 Δεκεμβρίου 2024.

Αποτίμηση

Η εργασία μας αποτίμησε τα επιμέρους περιουσιακά στοιχεία και υποχρεώσεις της Εταιρείας όπως εμφανίζονται στον ισολογισμό μετασχηματισμού με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2024. Ο παρακάτω πίνακας παρουσιάζει το αποτέλεσμα της αποτίμησης.

ΓΕΩΡΓΙΟΣ Δ. ΚΑΤΣΑΦΑΝΑΣ ΚΑΙ ΣΙΑ ΟΕ	Αποτίμηση (€)
Σύνολο Ενεργητικού (Περιουσιακά Στοιχεία και Απαιτήσεις)	1.203.771
Μείον: Σύνολο Παθητικού (Υποχρεώσεις)	285.092
ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ (Εσωτερική Λογιστική Αξία)	918.678

Γενικές Πληροφορίες για την Εταιρεία

Η Εταιρεία ιδρύθηκε την 9 Μαΐου 1997 με αριθμό εγγραφής στο γενικό εμπορικό μητρώο (Γ.Ε.ΜΗ.) 002504201000.

Η διάρκεια της Εταιρείας είναι αορίστου χρόνου.

Η έδρας της Εταιρείας είναι στην διεύθυνση Λ. Αλίμου 85, 17455 Άλιμος.

Διαχειριστές της εταιρείας είναι ο Κατσαφάνας Δημήτριος και η Κατσαφάνα Βασιλική.

Σκοπός της Εταιρείας είναι:

- η εισαγωγή, εξαγωγή και εμπορία ηλεκτρονικού εξοπλισμού ναυτιλίας, και συναφών ειδών,
- η εγκατάσταση, επισκευή και συντήρηση συσκευών ηλεκτρονικού εξοπλισμού ναυτιλίας και
- η αντιπροσώπευση οίκων και εργοστασίων ηλεκτρονικού εξοπλισμού ναυτιλίας και άλλων συναφών ειδών.

Ευθύνη Διοίκησης

Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει την ευθύνη για την κατάρτιση και ορθή παρουσίαση των στοιχείων των οικονομικών καταστάσεων μετασχηματισμού της 31 Δεκεμβρίου 2024 στην λογιστική τους αξία, στα πλαίσια της διαδικασίας μετατροπής σε νομική μορφή ανώνυμης εταιρείας.

Η Διοίκηση της Εταιρείας έχει επίσης την ευθύνη για την τήρηση των προβλεπόμενων βιβλίων και στοιχείων και την εν γένει συμμόρφωσή της με τις διατάξεις της ισχύουσας νομοθεσίας.

Ευθύνη Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη περιορίζεται στην έκδοση της παρούσας Έκθεσης, που βασίζεται στην εργασία που πραγματοποιήσαμε, για να αποτιμήσουμε τα επιμέρους στοιχεία του ενεργητικού και του παθητικού, όπως προβλέπεται από το άρθρο 17 του νόμου 4548/2018.

Δεν συντρέχουν κωλύματα ή ασυμβίβαστα, σύμφωνα με τα προβλεπόμενα από το άρθρο 17 του νόμου 4548/2018 για τον υπογράφοντα Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή και για την ελεγκτική εταιρεία HLB HELLAS A.E.
Πηγές Πληροφόρησης

Η αποτίμηση της Εταιρείας βασίστηκε στα παρακάτω στοιχεία:

1. Ισολογισμό μετασχηματισμού με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2024,
2. Λογιστικά βιβλία και στοιχεία (αναλυτικά καθολικά λογαριασμών, ημερολόγια εγγραφών, ισοζύγια γενικής λογιστικής, μητρώο παγίων, ισοζύγια αποθήκης, καρτέλες ειδών αποθήκης).
3. Συστατικά έγγραφα και πρακτικά διαχείρισης.
4. Συμβάσεις με πελάτες και προμηθευτές.

5. Επιστολές επιβεβαίωσης υπολοίπου από πελάτες και προμηθευτές.
6. Αντίγραφα τραπεζικών κινήσεων και επιστολές επιβεβαίωσης υπολοίπων τραπεζών.
7. Καταστάσεις αξιογράφων πληρωτέων και εισπρακτέων.
8. Μισθοδοτικές καταστάσεις.
9. Δηλώσεις και πληρωμές φόρων, τελών και ασφαλιστικών εισφορών.
10. Ασφαλιστική και φορολογική ενημερότητα.
11. Τιμολόγια αγορών και πωλήσεων εμπορευμάτων και δαπανών.

Η Διοίκηση της Εταιρείας έθεσε υπόψη μας όλα τα στοιχεία και τις πληροφορίες που χρησιμοποιήσαμε στο πλαίσιο της εργασίας μας. Λάβαμε διαβεβαιώσεις από την Διοίκηση της Εταιρείας για την ακρίβεια και αξιοπιστία των στοιχείων.

Δεν αναλαμβάνουμε καμία ευθύνη ή υποχρέωση σε περίπτωση που κάποια πληροφορία ή γεγονός που έθεσε υπόψη μας η Διοίκηση της Εταιρείας, αποδειχθεί ανακριβής ή λανθασμένη ή παραπλανητική ή μη αποδεκτή. Δεν αναλαμβάνουμε καμία ευθύνη ή υποχρέωση ακόμη και στην περίπτωση που αποδειχθεί ότι η Διοίκηση απέκρυψε ή παραποίησε σημαντικά στοιχεία και γεγονότα.

Οι εκτιμήσεις για την μελλοντική εξέλιξη διαφόρων μεγεθών ενδέχεται να μην επιβεβαιωθούν λόγω αλλαγών των οικονομικών, επιχειρηματικών και άλλων συνθηκών της αγοράς, με συνέπεια σημαντική και ουσιώδης μεταβολή των αποτελεσμάτων της αποτίμησής μας.

Η εκτίμηση των επιμέρους στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού βασίζεται σε επιχειρηματικές οικονομικές και άλλες συνθήκες της αγοράς που επικρατούν κατά την ημερομηνία της παρούσας έκθεσης. Δεν έχουμε υποχρέωση αναθεώρησης της γνώμης μας σε περίπτωση αλλαγής των συνθηκών στο μέλλον.

Περιορισμός Χρήσης

Η εργασία που πραγματοποιήσαμε δεν αποτελεί έλεγχο οικονομικών καταστάσεων, αλλά περιορίζεται στις διαδικασίες που συνοψίζουμε στην Έκθεση μας και συνεπώς δεν εκφράζουμε οποιαδήποτε διασφάλιση σχετικά με τις οικονομικές καταστάσεις της Εταιρείας.

Χορηγούμε την Έκθεση μας αποκλειστικά στο πλαίσιο των υποχρεώσεων της Εταιρείας, σύμφωνα με όσα προβλέπονται στο

άρθρο 17 του νόμου 4548/2018, και ως εκ τούτου, η Έκθεση αυτή δεν πρέπει να χρησιμοποιηθεί για οποιοδήποτε άλλο σκοπό.

Εύρος Εργασίας

Για το σκοπό της μετατροπής, η Εταιρεία συνέταξε απογραφή των περιουσιακών στοιχείων του ενεργητικού και του παθητικού. Στη συνέχεια συνέταξε λογιστική κατάσταση με ημερομηνία 31 Δεκεμβρίου 2024, στην οποία εμφανίζεται η περιουσιακή της κατάσταση.

	31-Δεκ-24	*Αναπροσαρμογή Εκτίμησης*	*Αξία Αποτίμησης*
	€	€	€
Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Ενσώματα πάγια			
Μηχανολογικός εξοπλισμός	8.135	-	8.135
Λοιπός εξοπλισμός	55.335	-	55.335
Σύνολο	63.470	-	63.470
Άυλα πάγια στοιχεία			
Λοιπά άυλα	267	-	267
Σύνολο	267	-	267
Σύνολο μη κυκλοφορούντων	63.737	-	63.737
Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία			
Αποθέματα			
Εμπορεύματα	264.772	-	264.772
Σύνολο	264.772	-	264.772
Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές			
Εμπορικές απαιτήσεις	379.133	-	379.133
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	496.129	-	496.129
Σύνολο	875.262	-	875.262
Σύνολο κυκλοφορούντων	1.140.034	-	1.140.034
Σύνολο ενεργητικού	1.203.771	-	1.203.771
Καθαρή θέση			
Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο			
Κεφάλαιο και αποθεματικά	918.678	-	918.678
Σύνολο	918.678	-	918.678
Σύνολο καθαρής θέσης	918.678	-	918.678
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις			
Εμπορικές υποχρεώσεις	221.970	-	221.970
Φόρος εισοδήματος	40.564	-	40.564
Λοιποί φόροι και τέλη	15.390	-	15.390
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	7.169	-	7.169
Σύνολο	285.092	-	285.092
Σύνολο Υποχρεώσεων	285.092	-	285.092
Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων	1.203.771	-	1.203.771

Για τους λογαριασμούς του ενεργητικού και του παθητικού δεν υπήρξε λόγος αναπροσαρμογής της αξίας τους και αποτιμήθηκαν στην λογιστική αξία τους.

Για τον έλεγχο των κονδυλίων του ενεργητικού και του παθητικού εφαρμόσαμε ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες για την εξακρίβωση της πραγματικής τους αξίας.

Για την HLB ΕΛΛΑΣ ΑΕ
ΑΜ ΕΛΤΕ/ΣΟΕΛ: 30/161

Οι Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές

Γιάννης Κ. Μαλισόβας
ΑΜ ΕΛΤΕ/ΣΟΕΛ: 2414/40481
Ιωάννης Γ. Μάνδαλης
ΑΜ ΕΛΤΕ/ΣΟΕΛ: 1489/24621

Ήδη σήμερα με το παρόν συμβόλαιό μου, τηρηθείσης της νομίμου διαδικασίας, οι άνω εμφανισθέντες δηλώνουν ότι: **α) εγκρίνουν τον ανωτέρω από 31-12-2024 ισολογισμό μετασχηματισμού της ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Γεώργιος Δ. Κατσαφάνας και Σία Ο.Ε.» και την από 30.06.2025 έκθεση αποτίμησης** για την εξακρίβωση της αξίας της περιουσίας της ομόρρυθμης εταιρίας «Γεώργιος Δ. Κατσαφάνας και Σία Ο.Ε.», βάσει του ισολογισμού μετασχηματισμού της 31-12-2024, προκειμένου η εν λόγω Ο.Ε. να γίνει εισφορά σε είδος (μετατροπή) σε νέα ανώνυμη εταιρία, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου 4601/2019, των ορκωτών ελεγκτών λογιστών Γιάννη Κ. Μαλισόβα με ΑΜ ΕΛΤΕ/Σ.Ο.Ε.Λ. 2414/40481 και Ιωάννη Γ. Μάνδαλη με ΑΜ ΕΛΤΕ/Σ.Ο.Ε.Λ. 1489/24621, μελών της ελεγκτικής εταιρείας με την επωνυμία «HLB Hellas Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών» με

έδρα το Χαλάνδρι επί της Λεωφ. Κηφισίας αριθμός 184Α (Α.Μ.ΕΛΤΕ/ΣΟΕΛ 30/161), **β) καθορίζουν τη σχέση συμμετοχής των άνω εμφανισθέντων και μοναδικών εταίρων στο κεφάλαιο της νέας εταιρείας**, το οποίο με βάση την καθαρή θέση/εσωτερική λογιστική αξία της μετατρεπομένης ομορρύθμου εταιρείας και ύστερα από την δημιουργία ειδικού αποθεματικού υπέρ το άρτιο ύψους 893.678 ευρώ, θα ανέρχεται συνολικά σε 25.000,00 Ευρώ, διαιρούμενο σε δύο χιλιάδες πεντακόσιες (2.500) ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ εκάστη και **γ) αποφασίζουν τη μετατροπή, σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4601/2019, της άνω ομόρρυθμης εταιρείας με την επωνυμία «Γεώργιος Δ. Κατσαφάνας και Σία Ο.Ε.» σε Ανώνυμη Εταιρεία**, με την επωνυμία «HELLAS MARINE ELECTRONICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «HELLAS MARINE ELECTRONICS» ή συντομογραφικά «HME», η οποία θα διέπεται από τις διατάξεις του Ν. 4548/2018 και τους κατωτέρω ειδικότερους όρους και συμφωνίες, που αποτελούν το καταστατικό της, το οποίο έχει ως εξής:

ΣΥΣΤΑΣΗ ΑΝΩΝΥΜΟΥ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «HELLAS MARINE ELECTRONICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» ΑΠΟ ΜΕΤΑΤΡΟΠΗ ΤΗΣ ΟΜΟΡΡΥΘΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ ΜΕ ΤΗΝ ΕΠΩΝΥΜΙΑ «Γεώργιος Δ. Κατσαφάνας και Σία Ο.Ε.»

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΕΥΡΩ 25.000

ΚΑΤΑΣΤΑΤΙΚΟ ΑΝΩΝΥΜΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α΄

Σύσταση- Επωνυμία και διακριτικός τίτλος- Έδρα- Σκοπός- Διάρκεια

Άρθρο 1ο

Σύσταση- Εταιρικός τύπος- Επωνυμία

Με το παρόν συστήνεται ανώνυμη εταιρεία με την επωνυμία **«HELLAS MARINE ELECTRONICS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ» και τον διακριτικό τίτλο «HELLAS MARINE ELECTRONICS»** ή συντομογραφικά «ΗΜΕ». Για τις διεθνείς σχέσεις και συναλλαγές αποδίδεται ως HELLAS MARINE ELECTRONICS S.A.

Άρθρο 2ο

Έδρα- Επίλυση διαφορών

1. Η έδρα της εταιρείας είναι στον Δήμο Αλίμου Αττικής. Η εταιρεία μπορεί να ιδρύει υποκαταστήματα, πρακτορεία και γραφεία οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό, με απόφαση του συμβούλου διαχειριστή ή αναπληρωματικού συμβούλου διαχειριστή, η οποία (απόφαση) θα ορίζει συγχρόνως και την έκταση της δικαιοδοσίας των υποκαταστημάτων, πρακτορείων ή γραφείων.

2. Κάθε διαφορά μεταξύ της εταιρείας και των μετόχων της ή τρίτων υπάγεται στην αποκλειστική αρμοδιότητα των δικαστηρίων της έδρας της εταιρείας. Η εταιρεία ενάγεται μόνο στα δικαστήρια αυτά ακόμα και στις περιπτώσεις των τυχόν ειδικών δωσιδικιών,

εκτός αν άλλως ορίζει ο νόμος ή έχει συμφωνηθεί ρήτρα διαμεσολάβησης ή διαιτησίας.

Άρθρο 3ο

Σκοπός

1. Οι υπηρεσίες εξοπλισμού πλοίων και πλωτών εξεδρών και κατασκευών.
2. Το χονδρικό εμπόριο πυξίδων προσανατολισμού, άλλων οργάνων και συσκευών ναυσιπλοΐας.
3. Το λιανικό εμπόριο συσκευών ραντάρ, ραδιοναυσιπλοΐας και ραδιοτηλεχειρισμού, συσκευών GPS.
4. Η εισαγωγή, εξαγωγή, εμπορία (χονδρικώς & λιανικώς), διανομή και αντιπροσώπευση ηλεκτρονικών ναυτιλιακών συσκευών και οργάνων ναυσιπλοΐας.
5. Η εγκατάσταση, τεχνική υποστήριξη, κατασκευή, συναρμολόγηση, επισκευή και συντήρηση ναυτιλιακού, τηλεπικοινωνιακού, πολεμικού και συναφούς εξοπλισμού.
6. Η εκπροσώπηση ελληνικών και αλλοδαπών οίκων του κλάδου.
7. Η ανάπτυξη, διάθεση και υποστήριξη λογισμικού σχετικού με τον ναυτιλιακό τομέα.
8. Η ίδρυση και λειτουργία εργαστηρίων ελέγχου και διάγνωσης ηλεκτρονικών συστημάτων.
9. Η παροχή υπηρεσιών επιθεώρησης και άλλων δοκιμών ναυτιλιακού, τηλεπικοινωνιακού & συναφών ειδών σε πλοία.

10. Η λειτουργία της εταιρίας ως εκκαθαρίστριας εταιρίας για τη λογιστική τακτοποίηση των λογαριασμών της ναυτικής κινητής και ναυτικής κινητοδορυφορικής υπηρεσίας πλοίων οποιασδήποτε εθνικότητας, περιλαμβανομένων και των ραδιοτηλεγραφικών και ραδιοτηλεφωνικών επικοινωνιών που πραγματοποιούνται μεταξύ σταθμών κινητής υπηρεσίας και σταθμών ξηράς οποιασδήποτε εθνικότητας.
11. Η έκδοση αδειών ασυρμάτων πλοίων και πιστοποιητικών ασφαλείας.
12. Η παροχή υπηρεσιών φορέα για ασύρματες τηλεπικοινωνίες. Η παροχή υπηρεσιών μεταφοράς δεδομένων μέσω ασύρματων τηλεπικοινωνιακών δικτύων. Η παροχή υπηρεσιών δορυφορικών τηλεπικοινωνιών, εκτός των υπηρεσιών κατ' οίκον διανομής προγράμματος μέσω δορυφόρου.
13. Η συμμετοχή σε δημοσίους διαγωνισμούς για την ανάληψη έργων σχετικών με τα ανωτέρω αντικείμενα.
14. Η προμήθεια κάθε είδους τηλεπικοινωνιακού και πολεμικού υλικού των Ενόπλων Δυνάμεων, Σωμάτων Ασφαλείας και κάθε άλλου Δημοσίου φορέα.
15. Εξειδικευμένες κατασκευαστικές εργασίες που δεν κατονομάζονται αλλού.
16. Η ενοικίαση συσκευών Ασυρμάτου και Ναυσιπλοΐας.

17. Η παροχή πάσης φύσεως συναφών ή παρεπόμενων υπηρεσιών προς επίτευξη των ανωτέρω σκοπών.

Για την επίτευξη του σκοπού της, η εταιρεία μπορεί: α) Να συνεργάζεται με φυσικά ή νομικά πρόσωπα με οποιοδήποτε τρόπο, είτε στην Ελλάδα είτε στο εξωτερικό. β) Να ιδρύει υποκαταστήματα, περιφερειακά γραφεία, παραρτήματα, πρακτορεία οπουδήποτε στην Ελλάδα ή στο εξωτερικό. γ) Να αντιπροσωπεύει οποιαδήποτε εταιρεία και επιχείρηση ημεδαπή ή αλλοδαπή. δ) Να συμμετέχει σε εταιρείες και επιχειρήσεις οποιασδήποτε νομικής μορφής είτε στην Ελλάδα είτε στο εξωτερικό. ε) Να προβαίνει σε κάθε πράξη που κρίνεται απαραίτητη, άμεσα ή έμμεσα για την εκπλήρωση του σκοπού της.

Άρθρο 4ο

Διάρκεια

Η διάρκεια της εταιρείας είναι 30 έτη, αρχόμενη από την ημερομηνία καταχώρισής της στο Γ.Ε.ΜΗ.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Β΄

Μετοχικό κεφάλαιο- Μετοχές- Μέτοχοι

Άρθρο 5ο

Μετοχικό κεφάλαιο

1. Το μετοχικό κεφάλαιο της εταιρείας ανέρχεται σε είκοσι πέντε χιλιάδες ευρώ (€25.000), διαιρούμενο σε 2.500 κοινές, ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10) ευρώ εκάστη.

2. Επιπλέον του μετοχικού κεφαλαίου, σχηματίστηκε κατά τη μετατροπή ποσό υπέρ το άρτιο ύψους οκτακοσίων ενενήντα τριών χιλιάδων εξακοσίων εβδομήντα οκτώ ευρώ (€893.678), το οποίο καταχωρείται σε ειδικό αποθεματικό.

3. Το ποσό αυτό προκύπτει από την έκθεση εκτίμησης της καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 17 του Ν. 4548/2018 και το άρθρο 123 του Ν. 4601/2019.

4. Η καταβολή σε μετρητά του αρχικού κεφαλαίου ή των τυχόν αυξήσεων αυτού, καθώς και οι καταθέσεις μετόχων με προορισμό τη μελλοντική αύξηση του κεφαλαίου, πραγματοποιούνται υποχρεωτικά με κατάθεση σε ειδικό λογαριασμό της εταιρείας που τηρείται σε πιστωτικό ίδρυμα που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα ή σε χώρα του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου (ΕΟΧ). Η παράλειψη καταβολής σε λογαριασμό δεν επάγεται ακυρότητα, αν αποδεικνύεται ότι το σχετικό ποσό δαπανήθηκε για τους σκοπούς της εταιρείας.

Η καταβολή της εισφοράς μπορεί να λάβει χώρα και με συμψηφισμό χρέους της εταιρείας προς τον καταβάλλοντα μέτοχο, εφόσον αυτό έχει προβλεφθεί στην απόφαση για την αύξηση του κεφαλαίου και σύμφωνα με τους ειδικότερους όρους και προϋποθέσεις του άρθρου 20 του ν.4548/2018 όπως ισχύει.

5. Πιστοποίηση καταβολής Μετοχικού Κεφαλαίου: Η πιστοποίηση πρέπει να λάβει χώρα μέσα στο πρώτο δίμηνο από τη σύσταση της εταιρείας και μέσα σε ένα (1) μήνα από τη λήξη της

προθεσμίας καταβολής του ποσού της εκάστοτε αύξησης, σύμφωνα με τους όρους και προβλέψεις του άρθρου 20 του ν.4548/2018 όπως ισχύει.

6. Αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου - Καταβολή εισφοράς: Για κάθε αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου απαιτείται απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων, η οποία λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

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

7. Ανάληψη Μετοχών- Δικαίωμα προτίμησης:

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

(β) Η πρόσκληση για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, στην οποία μνημονεύεται υποχρεωτικά και η προθεσμία μέσα στην οποία πρέπει να ασκηθεί αυτό το δικαίωμα, υποβάλλεται με επιμέλεια της εταιρείας σε δημοσιότητα. Η

προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης δεν θα μπορεί να είναι μικρότερη από δεκατέσσερις (14) ημέρες και μεγαλύτερη από ένα (1) μήνα από την καταχώριση της απόφασης της αύξησης στο ΓΕΜΗ. Η κατά τα ανωτέρω πρόσκληση και η γνωστοποίηση της προθεσμίας άσκησης του δικαιώματος προτίμησης μπορούν να παραλειφθούν, εφόσον στη Γενική Συνέλευση παρέστησαν μέτοχοι εκπροσωπούντες το σύνολο του μετοχικού κεφαλαίου και έλαβαν γνώση της προθεσμίας που τάχθηκε για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης ή δήλωσαν την απόφασή τους για την υπ' αυτών άσκηση ή μη του δικαιώματος προτίμησης. Επίσης, η ως άνω πρόσκληση γνωστοποιείται αμελλητί στους μετόχους και στην διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου (e-mail) που έχουν γνωστοποιήσει οι μέτοχοι στην εταιρεία σύμφωνα με το άρθρο 7 παρ.2 του Καταστατικού.

(γ) Σύμφωνα με τους όρους του άρθρου 27 του ν.4548/2018, με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία σύμφωνα με τα άρθρα 19 και 20 αντίστοιχα του παρόντος καταστατικού, το δικαίωμα προτίμησης που προβλέπεται στις παραπάνω παραγράφους μπορεί να καταργηθεί ή περιορισθεί. Για να ληφθεί παρόμοια απόφαση ο Σύμβουλος-Διαχειριστής ή ο αναπληρωματικός σύμβουλος-διαχειριστής είναι υποχρεωμένος να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση γραπτή έκθεση που θα αναφέρει τους λόγους που επιβάλλουν τον περιορισμό ή την κατάργηση του δικαιώματος προτίμησης και θα δικαιολογεί την τιμή

που προτείνεται για την έκδοση των νέων μετοχών. Η σχετική έκθεση του Συμβούλου-Διαχειριστή ή Αναπληρωματικού Συμβούλου-Διαχειριστή και η απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποβάλλονται σε δημοσιότητα.

(δ) Σε περίπτωση κατά την οποία η Γενική Συνέλευση που αποφάσισε την αύξηση του μετοχικού κεφαλαίου, παρέλειψε να ορίσει την προθεσμία για την άσκηση του δικαιώματος προτίμησης, την προθεσμία αυτή ορίζει με απόφασή του ο Σύμβουλος-Διαχειριστής ή ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος-Διαχειριστής μέσα στα χρονικά όρια που προβλέπονται από το παρόν καταστατικό.

(ε) Μετά το τέλος της προθεσμίας για την ενάσκηση του δικαιώματος προτίμησης, οι μετοχές που δεν έχουν αναληφθεί, διατίθενται από τον Σύμβουλο Διαχειριστή ή τον Αναπληρωματικό Σύμβουλο Διαχειριστή σε τιμή όχι κατώτερη της τιμής που καταβάλλουν οι υφιστάμενοι μέτοχοι. Ο Σύμβουλος-Διαχειριστής ή ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος Διαχειριστής θα τις διαθέτει κατά προτεραιότητα στους μετόχους που άσκησαν ήδη το δικαίωμα προτίμησης.

8. Ονομαστική Αξία Μετοχών: Η ονομαστική αξία κάθε μετοχής δεν μπορεί να ορισθεί σε ποσό κατώτερο των τεσσάρων λεπτών (0,04) του ευρώ ούτε ανώτερο των εκατό (100,00) ευρώ. Η ονομαστική αξία των μετοχών πρέπει να είναι η ίδια για όλες τις μετοχές. Απαγορεύεται η έκδοση μετοχών κάτω του αρτίου. Στην περίπτωση έκδοσης μετοχών πάνω από το άρτιο, η διαφορά που

προκύπτει δεν μπορεί να διατεθεί για πληρωμή μερισμάτων ή ποσοστών, μπορεί όμως να κεφαλαιοποιηθεί ή να συμψηφιστεί προς απόσβεση ζημιών της εταιρείας μετά από απόφαση της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων.

Άρθρο 6ο

Ονομαστικές Μετοχές

1. Είδος μετοχών: Οι μετοχές της Εταιρείας είναι ονομαστικές.

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

3. Η εταιρεία δεν έχει υποχρέωση να εκδίδει μετοχικούς τίτλους και ο τρόπος απόδειξης της μετοχικής ιδιότητας γίνεται μέσω του βιβλίου μετόχων και σύμφωνα με τα οριζόμενα στο άρθρο 40 του ν.4548/2018.

Άρθρο 7ο

Μέτοχοι- Μετοχικά δικαιώματα και υποχρεώσεις

1. Συνέπειες κυριότητας Μετοχικού τίτλου: Η κυριότητα της μετοχής ή/ και η εγγραφή στο βιβλίο μετόχων συνεπάγεται την

αποδοχή του καταστατικού της εταιρείας και των νομίμων αποφάσεων των οργάνων της από κάθε μέτοχο.

2. Ο κάθε μέτοχος είναι υποχρεωμένος να γνωστοποιήσει στην εταιρεία τη διεύθυνση ηλεκτρονικού ταχυδρομείου του (e-mail) μέσω του οποίου θα γίνεται η αμφίδρομη επικοινωνία και οι αμφίδρομες γνωστοποιήσεις της εταιρείας και των μετόχων, σύμφωνα με τις διατάξεις του νόμου και του παρόντος καταστατικού.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Γ΄

Διοίκηση της Εταιρείας

Άρθρο 8ο

1. Όργανα Διοίκησης: Η Εταιρεία διοικείται από Μονομελές Διοικητικό Όργανο (εφεξής, «Σύμβουλος - Διαχειριστής» ή «Αναπληρωματικός Σύμβουλος – Διαχειριστής»), ο οποίος είναι πάντοτε φυσικό πρόσωπο και εκλέγεται από τη Γενική Συνέλευση.

2. Εκπροσώπηση της Εταιρείας: Η Εταιρεία εκπροσωπείται ενώπιον τρίτων, καθώς και ενώπιον οποιασδήποτε Δημόσιας, Στρατιωτικής, Δημοτικής, Περιφερειακής, Αρχής της Ευρωπαϊκής Ένωσης, Δικαστικής ή άλλης αρχής από τον Σύμβουλο- Διαχειριστή ή τον Αναπληρωματικό Σύμβουλο-Διαχειριστή. Ο Σύμβουλος-Διαχειριστής ή ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος - Διαχειριστής μπορεί να αναθέτει τις εξουσίες διαχείρισης και εκπροσώπησης της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα τρίτα πρόσωπα.

Για κάθε πράξη εκπροσώπησης της εταιρείας αρκεί η υπογραφή του νομίμου εκπροσώπου υπό την εταιρική επωνυμία, το

όνομά του και η αναφορά της ιδιότητάς του. Χρήση εταιρικής σφραγίδας δεν απαιτείται.

Άρθρο 9ο

Εκλογή Συμβούλου- Διαχειριστή

1. Ο Σύμβουλος - Διαχειριστής εκλέγεται από τη Γενική Συνέλευση με διετή θητεία. Σε κάθε περίπτωση, η θητεία του Σύμβουλου - Διαχειριστή παρατείνεται μέχρι την λήξη της προθεσμίας εντός της οποίας πρέπει να συνέλθει η αμέσως επόμενη τακτική γενική συνέλευση και μέχρι τη λήψη της σχετικής απόφασης.

2. Ο Σύμβουλος- Διαχειριστής, μέτοχος ή μη, είναι πάντοτε επανεκλέξιμος και ελευθέρως ανακλητός.

3. Αναπληρωματικός Σύμβουλος - Διαχειριστής: Η Γενική Συνέλευση δύναται να εκλέγει και αναπληρωματικό Σύμβουλο - Διαχειριστή για την περίπτωση κωλύματος, παραίτησης ή θανάτου του τακτικού Συμβούλου- Διαχειριστή, καθώς και για την περίπτωση που υφίσταται σύγκρουση συμφερόντων του Συμβούλου- Διαχειριστή με εκείνα της εταιρείας, σύμφωνα με το άρθρο 97 του ν.4548/2018 όπως ισχύει. Η πράξη εκλογής του αναπληρωματικού Συμβούλου- Διαχειριστή υπόκειται σε δημοσιότητα.

Άρθρο 10ο

Λήψη αποφάσεων – Τήρηση πρακτικών συνεδρίασης

1. Οι αποφάσεις του Συμβούλου- Διαχειριστή καταχωρίζονται στο βιβλίο πρακτικών, το οποίο μπορεί να τηρείται και ηλεκτρονικά. Τα πρακτικά υπογράφονται από τον Σύμβουλο- Διαχειριστή.

2. Αντίγραφα των πρακτικών εκδίδονται επισήμως από τον Σύμβουλο- Διαχειριστή ή τον Αναπληρωτή Σύμβουλο-Διαχειριστή χωρίς να απαιτείται άλλη επικύρωση.

Άρθρο 11ο

Αρμοδιότητα Συμβούλου – Διαχειριστή - Ανάθεση Αρμοδιοτήτων

1. Ο Σύμβουλος- Διαχειριστής έχει τη διοίκηση και διαχείριση των εταιρικών υποθέσεων. Αποφασίζει γενικά για κάθε θέμα που αφορά την εταιρεία και ενεργεί κάθε πράξη εκτός από εκείνες για τις οποίες είτε από το νόμο, είτε από το Καταστατικό, έχει αρμοδιότητα η Γενική Συνέλευση των μετόχων.

2. Ο Σύμβουλος- Διαχειριστής μπορεί να αναθέτει την άσκηση όλων ή μερικών από τα δικαιώματα και τις εξουσίες του που σχετίζονται με τη διοίκηση, διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας σε ένα ή περισσότερα τρίτα πρόσωπα.

Άρθρο 12ο

Ευθύνη του Συμβούλου - Διαχειριστή - Καθήκοντα και υποχρεώσεις

1. Ο Σύμβουλος- Διαχειριστής, ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος-Διαχειριστής, αλλά και κάθε τρίτος στον οποίο έχει ανατεθεί η διαχείριση και εκπροσώπηση της εταιρείας κατά το

ανωτέρω άρθρο 11, ευθύνεται έναντι της Εταιρείας κατά τη διοίκηση των εταιρικών υποθέσεων για κάθε ζημία που η Εταιρεία υφίσταται λόγω πράξης ή παράλειψης που συνιστά παράβαση των καθηκόντων του.

2. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται αν ο Σύμβουλος- Διαχειριστής αποδείξει ότι κατέβαλε κατά την άσκηση των καθηκόντων του την επιμέλεια του συνετού επιχειρηματία που δραστηριοποιείται σε παρόμοιες συνθήκες. Η ευθύνη αυτή δεν υφίσταται σχετικά με πράξεις ή παραλείψεις που στηρίζονται σε σύννομη απόφαση της Γενικής Συνέλευσης.

3. Ο Σύμβουλος- Διαχειριστής, ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος-Διαχειριστής, αλλά και κάθε τρίτο πρόσωπο στο οποίο έχουν ανατεθεί από αυτόν αρμοδιότητές του έχουν υποχρέωση πίστεως απέναντι στην εταιρεία. Οφείλουν ιδίως:

α) Να μην επιδιώκουν ίδια συμφέροντα που αντιβαίνουν στα συμφέροντα της εταιρείας.

β) Να αποκαλύπτουν έγκαιρα και με επάρκεια στην εταιρεία, αλλά και στον Σύμβουλο- Διαχειριστή και τον Αναπληρωματικό Σύμβουλο-Διαχειριστή τα ίδια συμφέροντά τους, που ενδέχεται να ανακύψουν από συναλλαγές της εταιρείας, οι οποίες εμπίπτουν στα καθήκοντά τους, καθώς και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων τους με εκείνα της εταιρείας ή συνδεδεμένων με αυτήν επιχειρήσεων κατά την έννοια του άρθρου 32 του ν. 4308/2014, η οποία ανακύπτει κατά την άσκηση των καθηκόντων τους. Οφείλουν, ομοίως, να

αποκαλύπτουν και κάθε σύγκρουση των συμφερόντων της εταιρείας με τα συμφέροντα των προσώπων της παραγράφου 2 του άρθρου 99 του ν.4548/2018 όπως ισχύει, εφόσον έχουν σχέση με τα πρόσωπα αυτά. Ως επαρκής αποκάλυψη θεωρείται εκείνη που περιλαμβάνει περιγραφή τόσο της συναλλαγής όσο και των ιδίων συμφερόντων. Η εταιρεία δημοσιοποιεί τις περιπτώσεις σύγκρουσης συμφερόντων και τυχόν συμβάσεις που έχουν συναφθεί και εμπίπτουν στο άρθρο 99 του ν.4548/2018 όπως ισχύει στην επόμενη τακτική γενική συνέλευση των μετόχων.

γ) Να τηρούν αυστηρή εχεμύθεια για τις εταιρικές υποθέσεις και τα απόρρητα της εταιρείας, τα οποία κατέστησαν γνωστά σ' αυτούς λόγω της ιδιότητάς τους ως συμβούλων - διαχειριστών.

4. Ο Σύμβουλος- Διαχειριστής και ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος-Διαχειριστής δεν δικαιούται να ψηφίζει σε θέματα στα οποία υπάρχει σύγκρουση συμφερόντων με την εταιρεία του ίδιου ή προσώπων με τα οποία συνδέεται με σχέση υπαγόμενη στην παράγραφο 2 του άρθρου 99 του ν.4548/2018 όπως ισχύει. Στις περιπτώσεις αυτές η αρμοδιότητα παροχής άδειας σύναψης σύμβασης του Συμβούλου- Διαχειριστή με την εταιρεία, σύμφωνα με το άρθρο 99 του ν.4548/2018 όπως ισχύει, ανήκει στη Γενική Συνέλευση.

5. Απαγορεύεται στον Σύμβουλο – Διαχειριστή, στον Αναπληρωματικό Σύμβουλο - Διαχειριστή, αλλά και στους τρίτους στους οποίους έχουν ανατεθεί αρμοδιότητες και εξουσίες

διαχείρισης και εκπροσώπησης, 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.

Άρθρο 13ο

Σύνθεση Μονομελούς Διοικητικού Οργάνου / Σύμβουλος-Διαχειριστής και Αναπληρωτής Σύμβουλος Διαχειριστής

Η εταιρεία θα έχει Μονομελές Διοικητικό Όργανο.

Ο πρώτος Σύμβουλος- Διαχειριστής της εταιρείας με διετή θητεία θα είναι ο **ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΑΤΣΑΦΑΝΑΣ** του Γεωργίου και της Σταυρούλας, έμπορος, γεννημένος στην Αθήνα Αττικής, στις 04.09.1974, κάτοικος Βούλας Αττικής, επί της οδού Αρματολών αριθμός 10, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΚ 588572 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε στις 02.11.2012 από το Τ.Α. Αλίμου, με ΑΦΜ **046122309** της Δ.Ο.Υ. ΚΕ.ΦΟ.Δ.Ε. Αττικής.

Αναπληρωματική Σύμβουλος-Διαχειρίστρια με διετή θητεία θα είναι η **ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΚΑΤΣΑΦΑΝΑ** του Γεωργίου και της Σταυρούλας, έμπορος, γεννημένη στην Αθήνα Αττικής, στις 20.02.1977, κάτοικος Βούλας Αττικής, επί της οδού Αρματολών αριθμός 10, κάτοχος του υπ' αριθμόν ΑΝ 368105 δελτίου ταυτότητας που εκδόθηκε στις 07.11.2017 από το Τ.Α. Βάρης – Βούλας - Βουλιαγμένης, με ΑΦΜ **047327780** της Δ.Ο.Υ. ΚΕ.ΦΟ.Δ.Ε. Αττικής.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Δ΄

Γενική Συνέλευση

Άρθρο 14ο

Αρμοδιότητα Γενικής Συνέλευσης

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

Ειδικότερα, η Γενική Συνέλευση είναι η μόνη αρμόδια να αποφασίζει για:

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

(β) Εκλογή Συμβούλου-Διαχειριστή, Αναπληρωματικού Συμβούλου- Διαχειριστή και ελεγκτών.

(γ) Έγκριση των ετήσιων και των τυχόν ενοποιημένων χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

(δ) Διάθεση των ετήσιων κερδών.

(ε) Την έγκριση της συνολικής διαχείρισης κατά το άρθρο 108 Ν. 4548/2018 και την απαλλαγή των ελεγκτών.

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

(ζ) Συγχώνευση, διάσπαση, μετατροπή, αναβίωση, παράταση της διάρκειας ή λύση της εταιρείας.

(η) Διορισμό εκκαθαριστών.

Άρθρο 15ο

Συμμετοχή και αντιπροσώπευση στη Γενική Συνέλευση

1.- Στη Γενική Συνέλευση δικαιούται να συμμετάσχει κάθε μέτοχος ο οποίος έχει και αποδεικνύει την ιδιότητα αυτή κατά την ημέρα διεξαγωγής της Γενικής Συνέλευσης. Μέτοχοι που είναι νομικά πρόσωπα μετέχουν στη Γενική Συνέλευση δια των εκπροσώπων τους.

2. Ο μέτοχος μπορεί να συμμετέχει στη Γενική Συνέλευση αυτοπροσώπως ή μέσω αντιπροσώπου. Ο μέτοχος μπορεί να διορίσει αντιπρόσωπο για μία ή περισσότερες γενικές συνελεύσεις και για ορισμένο χρόνο. Ο αντιπρόσωπος ψηφίζει σύμφωνα με τις οδηγίες του μετόχου, αν υφίστανται. Τυχόν μη συμμόρφωση του αντιπροσώπου με τις οδηγίες του μετόχου, δεν επηρεάζει το κύρος των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης, ακόμη και αν η ψήφος ήταν αποφασιστική για την επίτευξη της πλειοψηφίας.

3. Ο διορισμός και η ανάκληση ή αντικατάσταση του εκπροσώπου ή αντιπροσώπου του μετόχου γίνονται εγγράφως ή με αποστολή μηνύματος ηλεκτρονικού ταχυδρομείου στην εταιρεία και υποβάλλονται στην εταιρεία το αργότερο πριν από τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 16ο

Σύγκληση της Γενική Συνέλευσης- Πρόσκληση- Ημερήσια Διάταξη

1. Σύγκληση Γενικής Συνέλευσης: Η Γενική Συνέλευση συγκαλείται από τον Σύμβουλο-Διαχειριστή ή τον Αναπληρωματικό Σύμβουλο - Διαχειριστή που ορίζει και τα θέματα της ημερήσιας διάταξης και συνέρχεται στην έδρα της εταιρείας ή στην περιφέρεια άλλου δήμου εντός της περιφέρειας της έδρας.

Η Γενική Συνέλευση συνέρχεται υποχρεωτικά τουλάχιστον μία φορά κάθε εταιρική χρήση το αργότερο έως τη δέκατη ($10^{η}$) ημερολογιακή 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.

Σε κάθε περίπτωση, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκτάκτως οποτεδήποτε άλλοτε ο Σύμβουλος-Διαχειριστής ή ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος-Διαχειριστής κρίνει τούτο αναγκαίο ή σκόπιμο (έκτακτη γενική συνέλευση).

2. Πρόκληση της Γενικής Συνέλευσης: Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης περιλαμβάνει τουλάχιστον το οίκημα με ακριβή διεύθυνση, τη χρονολογία και την ώρα της συνεδρίασης, τα θέματα ημερήσιας διάταξης με σαφήνεια, τους μετόχους που έχουν δικαίωμα συμμετοχής, καθώς και ακριβείς οδηγίες για τον τρόπο με τον οποίο οι μέτοχοι θα μπορέσουν να μετάσχουν στη Γενική Συνέλευση και να ασκήσουν τα δικαιώματά τους.

3. Δημοσίευση της πρόσκλησης: Με εξαίρεση τις επαναληπτικές συνελεύσεις, η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης πρέπει να δημοσιεύεται είκοσι (20) τουλάχιστον πλήρεις ημέρες πριν από την ημέρα συνεδρίασης. Η πρόσκληση της Γενικής Συνέλευσης δημοσιεύεται με την καταχώρισή της στη Μερίδα της εταιρείας στο ΓΕΜΗ.

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.

4. Ημερήσια διάταξη: Η Γενική Συνέλευση δεν μπορεί να αποφασίσει για θέματα που δεν περιλαμβάνονται στην ημερήσια διάταξη, εκτός αν είναι παρόντες ή αντιπροσωπεύονται όλοι οι μέτοχοι που κατέχουν το 100% του μετοχικού κεφαλαίου της Εταιρείας και συμφωνούν για τη συζήτηση και τη λήψη αποφάσεων επί θεμάτων εκτός ημερήσιας διάταξης.

5. Δικαιώματα μετόχων πριν από τη Γενική Συνέλευση: Δέκα (10) μέρες πριν από την τακτική Γενική Συνέλευση, η εταιρεία είναι υποχρεωμένη να θέτει στη διάθεση των μετόχων της τις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις της, καθώς και τις σχετικές εκθέσεις του Συμβούλου-Διαχειριστή και των ελεγκτών.

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.

Άρθρο 17ο

Συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση

1. Διατυπώσεις για τη συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση-Κατάθεση μετοχών: Για τη συμμετοχή στη Γενική Συνέλευση, ο μέτοχος είναι υποχρεωμένος πέντε (5) πλήρεις ημέρες πριν από τη Γενική Συνέλευση να καταθέσει τις μετοχές του στο ταμείο της εταιρείας ή στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων ή σε οποιοδήποτε πιστωτικό ίδρυμα λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα. Οι μετοχές που κατατίθενται σύμφωνα με το παρόν άρθρο δεν θα μπορούν να αναληφθούν ή/και να εκποιηθούν πριν από τη διεξαγωγή της Γενικής Συνέλευσης.

2. Συνέπειες παράλειψης διατυπώσεων: Οι μέτοχοι που δεν συμμορφώνονται με τις ανωτέρω διατυπώσεις συμμετοχής συμμετέχουν στην Γενική Συνέλευση, εκτός αν η Γενική Συνέλευση

αρνηθεί τη συμμετοχή αυτή για σπουδαίο λόγο που δικαιολογεί την άρνησή της.

Άρθρο 18ο

Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης

1. Μέχρι την εκλογή του Προέδρου της, που γίνεται από την ίδια τη Γενική Συνέλευση με απλή πλειοψηφία, στη Γενική Συνέλευση προεδρεύει ο Σύμβουλος-Διαχειριστής ή ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος- Διαχειριστής.

2. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης μπορεί να επικουρείται από γραμματέα και ψηφολέκτη, που εκλέγονται με τον ίδιο τρόπο. Ο Πρόεδρος της Γενικής Συνέλευσης ελέγχει την κανονικότητα της συγκρότησης της Γενικής Συνέλευσης, την ταυτότητα και τη νομιμοποίηση των παρόντων, την ακρίβεια των πρακτικών, διευθύνει τη συζήτηση, θέτει τα θέματα σε ψηφοφορία και αναγγέλλει το αποτέλεσμα της τελευταίας.

3. Σε κάθε περίπτωση, η μη εκλογή ή η μη σύννομη εκλογή Προέδρου, καθώς και η μη τήρηση των ανωτέρω, δεν επηρεάζουν το κύρος των αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης, αν δεν συντρέχουν άλλα ελαττώματα αυτών.

Άρθρο 19ο

Απαρτία

1. Συνήθης απαρτία: Η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι

εκπροσωπούντες το 1/5 τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Αν δεν επιτευχθεί η απαρτία αυτή, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) μέρες 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 ημερήσιας διάταξης, οσοδήποτε και αν είναι το εκπροσωπούμενο σε αυτήν τμήμα του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου. Νεότερη πρόσκληση δεν απαιτείται, αν στην αρχική πρόσκληση είχε ορισθεί ο τόπος και ο χρόνος της επαναληπτικής συνεδρίασης, με την προϋπόθεση ότι μεσολαβούν πέντε (5) τουλάχιστον ημέρες ανάμεσα στην ματαιωθείσα και την επαναληπτική συνεδρίαση.

2. Εξαιρετική - Αυξημένη απαρτία: 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 τον 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 όπως ισχύει, 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 τον Σύμβουλο-Διαχειριστή και τον Αναπληρωματικό Σύμβουλο-Διαχειριστή για αύξηση του κεφαλαίου σύμφωνα με την παρ.1 του άρθρου 24 του ν.4548/2018, καθώς και σε κάθε άλλη περίπτωση που ορίζεται στο νόμο ότι η γενική συνέλευση αποφασίζει με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία, η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της ημερήσιας διάταξης όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το ήμισυ (1/2) του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

Αν δεν επιτευχθεί η ανωτέρω απαρτία, η Γενική Συνέλευση συνέρχεται εκ νέου μέσα σε είκοσι (20) μέρες από τη χρονολογία της ματαιωθείσας συνεδρίασης ύστερα από πρόσκληση προ δέκα (10) τουλάχιστον πλήρων ημερών, και στην περίπτωση αυτή η Γενική Συνέλευση βρίσκεται σε απαρτία και συνεδριάζει έγκυρα επί των θεμάτων της αρχικής ημερήσιας διάταξης, όταν παρίστανται ή αντιπροσωπεύονται σε αυτήν μέτοχοι εκπροσωπούντες το 1/3 τουλάχιστον του καταβεβλημένου μετοχικού κεφαλαίου.

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

Άρθρο 20ο

Πλειοψηφία

1. Οι αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης λαμβάνονται με απόλυτη πλειοψηφία των εκπροσωπουμένων σε αυτήν ψήφων.

2. Κατ' εξαίρεση, οι αποφάσεις που προβλέπονται στην παράγραφο 2 του άρθρου 19 του παρόντος Καταστατικού, λαμβάνονται με πλειοψηφία των 2/3 των ψήφων που εκπροσωπούνται στη συνέλευση.

Άρθρο 21ο

Τρόπος ψηφοφορίας- αναγγελία του αποτελέσματος της ψηφοφορίας

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

2. Δεν επιτρέπεται μυστική ψηφοφορία σε περιπτώσεις παροχής αμοιβών στον Σύμβουλο-Διαχειριστή και στον Αναπληρωματικό Σύμβουλο-Διαχειριστή, καθώς και όπου ο νόμος απαιτεί φανερή ψηφοφορία.

3. Το αποτέλεσμα της ψηφοφορίας αναγγέλλεται από τον Πρόεδρο της Γενικής Συνέλευσης μόλις διαπιστωθεί.

Άρθρο 22ο

Πρακτικά συνεδριάσεων και αποφάσεων της Γενικής Συνέλευσης

1. Οι συζητήσεις και αποφάσεις που λαμβάνονται κατά τη Γενική Συνέλευση καταχωρίζονται σε περίληψη στο 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.

2. Αντίγραφα πρακτικών συνεδρίασης της Γενικής Συνέλευσης, για τα οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισής τους στο ΓΕΜΗ, υποβάλλονται στο ΓΕΜΗ μέσα σε προθεσμία είκοσι (20) ημερών από τη συνεδρίαση της Γενικής Συνέλευσης.

3. Με την επιφύλαξη των διατάξεων των προηγούμενων παραγράφων του παρόντος άρθρου, η κατάρτιση και υπογραφή πρακτικού από όλους τους μετόχους ή τους αντιπροσώπους τους, ισχύει ως απόφαση γενικής συνέλευσης. Το εν λόγω πρακτικό υπογράφεται από όλους τους μετόχους και καταχωρίζεται ομοίως στο ειδικό βιβλίο πρακτικών.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Ε΄

Ελεγκτές- Ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις και Ετήσιες Εκθέσεις- Διανομή Κερδών

Άρθρο 23ο

Ελεγκτές

1. Ο τακτικός έλεγχος της εταιρείας είναι προαιρετικός σύμφωνα με τον ν.4336/2015 όπως ισχύει. Εφόσον, στο μέλλον η εταιρεία δια της Γενικής Συνέλευσης των μετόχων αποφασίσει ή υποχρεωθεί στην υποβολή των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων σε έλεγχο, ο έλεγχος θα διενεργείται σύμφωνα με τα εκάστοτε ισχύοντα στον νόμο.

2. Σε περίπτωση που η Γενική Συνέλευση αποφασίσει τον ορισμό ελεγκτών, η ευθύνη τους έναντι της εταιρείας και των τρίτων ρυθμίζεται από τους Ν. 4548/2018, 4336/2015 και 4449/2017, όπως ισχύουν.

Άρθρο 24ο

Γλώσσα Βιβλίων- Εταιρική Χρήση

1. Όλα τα βιβλία της εταιρείας πρέπει να τηρούνται στην ελληνική γλώσσα.

2. Η εταιρική χρήση είναι διάρκειας δώδεκα (12) μηνών και αρχίζει την πρώτη (1η) Ιανουαρίου και λήγει την τριακοστή πρώτη (31η) Δεκεμβρίου κάθε χρόνου.

Εξαιρετικά, η πρώτη εταιρική χρήση της εταιρείας αρχίζει από την καταχώριση στο Γενικό Εμπορικό Μητρώο (ΓΕΜΗ) του παρόντος και θα λήξει την 31-12-2025.

Άρθρο 25ο

Υπογραφή και έγκριση των ετήσιων χρηματοοικονομικών καταστάσεων

1. Για να ληφθεί από τη Γενική Συνέλευση έγκυρη απόφαση επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων που έχουν καταρτιστεί από τον Σύμβουλο - Διαχειριστή ή τον Αναπληρωματικό Σύλβουλο – Διαχειριστή πρέπει να έχουν υπογραφεί από: (α) τον Σύμβουλο - Διαχειριστή ή τον Αναπληρωματικό Σύμβουλο- Διαχειριστή, (β) τον κατά νόμο υπεύθυνο λογιστή πιστοποιημένο από το Οικονομικό Επιμελητήριο Ελλάδος κάτοχο άδειας Α΄ τάξης για τη σύνταξη χρηματοοικονομικών καταστάσεων.

2. Τα ως άνω πρόσωπα σε περίπτωση διαφωνίας από πλευράς νομιμότητας του τρόπου κατάρτισης των χρηματοοικονομικών καταστάσεων, οφείλουν να εκθέτουν εγγράφως τις αντιρρήσεις τους στη Γενική Συνέλευση.

3. Οι ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις εγκρίνονται από τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 26ο

Ετήσια έκθεση διαχείρισης του Συμβούλου–Διαχειριστή ή του Αναπληρωματικού Συμβούλου-Διαχειριστή]

1. Ο Σύμβουλος – Διαχειριστής ή ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος- Διαχειριστής της εταιρείας υποχρεούται κάθε χρόνο να συντάσσει και να υποβάλει στη Γενική Συνέλευση έκθεση διαχείρισης.

2. α) Η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει πραγματική απεικόνιση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, καθώς και περιγραφή των κυριότερων κινδύνων και αβεβαιοτήτων που αντιμετωπίζει.

β) Η απεικόνιση παρουσιάζει ισορροπημένη και ολοκληρωμένη ανάλυση της εξέλιξης και των επιδόσεων των δραστηριοτήτων της εταιρείας και της θέσης της, κατάλληλη για την κλίμακα και την πολυπλοκότητα της εταιρείας.

γ) Στο βαθμό που απαιτείται για την κατανόηση της εξέλιξης της εταιρείας, των επιδόσεων ή της θέσης της, η ανάλυση αυτή περιλαμβάνει τόσο χρηματοοικονομικούς όσο και, όπου ενδείκνυται, μη χρηματοοικονομικούς βασικούς δείκτες επιδόσεων που έχουν σχέση με το συγκεκριμένο τομέα δραστηριοτήτων, συμπεριλαμβανομένων πληροφοριών σχετικά με περιβαλλοντικά και εργασιακά θέματα. Στο πλαίσιο της ανάλυσης αυτής, η έκθεση διαχείρισης περιλαμβάνει, όπου ενδείκνυται, αναφορές και πρόσθετες εξηγήσεις για τα ποσά που αναγράφονται στις ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις.

3. Η έκθεση διαχείρισης αναφέρει επίσης:

α) την προβλεπόμενη εξέλιξη της εταιρείας,

β) τις δραστηριότητες στον τομέα ερευνών και ανάπτυξης,

γ) τις πληροφορίες που αναφέρονται στην απόκτηση ιδίων μετοχών όπως προβλέπεται στην παράγραφο 2 του άρθρου 50 του ν.4548/2018,

δ) την ύπαρξη υποκαταστημάτων της εταιρείας και

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

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

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

Άρθρο 27ο

Δημοσίευση χρηματοοικονομικών καταστάσεων και έκθεσης διαχείρισης

1. Η εταιρεία δημοσιεύει στο ΓΕΜΗ:

(α) τις νόμιμα εγκεκριμένες από την τακτική Γενική Συνέλευση ετήσιες χρηματοοικονομικές καταστάσεις,

(β) την έκθεση διαχείρισης και

(γ) τη γνώμη του ορκωτού ελεγκτή λογιστή ή της ελεγκτικής εταιρείας 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) όπως ισχύει, 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.

Άρθρο 28ο

Τακτικό αποθεματικό

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

Άρθρο 29ο

Προϋποθέσεις και περιορισμός διανομής ποσών

1. Με την επιφύλαξη των διατάξεων του νόμου 4548/2018 για τη μείωση κεφαλαίου, δεν μπορεί να γίνει οποιαδήποτε διανομή στους μετόχους, εφόσον κατά την ημερομηνία λήξης της τελευταίας χρήσης, το σύνολο των ιδίων κεφαλαίων της εταιρείας (καθαρή θέση), όπως προσδιορίζονται στον νόμο, είναι ή, ύστερα από τη διανομή αυτή, θα γίνει κατώτερο από το ποσό του κεφαλαίου, προσαυξημένου με: (α) τα αποθεματικά, των οποίων η διανομή

απαγορεύεται από το νόμο ή το καταστατικό, (β) τα λοιπά πιστωτικά κονδύλια της καθαρής θέσης, τα οποία δεν επιτρέπεται να διανεμηθούν και (γ) τα ποσά των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη.

2. Το ποσό που διανέμεται στους μετόχους δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των αποτελεσμάτων της τελευταίας χρήσης που έχει λήξει, προσαυξημένο με τα κέρδη, τα οποία προέρχονται από προηγούμενες χρήσεις και δεν έχουν διατεθεί, και τα αποθεματικά για τα οποία επιτρέπεται και αποφασίστηκε από τη Γενική Συνέλευση η διανομή τους και μειωμένο (α) κατά το ποσό των πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν αποτελούν πραγματοποιημένα κέρδη, (β) κατά το ποσό των ζημιών προηγούμενων χρήσεων και (γ) κατά τα ποσά που επιβάλλεται να διατεθούν για το σχηματισμό αποθεματικών.

Άρθρο 30ο

Διανομή κερδών

1. Τα καθαρά κέρδη της εταιρείας, τα οποία απεικονίζονται στην κατάσταση αποτελεσμάτων, με την επιφύλαξη του ανωτέρω άρθρου 29 του παρόντος, διατίθενται με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, αφού πρώτα:

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

(β) Αφαιρεθεί η κράτηση για το σχηματισμό τακτικού αποθεματικού.

(γ) Κρατηθεί το απαιτούμενο ποσό για την καταβολή του ελάχιστου μερίσματος όπως αυτό προσδιορίζεται στο αμέσως επόμενο άρθρο.

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

Άρθρο 31ο

Ελάχιστο μέρισμα

1. Το ελάχιστο μέρισμα υπολογίζεται επί των καθαρών κερδών, ύστερα από αφαίρεση της κράτησης για σχηματισμό τακτικού αποθεματικού και των λοιπών πιστωτικών κονδυλίων της κατάστασης αποτελεσμάτων, που δεν προέρχονται από πραγματοποιημένα κέρδη.

2. Το ελάχιστο μέρισμα ορίζεται σε ποσοστό τριάντα πέντε τοις εκατό (35%) των καθαρών κερδών μετά τις μειώσεις της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου και καταβάλλεται σε μετρητά. Η Γενική Συνέλευση με σχετική της απόφαση που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία μπορεί να μειώσει το ως άνω ποσοστό, όχι όμως κάτω από 10%.

Μη διανομή του ελάχιστου μερίσματος επιτρέπεται μόνο με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης, η οποία λαμβάνεται με αυξημένη

απαρτία και πλειοψηφία ογδόντα τοις εκατό (80%) του εκπροσωπούμενου στη συνέλευση κεφαλαίου.

3. Με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία είναι δυνατόν τα κέρδη που είναι διανεμητέα ως ελάχιστο μέρισμα να κεφαλαιοποιηθούν και να διανεμηθούν σε όλους τους μετόχους με μορφή μετοχών, υπολογιζομένων στην ονομαστική τους αξία.

Άρθρο 32ο

Προσωρινό μέρισμα και μεταγενέστερη διανομή κερδών

1. Με απόφαση του Συμβούλου-Διαχειριστή ή του Αναπληρωματικού Συμβούλου- Διαχειριστή, η οποία λαμβάνεται εντός της χρήσης, είναι δυνατή η διανομή προσωρινών μερισμάτων υπό τους κάτωθι όρους:

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

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

2. Το ποσό που θα διανεμηθεί δεν μπορεί να υπερβαίνει το ποσό των κερδών που προκύπτει από την παρ.2 του άρθρου 29.

3. Διανομή κερδών και προαιρετικών αποθεματικών μέσα στην τρέχουσα εταιρική χρήση είναι δυνατή και με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης υποκείμενη σε δημοσιότητα.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ ΣΤ΄

Λύση και εκκαθάριση της εταιρείας

Άρθρο 33ο

Λόγοι Λύσης της Εταιρείας

1. Η Εταιρεία λύεται:

(α) με την πάροδο της διάρκειάς της.

(β) με απόφαση της Γενικής Συνέλευσης η οποία λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Στην περίπτωση αυτή, η λύση της εταιρείας επέρχεται με την υποβολή της εν λόγω απόφασης σε δημοσιότητα.

(γ) με την κήρυξη της εταιρείας σε πτώχευση.

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

2. Η εταιρεία λύεται επίσης και με δικαστική απόφαση ύστερα από αίτηση του έχοντος έννομο συμφέρον σύμφωνα με τους όρους και προϋποθέσεις του άρθρου 165 του ν.4548/2018 όπως ισχύει, καθώς και με δικαστική απόφαση ύστερα από αίτηση των μετόχων σύμφωνα με τους όρους και προϋποθέσεις του άρθρου 166 του ν.4548/2018 όπως ισχύει.

3. Με εξαίρεση την περίπτωση της πτώχευσης, τη λύση της εταιρείας ακολουθεί η εκκαθάριση. Στις περιπτώσεις α’ και δ’ της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου του καταστατικού ο Σύμβουλος-Διαχειριστής ή ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος-Διαχειριστής εκτελεί χρέη εκκαθαριστή μέχρι να διορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση. Στην περίπτωση β΄ της

παρ.1 του παρόντος άρθρου του καταστατικού, η Γενική Συνέλευση με την ίδια απόφαση ορίζει τον εκκαθαριστή, άλλως εφαρμόζεται το προηγούμενο εδάφιο. Στις περιπτώσεις της παρ.2 του παρόντος άρθρου, ο εκκαθαριστής ορίζεται από το δικαστήριο με την απόφαση που κηρύσσει τη λύση της εταιρείας, άλλως χρέη εκκαθαριστή εκτελεί ο Σύμβουλος-Διαχειριστής ή ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος-Διαχειριστής μέχρι να ορισθεί εκκαθαριστής από τη Γενική Συνέλευση.

Άρθρο 34ο

Εκκαθάριση

1. Οι εκκαθαριστές που ορίζονται από τη Γενική Συνέλευση ή το δικαστήριο μπορεί να είναι 1 έως 3, μέτοχοι ή μη, και ασκούν όλες τις συναφείς με τη διαδικασία και το σκοπό της εκκαθάρισης αρμοδιότητες που καθορίζονται από το νόμο και τις αποφάσεις της Γενικής Συνέλευσης στις οποίες έχουν την υποχρέωση να συμμορφώνονται.

Ο διορισμός εκκαθαριστών συνεπάγεται αυτοδικαίως την παύση της εξουσίας του Συμβούλου-Διαχειριστή και του Αναπληρωματικού Συμβούλου-Διαχειριστή. Αν όμως η παύση της εξουσίας του εκθέτει σε κίνδυνο τα συμφέροντα της εταιρείας, ο Σύμβουλος-Διαχειριστής και ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος-Διαχειριστής έχουν υποχρέωση έναντι της εταιρείας να συνεχίσουν τη διαχείριση, έως ότου ο εκκαθαριστής/οι εκκαθαριστές αναλάβει/ουν τα καθήκοντά τους.

2. Όσον αφορά τους εκκαθαριστές εφαρμόζονται αναλόγως οι διατάξεις για τον Σύμβουλο-Διαχειριστή και τον Αναπληρωματικό Σύμβουλο-Διαχειριστή. Οι συζητήσεις και οι αποφάσεις των εκκαθαριστών καταχωρούνται περιληπτικά στο βιβλίο πρακτικών του Συμβούλου-Διαχειριστή.

3. Το δικαστήριο μετά 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.

4. Ο Σύμβουλος – Διαχειριστής ή ο Αναπληρωματικός Σύμβουλος- Διαχειριστής οφείλει να παρέχει πληροφορίες και, αν του ζητηθεί, εύλογη συνδρομή στον εκκαθαριστή για την ταχύτερη και αποτελεσματικότερη διεξαγωγή της εκκαθάρισης. Οφείλει, επίσης, να του παραδώσει κάθε περιουσιακό στοιχείο της εταιρείας που τυχόν ευρίσκεται στην κατοχή του.

Άρθρο 35ο

Τρόπος διενέργειας της εκκαθάρισης

1. 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.

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

3. Οι εκκαθαριστές οφείλουν να περατώσουν χωρίς καθυστέρηση τις εκκρεμείς υποθέσεις της εταιρείας, να μετατρέψουν σε χρήμα την εταιρική περιουσία με την επιφύλαξη της κατωτέρω παραγράφου 8, να εξοφλήσουν τα χρέη της εταιρείας και να εισπράξουν τις απαιτήσεις της. Μπορούν να ενεργήσουν και νέες πράξεις, εφόσον με αυτές εξυπηρετούνται η εκκαθάριση και το συμφέρον της εταιρείας.

4. 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.

5. 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.

6. 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.

7. 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.

8. 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.

Άρθρο 36ο

Σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης

1. Αν το στάδιο της εκκαθάρισης υπερβεί την τριετία, ο εκκαθαριστής υποχρεούται να συγκαλέσει Γενική Συνέλευση, στην οποία υποβάλει σχέδιο επιτάχυνσης και περάτωσης της εκκαθάρισης. Το σχέδιο αυτό περιλαμβάνει έκθεση για τις μέχρι τότε εργασίες εκκαθάρισης, τους λόγους καθυστέρησης και τα μέτρα που προτείνονται για την ταχεία περάτωσή της. Τα μέτρα αυτά μπορούν να περιλαμβάνουν παραίτηση της εταιρείας από δικαιώματα, προσφυγές, ένδικα μέσα, δικόγραφα και αιτήσεις, αν η επιδίωξη τούτων είναι ασύμφορη σε σχέση με τα προσδοκώμενα οφέλη ή αβέβαιη ή απαιτεί μεγάλο χρονικό διάστημα. Τα παραπάνω μέτρα μπορούν να περιλαμβάνουν και συμβιβασμούς, αναδιαπραγματεύσεις ή καταγγελία συμβάσεων ή και σύναψη νέων, εφόσον τούτο είναι αναγκαίο. Η γενική συνέλευση εγκρίνει το σχέδιο με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία.

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

Άρθρο 37ο

Διαγραφή της εταιρείας

1. 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 παράγραφο 3 του άρθρου 28 Ν. 4919/2022, όπως ισχύει

2. Η εκκαθάριση τεκμαίρεται ότι περατώθηκε, αν παρέλθουν πέντε (5) έτη από την έναρξή της.

3. Τα βιβλία και τα έγγραφα της εταιρείας φυλάσσονται για δέκα (10) έτη από τον τελευταίο διατελέσαντα εκκαθαριστή ή πρόσωπο που θα ορίσει το δικαστήριο δικάζοντας με τη διαδικασία της εκούσιας διαδικασίας, με την επιφύλαξη ειδικών φορολογικών ή λογιστικών διατάξεων.

4. Τα έγχαρτα στοιχεία των ανωνύμων εταιρειών τηρούνται από το Γ.Ε.ΜΗ. για διάστημα είκοσι (20) ετών από την υποβολή τους σ' αυτό και για διάστημα δεκαπέντε (15) ετών από τη διαγραφή της εταιρείας. Λαμβάνεται υπόψη η προθεσμία που λήγει πρώτη.

Άρθρο 38ο

Αναβίωση της λυθείσας εταιρείας

1. Αν η εταιρεία λύθηκε λόγω παρόδου του χρόνου διάρκειάς της ή με απόφαση της γενικής συνέλευσης, η εταιρεία αναβιώνει με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Με την απόφαση αυτή η εταιρεία μπορεί να αναβιώσει και ως εταιρεία άλλης μορφής, εφόσον τηρηθούν οι σχετικές προϋποθέσεις για τη σύσταση της τελευταίας. Η αναβίωση αποφασίζεται όταν τα ίδια κεφάλαια της εταιρείας δεν είναι κατώτερα του ελάχιστου κεφαλαίου που προβλέπεται για τις ανώνυμες εταιρείες ή τις εταιρείες άλλης μορφής.

2. Αν η εταιρεία λύθηκε λόγω κήρυξής της σε πτώχευση και επήλθε περάτωση των εργασιών της πτώχευσης λόγω τελεσίδικης επικύρωσης του σχεδίου αναδιοργάνωσης ή εξόφλησης όλων των πτωχευτικών πιστωτών, σύμφωνα με την παράγραφο 1 του άρθρου 164 του Πτωχευτικού Κώδικα, είναι δυνατή η αναβίωση της εταιρείας με απόφαση της γενικής συνέλευσης των μετόχων, που λαμβάνεται με αυξημένη απαρτία και πλειοψηφία. Το δεύτερο και το τρίτο εδάφιο της παραγράφου 1 του παρόντος άρθρου εφαρμόζονται και στην περίπτωση της παρούσας.

Κεφάλαιο Ζ΄

Λοιπές Διατάξεις

Άρθρο 39ο

Κάλυψη Μετοχικού Κεφαλαίου

Το κατά το άρθρο 5 του παρόντος Καταστατικού οριζόμενο μετοχικό κεφάλαιο εξ ευρώ 25.000, κάλυψαν εξ ολοκλήρου οι ώδε συμβαλλόμενοι **ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΑΤΣΑΦΑΝΑΣ** του Γεωργίου και της Σταυρούλας και **ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΚΑΤΣΑΦΑΝΑ** του Γεωργίου και της Σταυρούλας.

Ειδικότερα, το μετοχικό κεφάλαιο εκ ποσού 25.000 ευρώ αποτελεί την εισφερόμενη καθαρή θέση της μετατρεπόμενης εταιρείας ως εκτιμηθείσα σύμφωνα με την από 30.06.2025 Έκθεση Αποτίμησης για τη διαπίστωση της πραγματικής αξίας των περιουσιακών στοιχείων κατά την 31η Δεκεμβρίου 2024 της εταιρείας **«Γεώργιος Δ. Κατσαφάνας και Σία Ο.Ε.» και τον διακριτικό τίτλο «HELLAS MARINE ELECTRONICS»** από την ελεγκτική εταιρία με την επωνυμία «HLB Hellas Ανώνυμη Εταιρεία Ορκωτών Ελεγκτών» και ειδικότερα τους ορκωτούς ελεγκτές λογιστές Γιάννη Κ. Μαλισόβα με ΑΜ ΕΛΤΕ/Σ.Ο.Ε.Λ. 2414/40481 και Ιωάννη Γ. Μάνδαλη με ΑΜ ΕΛΤΕ/Σ.Ο.Ε.Λ. 1489/24621, τα οποία κεφαλαιοποιούνται, και καλύφθηκε ως κατωτέρω:

(α) ο μέτοχος **ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΚΑΤΣΑΦΑΝΑΣ** του Γεωργίου και της Σταυρούλας κατέβαλε 12.500 ευρώ εκ της εισφερόμενης καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης εταιρείας, και, έτσι, λαμβάνει

1.250 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ έκαστη και

(β) η μέτοχος **ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΚΑΤΣΑΦΑΝΑ** του Γεωργίου και της Σταυρούλας κατέβαλε 12.500 ευρώ εκ της εισφερόμενης καθαρής θέσης της μετατρεπόμενης εταιρείας και, έτσι, λαμβάνει 1.250 ονομαστικές μετοχές, ονομαστικής αξίας δέκα (10,00) ευρώ έκαστη.

Άρθρο 40ο

Τελική Διάταξη

Για όσα θέματα δεν ρυθμίζει το παρόν Καταστατικό, ισχύουν οι διατάξεις του ν.4548/2018 όπως ισχύει.

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 33 του νόμου 5177/2025 *«Κύρωση Κώδικα εμμέσων φόρων επί των συναλλαγών του πεδίου εφαρμογής του Κώδικα Φορολογικής Διαδικασίας, καθώς και λοιπών εμμέσων φόρων».*

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 στην διαδικασία δημοσίευσης σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν.4919/2022.

Σημειώνεται ότι σύμφωνα με το άρθρο 113 του ν.4601/2019: α) εφόσον το καταστατικό της εταιρείας με τη νέα νομική της μορφή έχει υποβληθεί στον τύπο του συμβολαιογραφικού εγγράφου, η μετατροπή συντελείται με μόνη την καταχώριση, σύμφωνα με το άρθρο 17 ν. 4919/2022, του συμβολαιογραφικού εγγράφου και β) Από την ολοκλήρωση των διατυπώσεων δημοσιότητας επέρχονται αυτοδίκαια και έναντι όλων τα εξής αποτελέσματα: i) η μετατραπείσα εταιρεία διατηρεί τη νομική της προσωπικότητα και συνεχίζεται με τη νέα νομική της μορφή χωρίς να πραγματοποιείται μεταβίβαση της περιουσίας της, με ειδική ή καθολική διαδοχή, ii) οι διοικητικές άδειες που έχουν εκδοθεί υπέρ της μετατραπείσας εταιρείας, καθώς και οι άδειες κυκλοφορίας του επαγγελματικού οχήματος με αριθμό κυκλοφορίας ΧΖΑ6455 και των Ι.Χ.Ε. με αριθμούς κυκλοφορίας ΙΟΥ6023, ΖΧΧ3403, ΙΚΟ8202, ΜΟΒ7994, ΙΗΤ2690 και ΧΗΗ7476 της μετατραπείσας εταιρίας συνεχίζουν να υφίστανται στην εταιρεία με τη νέα νομική της μορφή, iii) οι νέοι μέτοχοι ή οι εταίροι της μετατραπείσας εταιρείας μετέχουν στην εταιρεία με τη νέα νομική της μορφή, σύμφωνα με τις διατάξεις που διέπουν αυτή, iv) δικαιώματα τρίτων στις εταιρικές συμμετοχές της μετατραπείσας εταιρείας διατηρούνται στις εταιρικές συμμετοχές με τη νέα νομική της μορφή.

Έγκριση προκαταρκτικών πράξεων: Οι συμβαλλόμενοι δήλωσαν ότι έχουν πλήρη γνώση των αιτήσεων και δηλώσεων που υποβλήθηκαν για την προετοιμασία αυτού του συμβολαίου και ότι αυτές υποβλήθηκαν με υπόδειξή τους και με βάση στοιχεία που προσκόμισαν είτε οι ίδιοι, είτε άλλα πρόσωπα με εντολή των συμβαλλομένων και ότι, σε κάθε περίπτωση, εγκρίνουν τις παραπάνω ενέργειες ως νόμιμες, έγκυρες, ισχυρές και απρόσβλητες και σαν να έγιναν από αυτούς τους ίδιους.

Επεξεργασία ατομικών στοιχείων: Εγώ η συμβολαιογράφος, γνωστοποίησα στους συμβαλλόμενους ότι με σκοπό τη λειτουργία του Αρχείου μου και την εφαρμογή των διατάξεων του νόμου, των Πράξεων των αρμοδίων Αρχών και των όρων της παρούσης, τηρώ αρχείο δεδομένων προσωπικού χαρακτήρα σε ηλεκτρονική ή μη μορφή, στα οποία περιλαμβάνονται και όσα αναφέρονται στην παρούσα και στα λοιπά έγγραφα που έχουν υποβάλει οι συμβαλλόμενοι, τα οποία επεξεργάζομαι, ήτοι, μεταξύ άλλων, συλλέγω, καταχωρώ, διατηρώ, αποθηκεύω, υποβάλλω σε αρμόδιες Αρχές και Υπηρεσίες και χρησιμοποιώ, είτε μόνη, είτε σε συνεργασία με τις παραπάνω Αρχές και Υπηρεσίες σύμφωνα με το νόμο. Οι συμβαλλόμενοι παρέχουν τη ρητή συγκατάθεσή τους για την ως άνω επεξεργασία των ανωτέρω προσωπικών δεδομένων, αφού έλαβαν γνώση και κατενόησαν τα εκ του υφισταμένου νομικού πλαισίου προβλεπόμενα δικαιώματά τους.

Αυτά δήλωσαν, συνομολόγησαν και αποδέχτηκαν οι εδώ εμφανισθέντες και σε πίστωση και σε βεβαίωση των παραπάνω συντάχτηκε το παρόν σε τριάντα (30) φύλλα για το οποίο εισπράχθηκαν και θα αποδοθούν νόμιμα ευρώ δέκα (10) για υποχρεωτικές εισφορές υπέρ ΤΑΧΔΙΚ, που προβλέπονται στο άρθρο 10 παρ. 1, περ. Α, υποπερ. στ του ν.δ 1017/1971, όπως αντικαταστάθηκε από το άρθρο 89 του ν. 5043/13-4-2023, στις οποίες ενσωματώνονται και οι εισφορές για την έκδοση αντιγράφων και αποσπασμάτων του παρόντος, ανεξαρτήτως αριθμών αυτών. Για δικαιώματα του παρόντος, καθώς και για δικαιώματα εκδόσεως δύο (2) αντιγράφων εισπράχθηκαν ΕΥΡΩ ……... Επί των εισπραχθέντων δικαιωμάτων εισπράχθηκε ΦΠΑ ΕΥΡΩ ……, ήτοι σε σύνολο εισπράχθηκαν ΕΥΡΩ ……... Επί της συμβολαιογραφικής αμοιβής έγινε παρακράτηση φόρου 20%, ήτοι ευρώ ……...

Το συμβόλαιο αυτό, αφού διαβάστηκε καθαρά και μεγαλόφωνα στους εδώ εμφανισθέντες και βεβαιώθηκε, όπως έπρεπε, υπογράφεται από αυτούς και από εμένα στο τέλος των είκοσι εννέα (29) πρώτων φύλλων και του παρόντος νόμιμα όπως ακολουθεί.

ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ **Η ΣΥΜΒΟΛΑΙΟΓΡΑΦΟΣ**

ακολουθούν υπογραφές στο πρωτότυπο